



湖南天一科技股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王海、主管会计工作负责人李辉林及会计机构负责人王国兴声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	31
第八节 公司治理	36
第九节 内部控制	40
第十节 财务报告	42
第十一节 备查文件目录.....	132

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
长城公司、控股股东	指	中国长城资产管理公司
平江国资局、国资局	指	平江县国有资产管理局
公司、本公司、天一科技	指	湖南天一科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	*ST 天一	股票代码	000908
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南天一科技股份有限公司		
公司的中文简称	天一科技		
公司的法定代表人	王海		
注册地址	湖南省平江县城关镇南街		
注册地址的邮政编码	414500		
办公地址	湖南省长沙市韶山北路 338 号华盛花园 3 栋 7 层		
办公地址的邮政编码	410007		
公司网址	http://www.hntane.com/		
电子信箱	tykjdmc@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	唐治
联系地址	湖南省长沙市韶山北路 338 号华盛花园 3 栋 7 层
电话	0731-88913156
传真	0731-88913156
电子信箱	tzhi8282@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 12 月 18 日	湖南省平江县城关	430000000002121	430626712106268	71210626-8

		镇南街 339 号			
报告期末注册	2013 年 05 月 29 日	湖南省平江县城关镇南街 365 号	430000000002121	430626712106268	71210626-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无				
历次控股股东的变更情况（如有）	2006 年 9 月 13 日原控股股东国资局与中国长城公司签署了《股份转让协议》，国资局将其持有的本公司 13,664 万股中的 12,264 万股国家股转让给长城公司，2008 年 6 月完成过户手续，至此，公司控股股东由国资局变更为长城公司。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座
签字会计师姓名	刘智清、李晓阳、曾春卫

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	167,307,885.58	145,267,112.91	15.17%	139,030,825.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,369,095.86	-60,795,843.09	105.54%	-56,970,930.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-21,038,042.26	-62,740,108.67	66.47%	-57,795,146.19
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,442,162.71	351,501.68	-1,079.27%	-6,871,134.60
基本每股收益（元/股）	0.012	-0.2171	105.53%	-0.2035
稀释每股收益（元/股）	0.012	-0.2171	105.53%	-0.2035
加权平均净资产收益率（%）	12.29%	-202.15%	189.86%	-197.76%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	336,780,020.30	370,132,909.43	-9.01%	421,447,576.42
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,942,188.97	-60,472,847.56	108.17%	322,995.53

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,369,095.86	-60,795,843.09	4,942,188.97	-60,472,847.56
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,369,095.86	-60,795,843.09	4,942,188.97	-60,472,847.56
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	20,899,420.52	153,372.04	-5,308.64	153,372.04
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	597,200.00	18,200.00	26,400.00	18,200.00
债务重组损益	350,476.21	109,477.86	106,999.65	109,477.86
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,637,404.29	1,072,000.00	2,005,298.49	1,072,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,474.33	591,215.68	-1,309,174.06	591,215.68
少数股东权益影响额（税后）	4,888.57			
合计	24,407,138.12	1,944,265.58	824,215.44	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

面对复杂多变的经济情况，围绕年度工作方针，公司董事会与管理层主动、自觉、持续地规范运作，坚持以科学发展观为指导，积极贯彻股东大会的各项决议，加强基础管理，有序推进各项工作，实现扭亏为盈。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现主营业务收入 16730.79 万元，同比增长 15.17 %；净利润为 336.91 万元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

（一）规范运作，努力提升公司治理水平

一是积极推进公司重大资产重组工作。2013年6月28日，公司收到控股股东中国长城资产管理公司的通知，长城公司正在筹划可能涉及公司的重大事项，公司申请股票自7月8日开市起停牌。公司于9月25日以通讯等方式通知召开第五届董事会第十八次会议审议通过了关于重大资产重组方案的议案，并将该议案提交公司2013年第二次临时股东大会审议通过上报中国证监会。公司股票于9月30日复牌。中国证监会于10月29日对《湖南天一科技股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易》行政许可申请材料进行了审查，认为申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。11月29日，公司董事会根据中国证监会的反馈意见召开了第五届董事会第二十次会议，会议审议并通过了《关于湖南天一科技股份有限公司调整重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》：为进一步推动本次重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的顺利实施，根据股东大会的授权，公司董事会决定调整本次重大资产重组方案中募集配套资金部分。12月9日，公司向证监会提交了一次反馈意见之回复。12月25日，经中国证监会上市公司并购重组委召开的2013年第46次并购重组委工作会议审核，公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项未获得审核通过。

2014年1月17日，公司召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于继续推进公司重大资产重组项目的议案》。根据中国证监会的要求，在对重组方案中作价公允等问题进行修订完善后，重新提交中国证监会审核。

二是盘活资产，减少经营风险。公司以公开拍卖方式，出售公司控股子公司湖南天一长江实业投资有限公司（简称“长江实业”）股权。2013年9月6日，公司召开的第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于公开拍卖出售长江实业100%股权的议案》，同意以公开拍卖方式出售公司控股子公司长江实业100%的股权。

公司委托湖南省银剑拍卖有限公司（简称“银剑公司”）公开拍卖长江实业100%的股权。银剑公司于2013年9月9日在《湖南日报》发布了拍卖公告，于2013年9月17日上午10时30分在长沙市公开拍卖长江实业100%的股权。

2013年9月17日，公司收到银剑公司通知，经过多轮竞价，长城公司最终以人民币6,250万元摘牌。因本次交易构成关联交易，按照相关规定，公司于2013年9月18日召开第五届董事会第十七次会议，会议审议通过了《关于长城公司受让长江实业100%股权的议案》，并将此项议案提交公司2013年第一次临时股

东大会审议。2013年10月9日，公司召开2013年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于长城公司受让长江实业100%股权的议案》。

2013年12月底，长江实业股权转让过户事宜已在岳阳市工商行政管理局完成。本公司等持有长江实业100%的股权已全部转让给长城公司，股权转让款6,250万元已等额抵减对长城公司的债务。本次交易完成后改善了公司现金流及资产状况。

三是内控体系建设与治理工作。按照《湖南天一科技股份有限公司内部控制规范工作实施方案》，在咨询公司密切配合下，经过入场访谈、穿行测试，公司对公司本部及所属分、子公司（天一奥星泵业公司、天一电气公司）各层面进行了流程梳理，综合分析、识别固有风险，完成了风险等级评估，编制了风险清单，确定重点和优先控制风险点，识别流程中的关键控制活动，编制风险控制矩阵等相关内控文档工作。在此基础上编制完成了《内部控制手册》和《内控自评手册》，完善了45项内部控制制度（含2个子子公司制度），并于2013年9月1日正式实施。

四是董事会议决事项及工作。2013年公司董事会共召开了10次会议，对系列重要事项进行审议：

1) 2013年3月20日，在长沙市韶山北路338号华盛花园3栋7层会议室召开公司第五届董事会第十二次会议，会议审议并通过了《湖南天一科技股份有限公司内部审计制度》、《关于终止公司非公开发行股票方案的议案》、《关于增补李灵明为第五届董事会董事候选人的议案》、《关于聘请滕小青为公司总经理的议案》、《关于聘请李辉林为公司财务总监的议案》。相关信息详见2013年3月21日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

2) 2013年4月24日，在长沙市韶山北路338号华盛花园3栋7层会议室召开公司第五届董事会第十三次会议，会议审议并通过了1、审议《2012年度总经理工作报告》、审议《2012年度董事会工作报告》、审议《2012年度报告及摘要》、审议《2012年度经审计的财务报告》、审议《关于非标准无保留审计报告涉及事项的说明》、审议《2012年度内部控制自我评价报告》、审议《2012年度利润分配及公积金转增股本预案》、审议《关于公司股票交易实行退市风险警示特别处理的意见》、审议《2013年度高管薪酬分配方案》、听取独立董事2012年度述职报告、审议《关于聘请公司2013年度审计机构的议案》、审议《关于召开公司2012年度股东大会的议案》、审议《2013年第一季度报告》。相关信息详见2013年4月26日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

3) 2013年8月16日，公司以通讯方式召开了第五届董事会第十四次会议，会议审议并通过了《关于公司控股股东免息暨向公司提供无息借款的议案》。相关信息详见2013年8月17日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

4) 2013年8月23日，公司以通讯方式召开了第五届董事会第十五次会议，会议审议并通过了审议《公司2013年半年度报告及摘要》。

5) 2013年9月6日，公司以通讯表决方式召开第五届董事会第十六次会议，会议审议并通过了《关于公开拍卖出售长江实业100%股权的议案》。相关信息详见2013年9月10日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

6) 2013年9月18日，公司以通讯表决方式召开了第五届董事会第十七次会议，会议审议并通过了《关于长城公司受让长江实业100%股权的议案》、《关于召开公司2013年第一次临时股东大会的议案》。相关信息详见2013年9月23日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

7) 2013年9月27日，在长沙市韶山北路338号华盛花园3栋7层会议室召开公司第五届董事会第十八次会议，会议审议并通过了《关于公司符合重大资产重组条件的议案》、《关于公司本次重大资产重组方案的议案》、《关于本次重大资产重组符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于本次重大资产重组构成关联交易的议案》、《关于与交易对方签订附生效条件的<湖南天一科技股份有限公司发行股份购买资产协议书>的议案》、《关于与中国长城资产管理公司签订附生效条件的<湖南天一科技股份有限公司重大资产出售协议书>的议案》、《关于与交易对方签订附生效条件的<湖南天一科技股份有限公司发行股份购买资产之业绩补偿协议书>的议案》、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》、《关于批准本次

重大资产重组有关审计、评估和盈利预测报告的议案》、《公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书及其摘要》、《公司董事会关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性说明的议案》、《关于本次重大资产重组符合<上市公司重大资产重组管理办法>第十二条规定的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案》、《关于聘请广发证券股份有限公司担任本次重大资产重组独立财务顾问的议案》《关于通过公司<募集资金管理办法>的议案》、《关于召开2013年第二次临时股东大会的议案》。相关信息详见2013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。

8) 2013年10月29日,公司以通讯表决方式召开了第五届董事会第十九次会议,会议审议并通过了《公司2013年第三季度报告》。

9) 2013年11月29日,公司以通讯表决方式召开了第五届董事会第二十次会议,会议审议并通过了《关于湖南天一科技股份有限公司调整重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、《关于本次调整重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案不构成重大调整的议案》。相关信息详见2013年11月30日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

10) 2013年12月12日,公司以通讯表决方式召开了第五届董事会第二十一次会议,会议审议并通过了《关于公司内部控制规范实施特殊事项的议案》。

(二) 严格执行股东大会决议, 确保各项决策顺利实施

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

根据2013年5月20日召开的公司2012年度股东大会决议, 公司2012年末进行利润分配, 续聘了天职国际会计师事务所为我公司2012年度审计单位; 严格执行了会议审议通过的高管薪酬分配方案。

根据2013年10月9日公司召开的2013年第一次临时股东大会决议, 积极完成长江股权转让过户等事宜。

根据2013年10月18日公司召开的2013年第二次临时股东大会决议, 董事会依法合规地全权办理重大资产重组事项。

(三) 第五届董事会独立董事履职情况

报告期内, 独立董事按照公司《董事会议事规则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会工作规程》等制度, 参加了公司关于年报的一系列会议。有力地保证了2013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。

(四) 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2013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2013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2013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《2013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。

（五）董事会薪酬与考核委员会履职情况

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2013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。2013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。

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

适用 不适用

2、收入

说明

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4个报告分部，分别为泵类业务、电气业务、服务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；服务业务为宾馆经营业务；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2013年度财务信息

项 目	泵类业务	电气业务	服务业务	贸易	抵消	合计
一、对外交易收入	101,336,748.58	50,594,649.99	15,136,487.01	240,000.00		167,307,885.58
二、分部间交易收入						
三、对联营和合营企业的投资收益	-89,605.81					-89,605.81
四、资产减值损失	20,176,402.32	-259,693.60	-26,465.78	217,429.80	-14,988,263.58	5,119,409.16

项 目	泵类业务	电气业务	服务业务	贸易	抵消	合计
五、折旧和摊销费	5,769,997.96	1,003,107.25	1,085,074.22	718,421.48		8,576,600.91
六、利润总额	-10,931,464.01	-410,334.00	-396,859.95	-1,521,277.13	16,546,781.23	3,286,846.14
七、所得税费用			-130,774.17			-130,774.17
八、净利润（亏损）	-10,931,464.01	-410,334.00	-266,085.78	-1,521,277.13	16,546,781.23	3,417,620.31
九、资产总额	345,694,122.68	69,044,959.91	28,446,450.98		-106,405,513.27	336,780,020.30
十、负债总额	346,625,789.13	38,864,677.65	10,033,986.01		-64,053,054.77	331,471,398.02
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	136,595,647.89	-259,693.60	-26,465.78	217,429.80	-131,407,509.15	5,119,409.16
对联营企业和合营企业的长期股权投资	649,884.76					649,884.76
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额						

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	60,520,446.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	36.16%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	北京昌佳泵业有限公司	25,271,719.66	15.1%
2	FARAYAND COMPANY	15,498,815.92	9.26%
3	中国石油化工股份有限公司管道储运分公司	9,491,473.81	5.67%
4	深圳市金宏威技术股份有限公司	5,439,296.58	3.25%
5	INDUSTRIAL PUMPS DUBAI	4,819,141.00	2.88%
合计	--	60,520,446.97	36.16%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
制造业		118,644,236.86	63.89%	111,596,252.84	53.86%	10.03%
服务业		12,275,483.74	6.61%	9,761,734.13	4.71%	1.9%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	30,568,105.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	29.17%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	南阳防爆集团股份有限公司	8,389,050.00	8.01%
2	北京欧能科技发展有限公司	6,900,000.00	6.59%
3	北京斯泰瑞电力技术有限公司	5,700,000.00	5.44%
4	佳木斯电机股份有限公司	5,111,698.00	4.88%
5	湖南天惠铜业有限公司	4,467,357.40	4.26%
合计	--	30,568,105.40	29.17%

4、费用

无。

5、研发支出

无。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	195,314,806.54	169,140,310.90	15.48%
经营活动现金流出小计	198,756,969.25	168,788,809.22	17.75%
经营活动产生的现金流量净额	-3,442,162.71	351,501.68	-1,079.27%
投资活动现金流入小计	5,944,346.12	36,773,936.00	-83.84%
投资活动现金流出小计	1,712,204.48	5,952,224.60	-71.23%
投资活动产生的现金流量净额	4,232,141.64	30,821,711.40	-86.27%

筹资活动现金流入小计	9,000,000.00	5,000,000.00	80%
筹资活动现金流出小计		36,730,000.00	-100%
筹资活动产生的现金流量净额	9,000,000.00	-31,730,000.00	128.36%
现金及现金等价物净增加额	9,789,978.93	-556,786.92	1,858.3%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少 1079.27%，系公司应付账款、预收账款减少项所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少 86.27%，系公司本期收回以前年度投资款少于上期所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 128.36%，系公司增加短期借款所致。

现金及现金等价物净增加额同比增加 1858.3%，系公司上述原因所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
制造业	150,731,511.85	118,644,236.86	21.29%	16.08%	6.32%	7.23%
服务业	14,973,113.51	12,275,483.74	18.02%	8.52%	25.75%	-11.23%
分产品						
泵类	100,388,131.91	76,874,243.63	23.42%	22.27%	10.82%	7.91%
电器类	50,343,379.94	41,769,993.23	17.03%	5.44%	-1.08%	5.47%
餐饮、住宿	14,973,113.51	12,275,483.74	18.02%	8.52%	25.75%	-11.23%
分地区						
东北地区	8,334,237.37	6,847,393.31	17.84%	6.51%	9.33%	-2.12%
华北地区	39,693,504.27	29,671,678.76	25.25%	33.91%	10.71%	15.67%
中南地区	61,861,075.71	49,825,589.71	19.46%	-14.04%	-15.4%	1.3%
东南地区	20,705,989.78	16,278,832.04	21.38%	-7.03%	-16.81%	9.24%
西北地区	4,260,769.23	3,184,996.69	25.25%	-4.83%	-11.85%	5.95%
西南地区	9,276,170.29	7,482,116.20	19.34%	87.76%	84.01%	1.65%
直接出口	21,572,878.71	17,629,113.89	18.28%	752.4%	719.49%	3.28%

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

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	33,441,652.93	9.93%	18,574,765.70	5.02%	4.91%	
应收账款	79,805,817.69	23.7%	82,729,319.74	22.35%	1.35%	
存货	33,207,800.58	9.86%	41,325,904.84	11.17%	-1.31%	
投资性房地产	2,552,099.11	0.76%	2,616,961.07	0.71%	0.05%	
长期股权投资	45,649,884.76	13.55%	45,739,490.57	12.36%	1.19%	
固定资产	83,655,461.72	24.84%	104,234,895.21	28.16%	-3.32%	
在建工程	0.00	0%	0.00	0%	0%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	233,570,000.00	69.35%	181,270,000.00	48.97%	20.38%	
长期借款	0.00	0%	0.00	0%	0%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
投资性房地产	0.00						0.00
生产性生物资产	0.00						0.00
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

公司坚持以API标准产品为主攻方向，不断深化内涵开发，主导产品BB系列、OH系列、VS系列已经通用型单级双吸中开泵、节段式多级泵、立式长轴泵、潜水泵、消防泵等产品，广泛应用于国内原油管输、炼油、化工等行业，外销美洲、中东、东南亚、欧洲等几十个国家和地区。在行业内，公司通过ISO9001、14000、18000、HSE(中石油、中石化)、CCS(中国船级社)产品型式认证六体系综合认证、煤安认证、消防认证等；输油泵产品获国家重点新产品、节能型产品称号；其中输油泵的密封环、多级叶轮定位机构、新型注水泵、油田热采技术、化工泵、海水淡化泵、多级中开泵等分获多项国家专利证书，产品技术达国际先进水平。

公司系列高、低压电气成套控制设备，通过2008版ISO9001国际质量体系认证、ISO14001环保认证和OHSAS18001职业健康安全认证，名列国家经贸委《全国城乡电网建设改造所需设备推荐目录》，有20余项产品填补了国内或省内空白，并分别获得“国家专利”、“中国名优产品”、“国家重点新产品”、“国家火炬计划项目”及“湖南省名牌产品”等称号，综合自动保护等电气产品，拥有全部自主知识产权。产品在国家系列重点工程，如二汽、广钢、武钢、柳钢、贵铝、西部矿业、北京亚运村、广州火车站、大亚湾核电站、黄花国际机场、巴陵石化公司、武广高铁长沙南站、京九铁路南铁工程、沪昆铁路等诸多国家和地方重点工程，深受用户好评。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
湖南天一长江实业投资有限公司	重组	股权转让	产生投资收益 20,312,641.23 元。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

无。

九、公司未来发展的展望

2014年，是贯彻落实党的十八大三中全会精神、全面深化改革的开局之年，公司将坚持资本运营与生产经营并重的方针，促重组，抓主业，强管理，努力提升核心竞争力，实现公司可持续发展。主要措施如下：

- （一）全力以赴做好与景峰制药的重组工作；
- （二）采取有效措施，深入贯彻生产经营目标责任制，确保公司现有主业安全、稳定经营；
- （三）按照相关规定，进一步强化公司内部控制，夯实基础管理；
- （四）持续做好公司投资者关系管理工作。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2013年度审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年2月24日为公司出具了“天职业字[2014]1388号”带强调事项段无保留意见的审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，**董事会对审计机构审计意见涉及事项说明如下：**

1、带强调事项段无保留意见审计意见涉及事项及注册会计师对该事项的基本意见

公司2013年度归属于母公司所有者的净利润336.91万元，本期利润主要来源于处置子公司的投资收益2,094.73万元；截至2013年12月31日，天一科技公司未分配利润余额-47,236.32万元，归属于母公司所有者权益合计余额494.22万元，较期初增长6,541.50万元，主要原因为公司控股股东中国长城资产管理公司豁免天一科技公司应付利息增加资本公积6,229万元；期末流动负债总额高于流动资产总额16,706.40万元。这些情况连同附注“十六、对公司持续经营能力的说明”所示的其他事项，表明可能导致对天一科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

2、董事会对强调事项的具体说明：

针对持续经营能力问题，公司董事会认为：公司2013年度期末流动负债总额高于流动资产总额是注册会计师出具强调事项的主要原因。

3、该事项对上市公司的影响程度、消除该事项及其影响的可能性以及具体措施

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，截至2013年12月31日，本公司在没有提供任何保障措施情况下从控股股东取得借款22,357.00万元，且均为无息借款。此外，2013年8月15日，长城公司免除本公司截至2013年3月31日借款的应付利息6,229万元。

2)2013年12月31日本公司流动负债总额为32,755.49万元，其中23,357万元短期借款系从控股股东及控股股东子公司宁夏长信资产经营有限公司借入，若前述借款到期无法偿还，控股股东承诺同意本公司办理延期。扣除该影响因素后，本公司2013年12月31日流动负债为9,398.49万元，因2013年12月31日流动资产

为16,049.09万元，故本公司预计至少未来一年内的短期偿债能力不会有重大问题。

3)本公司拟加大对全资子公司湖南天一奥星泵业有限公司（以下简称“天一奥星”）的资金投入，积极发展本公司主业。天一奥星2013年度虽然仍然亏损，但各项指标与2012年度相比有了较大幅度的好转，该公司的生产经营处于上升势头，产品定位、产品结构、市场渠道趋于合理。

4)公司及子公司拟进一步加强对应收账款的管理，加大应收账款的回收力度。

5)公司目前正在继续推进实施重大资产重组相关事宜。

监事会对审计机构审计意见涉及事项说明如下：

公司审计机构为公司出具的带强调事项段的无保留意见审计报告真实、客观地反映了公司2013年度的财务状况和经营成果，强调事项客观存在。我们同意公司董事会非标准审计报告涉及事项所做的说明。

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1. 湖南天一长江实业投资有限公司（以下简称“天一长江”）

2013年9月4日，本公司第五届董事会第十六次会议审议通过《关于公开拍卖出售长江实业 100%股权的议案》；2013年9月17日，本公司委托的湖南省银剑拍卖有限公司出具拍卖成交确认书，中国长城资产管理公司长沙办事处于当日通过公开竞价以6250万元竞价取得天一长江100%股权；2013年9月17日，本公司第五届董事会第十七次会议审议通过《关于长城公司受让长江实业 100%股权的议案》；2013年10月9日，本公司2013年第一次临时股东大会决议通过《关于长城公司受让长江实业100%股权的议案》。2013年12月24日，天一长江取得了上述股权转让后变更股东的工商营业执照。

根据本公司与中国长城资产管理公司签订的股权转让协议，协议约定股权成交及交付日为工商登记股东变更日，并约定股权交付后，被转让股权相应的权利及义务均全部由受让方享有或承担。综上，本公司将2013年12月24日作为股权处置日，另考虑天一长江处置日至资产负债表日发生的损益较小，故本公司将天一长江2013年度的利润表纳入了合并范围，天一长江2013年12月31日的资产负债余额不再纳入合并范围。

2、湖南水花泵业有限公司（以下简称“水花泵业”）

2013年11月1日，本公司子公司湖南天一奥星泵业有限公司（以下简称“天一奥星”）收到下属全资子公司湖南水花泵业有限公司100%股权转让的大部分对价，且结合购买日确定的其他条件，本公司将2013年11月1日作为处置日，将水花泵业2013年1-10月的利润表纳入合并范围，水花泵业2013年11月1日资产负债表余额不再纳入合并范围。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

由于公司近三年累计未分配利润一直为负数，所以未进行分配利润分配，也未进行公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	0.00	3,369,095.86	
2012 年	0.00	-60,795,843.09	
2011 年	0.00	-56,970,930.75	

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数（股）	280,000,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	-472,363,213.85
现金分红占利润分配总额的比例（%）	0%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2013 年度公司归属于母公司的净利润 3,369,095.86 元，加上期初未分配利润-475,732,309.71 元，2013 年末未分配利润为 -472,363,213.85 元，未提取法定盈余公积金，可供股东分配的利润为-472,363,213.85 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 2013 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。	

十六、社会责任情况

公司守法经营、依法纳税，努力为股东创造价值，对股东、债权人、员工、客户等利益相关方承担相应的社会责任，追求公司与社会的和谐可持续发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月01日 -2013年12月31日	无现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	公司重组事宜及经营情况等

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

四、破产重整相关事项

无。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
中国长城资产	湖南天一长江	2013-12-24	6,250	-152.13	产生投资收益	594.35%	公开拍卖	是	公司控股股东	是	是	2013年09月23	《2013-039 第

管理公 司	实业投 资有限 公司				2031.26 万元							日	五届董 事会第 十七次 会议决 议公 告》
----------	------------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--	--	--	---	--------------------------------------

3、企业合并情况

无。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无。

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	转让资 产的账 面价值 (万元)	转让资 产的评 估价值 (万元)	市场公 允价值 (万元)	转让价 格(万 元)	关联交 易结算 方式	交易损 益(万 元)	披露日 期	披露索 引
中国长 城资产 管理公 司	控股股 东	股权交 易	湖南天 一长江 实业投 资有限 公司 100%股 权	公开拍 卖	4,159.8	3,333.73	6,250	6,250	等额抵 减对长 城公司 的债务	2,031.26	2013年 09月23 日	《2013- 039第 五届董 事会第 十七次 会议决 议公告》

3、共同对外投资的重大关联交易

无。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
中国长城资产管理公司	控股股东	应付关联方债务	借款	否	28,607	-6,250	22,357
宁夏长信资产经营有限公司	同一控股股东	应付关联方债务	借款	否	1,000		1,000
中国长城资产管理公司	控股股东	应付关联方债务	往来款	否	422.87	-231.92	190.95
宁夏长信资产经营有限公司	同一控股股东	应付关联方债务	借款利息	否	166.38	53.1	219.48

5、其他重大关联交易

无。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

无。

2、担保情况

无。

（1）违规对外担保情况

无。

3、其他重大合同

无。

4、其他重大交易

无。

九、承诺事项履行情况

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

无。

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

无。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年以上
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘智清、李晓阳、曾春卫

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

公司2013年度审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年2月24日为公司2013年度财务报表出具了“天职业字[2014]1388号”带强调事项段无保留意见的审计报告，涉及事项及董事会的说明已在2013年度报告全文第四节第十项进行了披露。我们认为：公司审计机构为公司出具的带强调事项段的无保留意见审计报告真实、客观地反映了公司2013年度的财务状况和经营成果，强调事项客观存在。公司监事会、独立董事同意公司董事会非标准审计报告涉及事项所做的说明。

十二、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司已在报送2013年度报告的同时向深交所提交2013年度报告的同时提交了撤销退市风险警示的申请，待深交所核准。

十四、其他重大事项的说明

无。

十五、公司子公司重要事项

无。

十六、公司发行公司债券的情况

无。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	280,000,000	100%	0	0	0	0	0	280,000,000	100%
1、人民币普通股	280,000,000	100%	0	0	0	0	0	280,000,000	100%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	280,000,000	100%	0	0	0	0	0	280,000,000	100%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

无。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无。

3、现存的内部职工股情况

无。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		15,512		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		14,834			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
中国长城资产管理公司	国有法人	51.2%	143,352,870		0	143,352,870			
平江县国有资产管理局	国家	4.38%	12,275,790		0	12,275,790			
吴滨	境内自然人	0.47%	1,302,900		0	1,302,900			
侯军	境内自然人	0.38%	1,075,107		0	1,075,107			
朱磊琪	境内自然人	0.37%	1,043,906		0	1,043,906			
赵传琴	境内自然人	0.35%	900,913		0	900,913			
刘青梅	境内自然人	0.34%	941,500		0	941,500			
丁雅明	境内自然人	0.32%	907,327		0	907,327			
周秋萍	境内自然人	0.25%	700,241		0	700,241			
杨天方	境内自然人	0.25%	692,000		0	692,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)		无							

(参见注 3)			
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。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国长城资产管理公司	143,352,870	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	
吴滨	1,302,900	人民币普通股	
侯军	1,075,107	人民币普通股	
朱磊瑛	1,043,906	人民币普通股	
赵传琴	900,913	人民币普通股	
刘青梅	941,500	人民币普通股	
丁雅明	907,327	人民币普通股	
周秋萍	700,241	人民币普通股	
杨天方	692,000	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国长城资产管理公司	张晓松	1999 年 10 月 18 日	71092548-9	100 亿	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, 资产证券化等
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无。				

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。
------------------------------	----

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

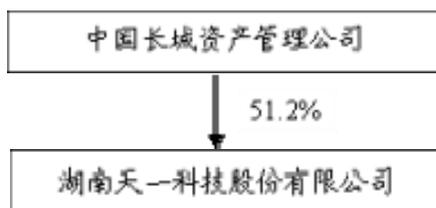
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国长城资产管理公司	张晓松	1999年10月18日	71092548-9	100亿	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，资产证券化等
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

无。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
王海	董事长	现任	男	45	2011年10月18日	至今	0	0	0	0
滕小青	董事 总经理	现任	男	49	2011年10月18日	至今	0	0	0	0
鲁杰	董事	现任	男	49	2011年10月18日	至今	0	0	0	0
胡激扬	董事	现任	男	50	2011年10月18日	至今	0	0	0	0
李跃明	董事	现任	男	56	2011年10月18日	至今	0	0	0	0
李灵明	董事	现任	男	48	2013年05月20日	至今	0	0	0	0
蒋民生	独立董事	现任	男	66	2011年10月18日	至今	0	0	0	0
李泉源	独立董事	现任	男	46	2011年10月18日	至今	0	0	0	0
李刚	独立董事	现任	男	45	2011年10月18日	至今	0	0	0	0
陈唯物	监事召集人	现任	男	54	2011年10月18日	至今	0	0	0	0
程学民	监事	现任	男	52	2011年10月18日	至今	0	0	0	0
李孺牛	监事	现任	男	58	2011年10月18日	至今	0	0	0	0
何备荒	监事	现任	男	44	2011年10月18日	至今	0	0	0	0
余浩	监事	现任	男	48	2011年10月18日	至今	0	0	0	0
唐治	董秘 副总经理	现任	男	41	2011年10月18日	至今	0	0	0	0
李辉林	副总经理、财务总监	现任	男	40	2011年10月18日	至今	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

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；辽宁成源置业有限公司董事长；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事业部副总经理，本公司董事长。

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

鲁杰先生：曾任长城资产管理公司西安办事处资产经营二部高级副经理、监察审计部高级经理、总部监察审计部高级经理，本公司财务总监。现任中国长城资产管理公司并购重组事业部直管项目处高级经理，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：曾任平江县粮食局党委书记、局长，平江县政协党组成员、法制群团联络委主任。现任天一科技董事。

李灵明：曾任湖南省农业银行办公室副主任；农行永州市分行副行长、机关党委书记；中国长城资产管理公司长沙办事处综合管理部、资产处置委员会办公室、业务管理部、投资管理部、资产经营三部、项目审核部、重点项目部、业务拓展部、业务拓展二部处长、本公司第四届董事会董事。现任中国长城资产管理公司长沙办事处投资业务二部处长，本公司董事。

蒋民生先生：现任三一重工独立董事，本公司独立董事。

李泉源先生：曾任岳阳市第五届、第六届人大常委会委员，现任岳阳中智诚财务策划有限公司董事长，政协岳阳市七届常委，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。现任北京市资略律师事务所律师、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二部副处长、高级副经理；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；现任中国长城资产管理公司长沙办事处业务拓展三部高级副经理，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价股股长、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、资金财务部部长、总经理助理。现任本公司副总经理、财务总监、公司总部党支部书记、湖南天一奥星泵业有限公司监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王海	中国长城资产管理公司	并购重组事业部副总经理	2011年06月01日		是
鲁杰	中国长城资产管理公司	并购重组事业部高级	2011年05月01日		是

		经理			
程学民	中国长城资产管理公司长沙办事处	业务拓展部高级经理	2000年02月01日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 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112.22万元（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》。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王海	董事长	男	45	现任	0		0
滕小青	董事、总经理	男	49	现任	21.66		21.66
鲁杰	董事	男	49	现任	0		0
胡激扬	董事	男	50	现任	2.5		2.5
李跃明	董事	男	56	现任	2.5		2.5
李灵明	董事	男	48	现任	0		0
蒋民生	独立董事	男	66	现任	6		6
李泉源	独立董事	男	46	现任	6		6
李刚	独立董事	男	45	现任	6		6
陈唯物	监事会召集人	男	54	现任	20.52		20.52
程学民	监事	男	52	现任	0		0
李孺牛	监事	男	58	现任	2		2
何备荒	监事	男	44	现任	2		2
余浩	监事	男	48	现任	2		2
唐治	董秘、副总经理	男	41	现任	20.52		20.52
李辉林	财务总监、副总经理	男	40	现任	20.52		20.52
合计	--	--	--	--	112.22	0	112.22

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
滕小青	财务总监	任免	2013 年 03 月 20 日	工作变动，辞去财务总监职务
滕小青	总经理	聘任	2013 年 03 月 20 日	
李辉林	财务总监	聘任	2013 年 03 月 20 日	
李灵明	董事	被选举	2013 年 05 月 20 日	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

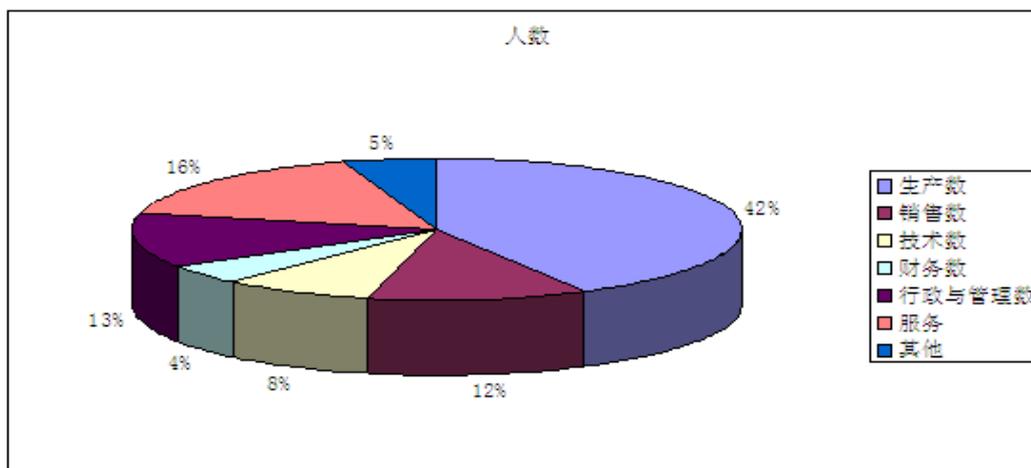
无。

六、公司员工情况

员工分类结构如下：

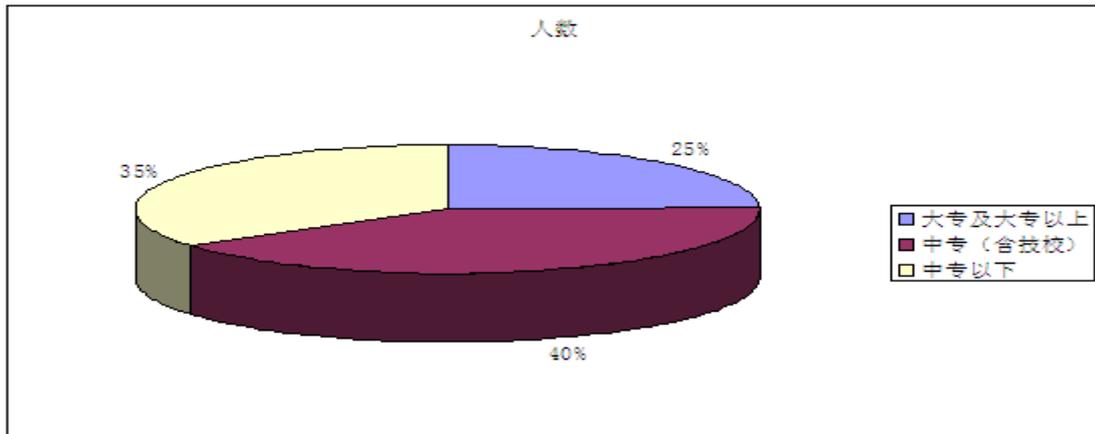
1) 专业构成情况

生产人员261人，占员工总人数的41.8%；销售人员73人，占员工总人数的11.7%；技术人员51人，占员工总人数的8.2%；财务人员27人，占员工总人数的4.3%；行政管理人员79人，占员工总人数的12.6%，服务人员102人，占员工总人数的16.4%，其他人员31人，占员工总人数的5%。



2) 教育程度情况

大专及以上学历155人，占员工总人数的24.8%；中专学历（含技校）253人，占员工总人数的40.5%；中专以下学历216人，占员工总人数的34.7%。



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》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，积极参加了中国证监会、深交所组织的相关培训，丰富了公司管理人员的相关知识，提高了管理能力，提升了公司治理水平。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为规范公司各类信息报送和使用管理工作，加强内幕信息保密，公司于 2011 年制定了《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》，上述制度于 2011 年 11 月 25 日刊登在巨潮资讯网。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，切实做好各项信息的登记管理及报送工作，如实、完整地记录了内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单，未发现公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员有违法违规行为，亦不存在涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 20 日	《2012 年度公司董事会工作报告》、《2012 年度公司监事会工作报告》、《2012 年度报告及摘要》、《2012 年度公司经审计的财务报告》、《2012 年度利润分配及公积金转增股本预案》、《2013 年度高	全部通过表决	2013 年 05 月 21 日	详见 2013 年 5 月 21 日之《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网。

		管薪酬分配方案、《关于续聘公司 2013 年度审计机构的议案》、《关于增补李灵明为第五届董事会董事候选人的议案》			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 09 日	《关于长城公司受让长江实业 100%股权的议案	全部通过表决	2013 年 10 月 10 日	详见 2013 年 10 月 10 日之《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网。
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 10 月 18 日	关于公司符合重大资产重组条件的议案、关于公司本次重大资产重组方案的议案、关于本次重大资产重组符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案、关于本次重大资产重组构成关联交易的议案、关于与交易对方签订附生效条件的《湖南天一科技股份有限公司发行股份购买资产协议书》的议案、关于与中国长城资产管理公司签订附生效条件的《湖南天一科技股份有限公司重大资产出售协议书》的议案、关于与交易对方签订附生效条件的《湖南天一科技股份有限公司发行股份购买资产之业绩补偿协议书》的议案、关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案、关于批准本次重大资产重组有关审计、评估和盈利预测报告的议案、公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书及其摘要、公司董事会关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性说明的议案、关于本次重大资产重组符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十二条规定的议案、关于授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案、关于通过公司《募集资金管理办法》的议案。	全部通过表决	2013 年 10 月 19 日	详见 2013 年 10 月 19 日之《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
蒋民生	10	3	7	0	0	否
李泉源	10	2	7	1	0	否
李刚	10	0	7	3	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事关注公司运作，积极履行职责，对报告期内公司担保情况，内部控制自我评价报告、聘请财务审计机构等事项发表了独立意见，对完善公司治理结构、维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、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2013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2013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2013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《2013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。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况：

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2013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。2013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。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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资金财务部，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。

七、同业竞争情况

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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合本公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，公司董事会授权审计稽核部负责内部控制评价的具体组织实施；由审计稽核部牵头组成了内部控制评价工作组，负责具体实施内部控制评价工作。公司各部门、各子公司均设置了内控联系人，积极配合评价工作。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规的规定，建立了财务报告内部控制制度。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 02 月 27 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司 2014 年 2 月 27 日在巨潮资讯网上披露的《公司 2013 年度内部控制自我评价报告》。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

无。

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

无。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2014 年 02 月 25 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2014]1388 号
注册会计师姓名	李晓阳、曾春卫

审计报告正文

天职业字[2014]1388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“天一科技公司”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、现金流量表和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公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，天一科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天一科技公司2013年12月31日合并及母公司的财务状况、2013年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“十六、对公司持续经营能力的说明”所述，天一科技公司2013年度归属于母公司所有者的净利润336.91万元，本期利润主要来源于处置子公司的投资收益2,094.73万元；截至2013年12月31日，天一科技公司未分配利润余额-47,236.32万元，归属于母公司所有者权益合计余额494.22万元，较期初增长6,541.50万元，主要原因为公司控股股东中国长城资产管理公司豁免天一科技公司应付利息增加资本公积6,229万元；期末流动负债总额高于流动资产总额16,706.40万元。这些情况连同附注“十六、对公司持续经营能力的说明”所示的其他事项，表明可能导致对天一科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

中国·北京	中国注册会计师：	刘智清
二〇一四年二月二十五日	中国注册会计师：	李晓阳
	中国注册会计师：	曾春卫

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	33,441,652.93	18,574,765.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	2,889,535.91	1,200,000.00
应收账款	79,805,817.69	82,729,319.74
预付款项	5,051,831.51	4,311,813.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	6,094,276.42	10,297,695.90
买入返售金融资产		
存货	33,207,800.58	41,325,904.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	160,490,915.04	158,439,499.31
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	45,649,884.76	45,739,490.57
投资性房地产	2,552,099.11	2,616,961.07
固定资产	83,655,461.72	104,234,895.21
在建工程	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产		
油气资产	0.00	0.00
无形资产	41,241,185.62	56,151,341.08
开发支出	2,579,496.47	2,487,692.19
商誉		
长期待摊费用	610,977.58	463,030.00
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	176,289,105.26	211,693,410.12
资产总计	336,780,020.30	370,132,909.43
流动负债：		
短期借款	233,570,000.00	181,270,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	7,031,184.00	3,300,000.00
应付账款	51,209,211.76	58,100,734.81
预收款项	3,672,888.77	8,567,433.07
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,852,517.46	7,761,612.53
应交税费	-18,418,075.40	-20,024,511.42
应付利息	2,194,800.00	56,743,875.90
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	40,442,385.21	15,721,442.85
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	0.00	114,800,000.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	327,554,911.80	426,240,587.74
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	0.00	0.00
预计负债		
递延所得税负债	3,916,486.22	4,047,260.39
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	3,916,486.22	4,047,260.39
负债合计	331,471,398.02	430,287,848.13
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	174,825,073.93	112,779,133.26
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	-472,363,213.85	-475,732,309.71
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	4,942,188.97	-60,472,847.56
少数股东权益	366,433.31	317,908.86
所有者权益（或股东权益）合计	5,308,622.28	-60,154,938.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	336,780,020.30	370,132,909.43

法定代表人：王海

主管会计工作负责人：李辉林

会计机构负责人：王国兴

2、母公司资产负债表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,249,036.05	1,823,754.07
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	489,107.12	723,034.28
预付款项	1,540,250.60	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	147,895,317.62	170,924,919.93
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	153,173,711.39	173,471,708.28
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	122,704,143.32	268,796,295.44
投资性房地产		
固定资产	2,563,778.62	6,714,300.47

在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,243,021.39	12,703,828.23
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	137,510,943.33	288,214,424.14
资产总计	290,684,654.72	461,686,132.42
流动负债：		
短期借款	233,570,000.00	181,270,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	619,906.54	618,082.48
预收款项		
应付职工薪酬	1,867,750.51	1,690,662.23
应交税费	-25,089,952.44	-25,029,396.51
应付利息	2,194,800.00	56,743,875.90
应付股利		
其他应付款	55,554,521.53	48,012,483.54
一年内到期的非流动负债		114,800,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	268,717,026.14	378,105,707.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	268,717,026.14	378,105,707.64
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	173,539,135.96	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	-454,051,836.27	-330,147,915.35
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	21,967,628.58	83,580,424.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	290,684,654.72	461,686,132.42

法定代表人：王海

主管会计工作负责人：李辉林

会计机构负责人：王国兴

3、合并利润表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	167,307,885.58	145,267,112.91
其中：营业收入	167,307,885.58	145,267,112.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	185,706,056.03	207,182,842.13
其中：营业成本	131,610,708.48	121,975,676.58
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	1,528,610.01	1,445,714.30
销售费用	12,783,815.54	13,346,214.32
管理费用	28,549,827.88	33,089,904.91
财务费用	6,113,684.96	20,392,854.86
资产减值损失	5,119,409.16	16,932,477.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	20,857,667.47	-33,069.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-89,605.81	-33,069.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,459,497.02	-61,948,798.65
加：营业外收入	2,263,799.20	1,057,650.30
减：营业外支出	1,436,450.08	185,384.72
其中：非流动资产处置损失	1,268,284.10	645.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,286,846.14	-61,076,533.07
减：所得税费用	-130,774.17	-130,774.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,417,620.31	-60,945,758.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	3,369,095.86	-60,795,843.09
少数股东损益	48,524.45	-149,915.81
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.012	-0.2171
（二）稀释每股收益	0.012	-0.2171
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	3,417,620.31	-60,945,758.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,369,095.86	-60,795,843.09
归属于少数股东的综合收益总额	48,524.45	-149,915.81

法定代表人：王海

主管会计工作负责人：李辉林

会计机构负责人：王国兴

4、母公司利润表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,680,878.40	313,136.49
减：营业成本	3,312,790.58	284,750.21
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	9,538,568.58	11,650,451.48
财务费用	2,972,283.61	18,021,667.37
资产减值损失	129,059,064.20	53,870,987.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	16,821,111.46	-33,069.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-89,605.81	-33,069.43
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-124,380,717.11	-83,547,789.95
加：营业外收入	488,309.72	697,100.04
减：营业外支出	11,513.53	50,770.00
其中：非流动资产处置损失	11,024.32	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-123,903,920.92	-82,901,459.91
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-123,903,920.92	-82,901,459.91
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-123,903,920.92	-82,901,459.91

法定代表人：王海

主管会计工作负责人：李辉林

会计机构负责人：王国兴

5、合并现金流量表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	187,776,612.03	163,232,782.65
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	7,538,194.51	5,907,528.25
经营活动现金流入小计	195,314,806.54	169,140,310.90
购买商品、接受劳务支付的现金	130,977,536.81	103,833,098.02
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	29,813,158.24	29,297,385.61
支付的各项税费	6,986,287.72	7,763,789.91
支付其他与经营活动有关的现金	30,979,986.48	27,894,535.68
经营活动现金流出小计	198,756,969.25	168,788,809.22
经营活动产生的现金流量净额	-3,442,162.71	351,501.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,201,001.25	98,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	743,344.87	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	36,675,336.00
投资活动现金流入小计	5,944,346.12	36,773,936.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,712,204.48	5,179,664.60
投资支付的现金		772,560.00
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	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,712,204.48	5,952,224.60
投资活动产生的现金流量净额	4,232,141.64	30,821,711.40
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		5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	9,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		36,730,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		36,730,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	9,000,000.00	-31,730,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	9,789,978.93	-556,786.92
加：期初现金及现金等价物余额	14,805,883.00	15,362,669.92
六、期末现金及现金等价物余额	24,595,861.93	14,805,883.00

法定代表人：王海

主管会计工作负责人：李辉林

会计机构负责人：王国兴

6、母公司现金流量表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,304,601.00	2,049,700.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,148,818.59	2,346,161.79
经营活动现金流入小计	19,453,419.59	4,395,862.22
购买商品、接受劳务支付的现金	4,457,145.80	1,176,344.77
支付给职工以及为职工支付的现金	4,836,992.12	5,163,847.72
支付的各项税费	12,908.67	61,191.21
支付其他与经营活动有关的现金	4,967,694.98	6,547,888.57
经营活动现金流出小计	14,274,741.57	12,949,272.27
经营活动产生的现金流量净额	5,178,678.02	-8,553,410.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,246,603.96	
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		36,675,336.00
投资活动现金流入小计	4,246,603.96	36,675,336.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,800.00
投资支付的现金	8,000,000.00	772,560.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,000,000.00	817,360.00
投资活动产生的现金流量净额	-3,753,396.04	35,857,976.00
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		5,000,000.00
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		5,000,000.00
偿还债务支付的现金		36,730,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		36,730,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-31,730,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,425,281.98	-4,425,434.05
加：期初现金及现金等价物余额	1,823,754.07	6,249,188.12
六、期末现金及现金等价物余额	3,249,036.05	1,823,754.07

法定代表人：王海

主管会计工作负责人：李辉林

会计机构负责人：王国兴

7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	280,000,000.00	112,779,133.26			22,480,328.89		-475,732,309.71		317,908.86	-60,154,938.70
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	280,000,000.00	112,779,133.26			22,480,328.89		-475,732,309.71		317,908.86	-60,154,938.70
三、本期增减变动金额（减少）		62,045,9					3,369,09		48,524.45	65,463,560

以“-”号填列)		40.67				5.86			.98
(一) 净利润						3,369,095.86		48,524.45	3,417,620.31
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						3,369,095.86		48,524.45	3,417,620.31
(三) 所有者投入和减少资本		62,045,940.67							62,045,940.67
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		62,045,940.67							62,045,940.67
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	280,000,000.00	174,825,073.93			22,480,328.89	-472,363,213.85		366,433.31	5,308,622.28

上年金额

单位：元

项目	上年金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权

	实收资本 (或股本)	资本公 积	减:库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	权益	益合计
一、上年年末余额	280,000,000.00	112,779,133.26			22,480,328.89		-414,936,466.62		467,824.67	790,820.20
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	280,000,000.00	112,779,133.26			22,480,328.89		-414,936,466.62		467,824.67	790,820.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-60,795,843.09		-149,915.81	-60,945,758.90
(一) 净利润							-60,795,843.09		-149,915.81	-60,945,758.90
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-60,795,843.09		-149,915.81	-60,945,758.90
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	280,000,000.00	112,779,133.26			22,480,328.89		-475,732,309.71		317,908.86	-60,154,938.70

法定代表人：王海

主管会计工作负责人：李辉林

会计机构负责人：王国兴

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	280,000,000.00	111,248,011.24			22,480,328.89		-330,147,915.35	83,580,424.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	280,000,000.00	111,248,011.24			22,480,328.89		-330,147,915.35	83,580,424.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		62,291,124.72					-123,903,920.92	-61,612,796.20
（一）净利润							-123,903,920.92	-123,903,920.92
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-123,903,920.92	-123,903,920.92
（三）所有者投入和减少资本		62,291,124.72						62,291,124.72
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		62,291,124.72						62,291,124.72

(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	280,000,00 0.00	173,539,13 5.96			22,480,328 .89		-454,051,8 36.27	21,967,628 .58

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	280,000,00 0.00	111,248,01 1.24			22,480,328 .89		-247,246,4 55.44	166,481,88 4.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	280,000,00 0.00	111,248,01 1.24			22,480,328 .89		-247,246,4 55.44	166,481,88 4.69
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-82,901,45 9.91	-82,901,45 9.91
（一）净利润							-82,901,45 9.91	-82,901,45 9.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-82,901,45 9.91	-82,901,45 9.91
（三）所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	280,000,000.00	111,248,011.24			22,480,328.89		-330,147,915.35	83,580,424.78

法定代表人：王海

主管会计工作负责人：李辉林

会计机构负责人：王国兴

三、公司基本情况

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，本公司以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）。

最终控制方的名称：中国长城资产管理公司。

本公司2013年度财务报表已于2014年2月25日经公司董事会批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本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。

2、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。

3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

无。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

无。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

无。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映在编制的合并财务报表中，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。因非同一控制下企业合并

增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

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

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

金融资产的减值测试和减值准备计提方法资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

(1) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

(2) 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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等，根据本公司的管理权限，经股东大会或董事会批准确认为坏账，冲销提取坏账准备。

对公司的坏账损失，采用备抵法核算。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	200 万元以上（含 200 万元）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	对单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。按组合计提坏账准备应收款项采用账龄分析法计提。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的。
坏账准备的计提方法	该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

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。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 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。(2) 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。(3) 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。(4) 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) 后续计量及损益确认

长期投资的后续计量 (1) 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。(2) 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。投资收益的确认 (1) 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。(2) 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。(3) 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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，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。

14、投资性房地产

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。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产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寿命超过一个会计年度的有形资产。公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 各类固定资产的折旧方法

公司对所有的固定资产计提折旧，但已提足折旧仍继续使用的固定资产以及单独计价入账的土地除外。

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	40	4%	2.40
机器设备	14	4%	6.86
电子设备	10	4%	9.60
运输设备	8-10	4%	9.60-12.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

年末如果出现了市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于年末账面价值的差额计提固定资产减值准备。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值之间较高者确定。

(5) 其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化条件

(1) 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。

(2) 借款费用已经发生。

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 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。

(3) 暂停资本化期间

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

(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：

（1）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。

（2）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。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品。
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产。
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的装修费。长期待摊费用按实际支出入账,在项目受益期内平均摊销。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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:

- (1) 该义务是企业承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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：

(1) 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。

(2) 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。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品在下列条件均能满足时予以确认收入 (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。(2) 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。(3) 收入的金额能够可靠地计量。(4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业。(5) 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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**27、政府补助****(1) 类型**

1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准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，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。(1) 递延收益分配的起点是“相关资产可供使用时”，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。(2) 递延收益分配的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时(孰早)”。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置(出售、转让、报废等)，尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

3、政府补助的确认时点政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

4、政府补助的核算方法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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。与收益相关的政府补助，除上述确认为递延收益的情况外，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产(银行存款)和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的购建与公司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：(1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。(2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2) 会计政策**28、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 确认递延所得税资产的依据****(2) 确认递延所得税负债的依据****29、经营租赁、融资租赁****(1) 经营租赁会计处理**

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

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

无。

(1) 会计政策变更

本公司本报告期内无会计政策变更情况。

(2) 会计估计变更

本公司本报告期内无会计估计变更情况。

34、前期会计差错更正

本公司本报告期内无前期会计差错更正情况。

(1) 追溯重述法

无。

(2) 未来适用法

无。

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售或提供劳务的增值额	17%
营业税	房屋出租收入、餐饮及住宿收入	5%
城市维护建设税	流转税	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	25%，15%
教育费附加	流转税	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

注1：本公司子公司湖南天一奥星泵业有限公司及子公司湖南天一电气有限公司为经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合认定的高新技术企业，享受15%的优惠企业所得税率。本公司及其他子公司适用25%的企业所得税税率。

注2：本公司子公司湖南天一奥星泵业有限公司自2012年5月起自营出口，出口退税实行“免、抵、退”办法核算，依据不同产品型号退税率分别为17%、15%、9%。

注3：本公司原子公司湖南天一长江实业投资有限公司按流转税的7%计缴城市维护建设税，本公司及其他子公司按5%计缴城市维护建设税。

2、税收优惠及批文

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------------------	---------	----------	--------	--------	--------------------	---

						额					金额	享有份额后的余额
湖南天一赛马工程机械有限公司	境内非金融子公司	平江县	机械制造	3,000	泵类、混凝土泵、稠油热采设备、环保垃圾处理设备、砂浆泵、喷沙泵、挖掘机、推土机、装载机及金属构件的制造、销售、租赁；贸易。	2,900.00		96.67%	96.67%	是	182,308.66	
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	10,000	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。	10,000.00		100%	100%	是		
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。	5,000.00		100%	100%	是		
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。	2,000.00		100%	100%	是		
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。	100.00		100%	100%	是		

的议案》；2013年9月17日，本公司委托的湖南省银剑拍卖有限公司出具拍卖成交确认书，中国长城资产管理公司长沙办事处于当日通过公开竞价以6,250万元竞价取得天一长江100%股权；2013年9月17日，本公司第五届董事会第十七次会议审议通过《关于长城公司受让长江实业 100%股权的议案》；2013年10月9日，本公司2013年第一次临时股东大会决议通过《关于长城公司受让长江实业100%股权的议案》。2013年12月24日，上述股权转让事宜已经天一长江主管工商部门核准，并办妥股东的工商变更登记。

根据本公司与中国长城资产管理公司签订的股权转让协议，协议约定股权成交及交付日为工商登记股东变更日，并约定股权交付后，被转让股权相应的权利及义务均全部由受让方享有或承担。综上，本公司将2013年12月24日作为股权处置日，另考虑天一长江处置日至资产负债表日发生的损益及现金流量变化较小，故本公司将天一长江2013年全年的利润表及现金流量表纳入了合并范围，天一长江2013年12月31日的资产负债余额不再纳入合并范围。

2、湖南水花泵业有限公司（以下简称“水花泵业”）

2013年11月1日，本公司子公司湖南天一奥星泵业有限公司（以下简称“天一奥星”）收到下属全资子公司湖南水花泵业有限公司100%股权转让的大部分对价，且结合购买日确定的其他条件，本公司将2013年11月1日作为处置日，将水花泵业2013年1-10月的利润表和现金流量表纳入合并范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
湖南天一长江实业投资有限公司	2013年12月24日	计入损益
湖南水花泵业有限公司	2013年11月01日	计入损益

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

处置股权的处置时点、处置价款、处置比例、处置方式，以及处置价款与处置投资所对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额

处置天一长江股权：处置对价62,500,000.00元，股权转让拍卖佣金625,000.00元，实际处置价款61,875,000.00元，处置投资所对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额41,597,956.66元，产生投资收益20,277,043.34元；合并报表与该子公司股权投资相关的资本公积转入投资收益金额35,597.89元。上述股权处置合计产生投资收益20,312,641.23元。

处置水花泵业股权：处置对价2,000,000.00元,其中该公司员工解除劳动合同的经济补偿费用648,272.30元,天一奥星实际收到股权处置价款1,351,727.70元，处置投资所对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额792,689.33元，产生投资收益559,038.37元；股权转让合同约定天一奥星无偿提供机器设备一批，净值133,992.48元，相应减少投资收益133,992.48元；合并报表与该子公司股权投资的资本公积转入投资收益金额209,586.16元。上述股权处置合计产生投资收益634,632.05元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	133,387.16	--	--	151,218.39
人民币	--	--	133,387.16	--	--	151,218.39
银行存款：	--	--	24,462,474.77	--	--	14,654,664.61
人民币	--	--	24,462,474.77	--	--	14,654,664.61
其他货币资金：	--	--	8,845,791.00	--	--	3,768,882.70
美元	5.03	6.0969	30.67	0.08	6.2855	0.50
欧元	0.17	8.4189	1.43			
合计	--	--	33,441,652.93	--	--	18,574,765.70

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

期末其他货币资金余额中，银行承兑汇票保证金7,031,184.00元；履约保函保证金1,814,607.00元。公司无其他存在抵押、冻结等对变现有限制款项、存放在境外的款项及有潜在回收风险的款项。

期末货币资金较期初增加14,866,887.23元，增长80.04%，主要因为本公司筹资活动产生的现金流量净额增加900万元及投资活动产生的现金流量净额增加423.21万元所致。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无。

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无。

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,889,535.91	1,200,000.00
合计	2,889,535.91	1,200,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北京昌佳泵业有限公司	2013年11月07日	2014年02月07日	1,655,000.00	
河北金牛化工股份有限公司树脂分公司	2013年11月28日	2014年05月28日	852,535.91	
青岛港(集团)有限公司	2013年08月12日	2014年02月12日	800,000.00	
青岛港(集团)有限公司	2013年09月30日	2014年03月30日	800,000.00	
河北金牛化工股份有限公司树脂分公司	2013年07月10日	2014年01月08日	500,000.00	
合计	--	--	4,607,535.91	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

无。

(2) 逾期利息

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	41,788,183.82	32.01%	11,924,694.06	28.54%	49,798,363.94	37.28%	13,691,069.86	27.49%
按组合计提坏账准备的应收账款								
	81,291,022.78	62.26%	31,348,694.85	38.56%	78,790,868.73	58.99%	32,168,843.07	40.83%
组合小计	81,291,022.78	62.26%	31,348,694.85	38.56%	78,790,868.73	58.99%	32,168,843.07	40.83%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,482,846.12	5.73%	7,482,846.12	100%	4,979,956.47	3.73%	4,979,956.47	100%
合计	130,562,052.72	--	50,756,235.03	--	133,569,189.14	--	50,839,869.40	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京昌佳泵业有限公司	13,222,118.00	748,371.88	5.66%	未来现金流
中国石油化工股份有限公司管道储运分公司	8,734,301.38	494,361.46	5.66%	未来现金流
FARAYAND COMPANY	7,052,882.15	399,193.13	5.66%	未来现金流
陕西宏润实业有限公司	3,697,956.00	3,697,956.00	100%	预计无法收回
厦门广红机电设备有限公司	2,768,213.00	272,098.30	9.83%	未来现金流
濮阳油龙实业有限公司	2,306,920.19	2,306,920.19	100%	预计无法收回
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
武汉华源广也电力工程设备有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	预计无法收回
合计	41,788,183.82	11,924,694.06	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	37,214,443.80	45.78%	1,116,433.31	31,345,164.69	39.78%	940,354.94
1 年以内小计	37,214,443.80	45.78%	1,116,433.31	31,345,164.69	39.78%	940,354.94
1 至 2 年	10,042,053.07	12.35%	1,004,205.30	9,117,639.29	11.57%	911,763.93
2 至 3 年	5,885,179.88	7.24%	2,377,359.75	9,458,033.92	12%	2,837,410.18
3 至 4 年	2,527,228.70	3.11%	1,263,614.36	2,148,985.21	2.73%	1,074,492.61
4 至 5 年	175,176.01	0.22%	140,140.81	1,581,121.01	2.01%	1,264,896.81
5 年以上	25,446,941.32	31.3%	25,446,941.32	25,139,924.61	31.91%	25,139,924.60
合计	81,291,022.78	--	31,348,694.85	78,790,868.73	--	32,168,843.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
--------	------	------	----------	------

山东昌邑石化有限公司	920,000.00	920,000.00	100%	预计无法收回
邹右江	612,548.06	612,548.06	100%	预计无法收回
宁波华能国际经济贸易有限公司	600,000.00	600,000.00	100%	预计无法收回
南方泵业股份有限公司	522,323.00	522,323.00	100%	预计无法收回
通化钢铁股份有限公司	461,502.40	461,502.40	100%	预计无法收回
中国石化集团青岛石油化工有限责任公司	414,750.00	414,750.00	100%	预计无法收回
中项建控股有限公司	350,000.00	350,000.00	100%	预计无法收回
大连三星国际建筑安装工程公司	340,870.00	340,870.00	100%	预计无法收回
宝鸡市金迪装饰工程公司	322,000.00	322,000.00	100%	预计无法收回
增财永存（北京）国际贸易有限公司	287,000.00	287,000.00	100%	预计无法收回
闫小刚	247,000.00	247,000.00	100%	预计无法收回
叶强军	233,000.00	233,000.00	100%	预计无法收回
范恩远	215,000.00	215,000.00	100%	预计无法收回
刘伟锋	200,000.00	200,000.00	100%	预计无法收回
费安平	188,000.00	188,000.00	100%	预计无法收回
其他小额款项	1,568,852.66	1,568,852.66	100%	预计无法收回
合计	7,482,846.12	7,482,846.12	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京昌佳泵业有限公司	非关联方	13,222,118.00	1 年以内	10.13%
中国石油化工股份有限公司管道储运分公司	非关联方	8,734,301.38	1 年以内	6.69%
FARAYAND COMPANY	非关联方	7,052,882.15	1 年以内	5.4%
陕西宏润实业有限公司	非关联方	3,697,956.00	5 年以上	2.83%
中国石油天然气股份有限公司管道建设项目经理部	非关联方	3,059,028.90	2-3 年	2.34%
合计	--	35,766,286.43	--	27.39%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	25,377,675.55	48.82%	25,377,675.55	100%	30,473,330.81	51.32%	30,473,330.81	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	17,801,780.36	34.24%	11,742,423.94	65.96%	25,199,117.02	42.44%	14,901,421.12	59.13%
组合小计	17,801,780.36	34.24%	11,742,423.94	65.96%	25,199,117.02	42.44%	14,901,421.12	59.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,805,766.11	16.94%	8,770,846.11	99.6%	3,706,351.76	6.24%	3,706,351.76	100%
合计	51,985,222.02	--	45,890,945.60	--	59,378,799.59	--	49,081,103.69	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
贵州润丰矿产能源有限责任公司	12,245,028.89	12,245,028.89	100%	经济诈骗已判决
湖南天银信息产业有限公司	5,682,646.66	5,682,646.66	100%	预计无法收回
深圳中方利实业发展有限公司	5,450,000.00	5,450,000.00	100%	预计无法收回
平江县水力发电有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	预计无法收回
合计	25,377,675.55	25,377,675.55	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	4,728,878.02	26.56%	141,866.33	7,553,113.63	29.98%	226,593.41
1 年以内小计	4,728,878.02	26.56%	141,866.33	7,553,113.63	29.98%	226,593.41
1 至 2 年	479,879.00	2.7%	47,987.90	2,051,841.72	8.14%	205,184.17
2 至 3 年	1,203,383.33	6.76%	361,015.00	490,608.05	1.95%	147,182.42
3 至 4 年	360,784.65	2.02%	180,392.33	424,433.84	1.68%	212,216.92
4 至 5 年	88,464.92	0.5%	70,771.94	2,844,377.92	11.29%	2,275,502.34
5 年以上	10,940,390.44	61.46%	10,940,390.44	11,834,741.86	46.96%	11,834,741.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	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%	预计无法收回
余哲平	1,071,542.62	1,071,542.62	100%	预计无法收回
王湘兵	818,869.70	783,949.70	95.74%	未来现金流
姚健	808,963.53	808,963.53	100%	预计无法收回
龙剑	805,330.50	805,330.50	100%	预计无法收回
罗桂根	633,861.02	633,861.02	100%	预计无法收回
湖南瑞奇科技有限公司	555,000.00	555,000.00	100%	预计无法收回
长沙山水泵业制造有限公司	295,579.89	295,579.89	100%	预计无法收回
陈普光	271,152.33	271,152.33	100%	预计无法收回
平江县人民法院	210,000.00	210,000.00	100%	预计无法收回
罗向军	139,262.51	139,262.51	100%	预计无法收回
丁献中	97,997.82	97,997.82	100%	预计无法收回
其他小额款项	2,098,206.19	2,098,206.19	100%	预计无法收回

合计	8,805,766.11	8,770,846.11	--	--
----	--------------	--------------	----	----

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
贵州润丰矿产能源有限责任公司	公安机关追回	经济诈骗已判决	14,882,433.18	2,637,404.29
合计	--	--	14,882,433.18	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
贵州润丰矿产能源有限责任公司	非关联方	12,245,028.89	5 年以上	23.55%
湖南天银信息产业有限公司	关联方	5,682,646.66	1 年以内、2-3 年	10.93%
平江县水力发电有限公司	关联方	2,000,000.00	5 年以上	3.85%
湖南茂华科技有限公司	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	1.92%
余哲平	非关联方	1,071,542.62	2-3 年	2.06%

合计	--	21,999,218.17	--	42.31%
----	----	---------------	----	--------

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖南天银信息产业有限公司	参股公司	5,682,646.66	10.93%
平江县水力发电有限公司	参股公司	2,000,000.00	3.85%
合计	--	7,682,646.66	14.78%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,383,555.29	86.77%	3,180,007.70	73.75%
1至2年	469,387.19	9.29%	758,840.44	17.6%
2至3年	53,592.29	1.06%	192,117.36	4.46%
3年以上	145,296.74	2.88%	180,847.63	4.19%
合计	5,051,831.51	--	4,311,813.13	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

预付重组中介费用	非关联方	1,600,000.00	1 年以内	资产重组尚在进行
湖南波特重工制造有限公司	非关联方	572,460.00	1 年以内	尚未结算
廊坊市华谊众邦石油设备有限公司	非关联方	375,106.30	1-2 年 100,000.00 元, 2-3 年 275,106.30 元	尚未结算
武汉鑫海瀚科技有限公司	非关联方	340,000.00	1 年以内	尚未结算
长沙山水泵业制造有限公司	非关联方	295,579.89	1 年以内	尚未结算
合计	--	3,183,146.19	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,490,611.30	1,820,488.52	10,670,122.78	13,963,430.60	1,820,488.52	12,142,942.08
在产品	29,333,921.62	9,929,343.79	19,404,577.83	31,718,193.87	10,170,157.63	21,548,036.24
库存商品	11,143,946.39	8,160,990.38	2,982,956.01	15,208,557.93	8,232,991.92	6,975,566.01
周转材料	505,287.80	505,287.80		676,115.40	656,447.57	19,667.83
委托加工物资	150,143.96		150,143.96	639,692.68		639,692.68
合计	53,623,911.07	20,416,110.49	33,207,800.58	62,205,990.48	20,880,085.64	41,325,904.84

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

原材料	1,820,488.52				1,820,488.52
在产品	10,170,157.63			240,813.84	9,929,343.79
库存商品	8,232,991.92	-31,321.69		40,679.85	8,160,990.38
周转材料	656,447.57			151,159.77	505,287.80
合 计	20,880,085.64	-31,321.69		432,653.46	20,416,110.49

(3) 存货跌价准备情况

无。

10、其他流动资产

无。

11、可供出售金融资产

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

无。

(3) 可供出售金融资产的减值情况

无。

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

无。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

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

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
贵州大田矿业有限公司	20.88%	20.88%	3,089,033.00		3,089,033.00		-429,146.62

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	36.61%					
湖南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	15%	15%		7,119,983.71		
贵州大田矿业有限公司	权益法	772,560.00	739,490.57	-89,605.81	649,884.76	20.88%	20.88%				
合计	--	52,892,543.71	52,859,474.28	-89,605.81	52,769,868.47	--	--	--	7,119,983.71	0.00	

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

本公司对平江县水力发电有限公司采用成本法核算，系一直以来，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。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,846,304.84	30,835,338.20	30,835,338.20	2,846,304.84
1.房屋、建筑物	2,846,304.84	12,019,338.20	12,019,338.20	2,846,304.84
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	229,343.77	9,697,027.76	9,632,165.80	294,205.73
1.房屋、建筑物	229,343.77	4,058,849.76	3,993,987.80	294,205.73
2.土地使用权		5,638,178.00	5,638,178.00	
三、投资性房地产账面净值合计	2,616,961.07	21,138,310.44	21,203,172.40	2,552,099.11
1.房屋、建筑物	2,616,961.07	7,960,488.44	8,025,350.40	2,552,099.11
2.土地使用权		13,177,822.00	13,177,822.00	
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	2,616,961.07	21,138,310.44	21,203,172.40	2,552,099.11
1.房屋、建筑物	2,616,961.07	7,960,488.44	8,025,350.40	2,552,099.11
2.土地使用权		13,177,822.00	13,177,822.00	

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	696,269.55
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	212,846,494.99	1,082,185.20		33,248,880.10	180,679,800.09
其中：房屋及建筑物	131,113,828.94	32,000.00		19,554,734.14	111,591,094.80
机器设备	62,584,528.20	735,541.38		12,437,529.70	50,882,539.88
运输工具	6,276,098.02			968,957.00	5,307,141.02
电子设备及其他	12,872,039.83	314,643.82		287,659.26	12,899,024.39
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	107,720,935.98		6,124,712.48	17,663,525.73	96,182,122.73
其中：房屋及建筑物	44,422,972.78		2,860,785.33	5,269,149.44	42,014,608.67
机器设备	49,466,020.81		2,487,434.30	11,268,400.87	40,685,054.24
运输工具	3,975,016.03		307,487.02	930,198.72	3,352,304.33
电子设备及其他	9,856,926.36		469,005.83	195,776.70	10,130,155.49
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	105,125,559.01	--			84,497,677.36
其中：房屋及建筑物	86,690,856.16	--			69,576,486.13
机器设备	13,118,507.39	--			47,530,235.55
运输工具	2,301,081.99	--			1,954,836.69
电子设备及其他	3,015,113.47	--			2,768,868.90
四、减值准备合计	890,663.80	--			842,215.64
其中：房屋及建筑物	344,137.71	--			344,137.71
机器设备	405,113.57	--			403,722.57
运输工具	75,756.60	--			75,756.60
电子设备及其他	65,655.92	--			18,598.76
五、固定资产账面价值合计	104,234,895.21	--			83,655,461.72
其中：房屋及建筑物	86,346,718.45	--			69,232,348.42
机器设备	12,713,393.82	--			9,793,763.07
运输工具	2,225,325.39	--			1,879,080.09

电子设备及其他	2,949,457.55	--	2,750,270.14
---------	--------------	----	--------------

本期折旧额 6,124,712.48 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

固定资产说明

本期减少主要为：（1）本公司子公司天一长江将部分房屋建筑物和土地使用权从自用转为投资性房地产，其中建筑物原值12,019,338.20元，累计折旧3,729,562.21元。其他减少主要为本公司及子公司天一奥星本期处置了部分房屋建筑物及机器设备所致。（2）减少本期处置子公司天一长江及水花泵业固定资产原价合计1,417,757.28元，累计折旧合计261,696.26元，账面价值合计1,156,061.02元。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

无。

(2) 重大在建工程项目变动情况

无。

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无。

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

无。

(2) 以公允价值计量

无。

22、油气资产

无。

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	104,163,598.26	125,700.00	18,816,000.00	85,473,298.26
其中：土地使用权	70,467,053.01		18,816,000.00	51,651,053.01
软件	1,790,870.08	125,700.00		1,916,570.08
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

网络域名	60,000.00			60,000.00
二、累计摊销合计	18,012,257.18	1,491,051.46	5,271,196.00	14,232,112.64
其中：土地使用权	16,658,167.67	1,110,714.82	5,271,196.00	12,497,686.49
软件	720,363.94	189,769.08		910,133.02
ERP 财务软件	615,225.57	184,567.56		799,793.13
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铋矿项目投资收益权				
网络域名	18,500.00	6,000.00		24,500.00
三、无形资产账面净值合计	86,151,341.08	-1,365,351.46	13,544,804.00	71,241,185.62
其中：土地使用权	53,808,885.34	-1,110,714.82	13,544,804.00	39,153,366.15
软件	1,070,506.14	-64,069.08	0.00	880,737.06
ERP 财务软件	1,230,449.60	-184,567.56	0.00	1,045,882.41
贵州省独山县郁家寨铅锌矿投资收益权	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
贵州省独山县水岩乡维寨铋矿项目投资收益权	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00
网络域名	41,500.00	-6,000.00	0.00	35,500.00
四、减值准备合计	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00
其中：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铋矿项目投资收益权	20,000,000.00			20,000,000.00
网络域名				
无形资产账面价值合计	56,151,341.08	-1,365,351.46	13,544,804.00	41,241,185.62
其中：土地使用权	53,808,885.34			39,153,366.15
软件	1,070,506.14			1,006,437.06
ERP 财务软件	1,230,449.60			1,045,882.41
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铋矿项目投资收益权				

网络域名	41,500.00			35,500.00
------	-----------	--	--	-----------

本期摊销额 1,491,051.46 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出	2,487,692.19	91,804.28			2,579,496.47
研究支出		308,368.40	308,368.40		
合计	2,487,692.19	400,172.68	308,368.40		2,579,496.47

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 22.94%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

无。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修支出	463,030.00	412,515.00	264,567.42		610,977.58	
合计	463,030.00	412,515.00	264,567.42		610,977.58	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
小计	0.00	0.00
递延所得税负债：		
固定资产和无形资产评估增值	3,916,486.22	4,047,260.39
小计	3,916,486.22	4,047,260.39

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	155,025,490.47	158,811,706.24
可抵扣亏损	126,581,221.20	211,267,671.47
合计	281,606,711.67	370,079,377.71

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013		23,090,167.55	
2014	53,961,040.13	91,881,155.79	
2015			
2016	33,075,612.04	54,927,199.45	
2017	39,121,243.30	41,369,148.68	
2018	423,325.73		
合计	126,581,221.20	211,267,671.47	--

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	0.00		0.00	
递延所得税负债	3,916,486.22		4,047,260.39	

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	99,920,973.09	7,788,135.14	2,637,404.29	8,424,523.31	96,647,180.63
二、存货跌价准备	20,880,085.64	-31,321.69		432,653.46	20,416,110.49
五、长期股权投资减值准备	7,119,983.71	0.00			7,119,983.71
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	890,663.80			48,448.16	842,215.64

九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	30,000,000.00	0.00			30,000,000.00
合计	158,811,706.24	7,756,813.45	2,637,404.29	8,905,624.93	155,025,490.47

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	233,570,000.00	181,270,000.00
合计	233,570,000.00	181,270,000.00

短期借款分类的说明

本期本公司与中国长城资产管理公司长沙办事处重新签订借款金额为28,607万元的无息借款合同，借款期限为2013年4月1日至2014年3月31日，用于替换原向中国长城资产管理公司长沙办事处累计借入的金额为171,270,000.00元的短期借款及金额为114,800,000.00元的长期借款。

本期公司将子公司天一长江100%的股权转让给中国长城资产管理公司，股权转让款6,250万元等额抵减公司所欠中国长城资产管理公司长沙办事处的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,031,184.00	3,300,000.00
合计	7,031,184.00	3,300,000.00

下一会计期间将到期的金额 7,031,184.00 元。

应付票据的说明

应付票据期末金额比期初金额增加3,731,184.00元、增长113.07%，主要系本期增加使用银行承兑汇票结算材料采购款所致。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	34,561,616.26	43,441,915.96
1-2年（含2年）	4,243,065.30	4,431,594.19
2-3年（含3年）	2,177,305.54	2,436,310.42
3年以上	10,227,224.66	7,790,914.24
合计	51,209,211.76	58,100,734.81

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	2,942,525.11	7,701,230.98
1-2年（含2年）	448,683.66	763,687.74
2-3年（含3年）	271,680.00	18,155.85
3年以上	10,000.00	84,358.50
合计	3,672,888.77	8,567,433.07

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,601,942.00	21,732,561.96	21,072,085.96	3,262,418.00
二、职工福利费		2,344,448.72	2,344,448.72	
三、社会保险费	4,024,804.66	4,906,785.33	5,510,987.25	3,420,602.74
其中：1. 医疗保险费	141,149.00	1,153,952.52	1,255,105.32	39,996.20
2. 基本养老保险费	3,689,021.92	3,058,375.23	3,489,026.43	3,258,370.72
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	94,936.34	269,336.19	323,517.99	40,754.54
5. 工伤保险费	87,959.40	325,864.58	346,159.64	67,664.34
6. 生育保险费	11,738.00	99,256.81	97,177.87	13,816.94
四、住房公积金	367,896.76	875,189.00	787,331.00	455,754.76
六、其他	766,969.11	483,088.77	536,315.92	713,741.96
合计	7,761,612.53	30,342,073.78	30,251,168.85	7,852,517.46

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴于期后一季度发放完毕。本公司期末无拖欠性质的职工薪酬。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,156,058.77	1,000,782.78
营业税	1,621,432.72	1,203,684.72
企业所得税	-24,694,668.32	-24,673,907.25
个人所得税	254,794.89	218,516.31
城市维护建设税	415,312.70	203,434.04
土地使用税	-47,600.11	379,132.19
房产税	1,222,830.31	1,127,487.16
教育费附加	623,761.60	503,784.93
其他	30,002.04	12,573.70

合计	-18,418,075.40	-20,024,511.42
----	----------------	----------------

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		25,663,780.00
短期借款应付利息	2,194,800.00	31,080,095.90
合计	2,194,800.00	56,743,875.90

应付利息说明

本期公司控股股东中国长城资产管理公司免除本公司截至2013年3月31日借款的应付利息6,229万元，相关利得计入资本公积。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	33,574,184.99	7,454,814.61
1-2年（含2年）	1,829,524.56	1,495,332.66
2-3年（含3年）	1,187,797.65	4,405,815.82
3年以上	3,850,878.01	2,365,479.76
合计	40,442,385.21	15,721,442.85

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
湖南天一长江实业投资有限公司	28,795,702.98	
中国长城资产管理公司	1,909,497.00	4,228,748.82

合计	30,705,199.98	4,228,748.82
----	---------------	--------------

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**(4) 金额较大的其他应付款说明内容****39、预计负债**

无。

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	0.00	114,800,000.00
合计	0.00	114,800,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款		114,800,000.00
合计	0.00	114,800,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
一年内到期的长期借款中的逾期借款								

无。

(3) 一年内到期的应付债券

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

无。

41、其他流动负债

无。

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

无。

(2) 金额前五名的长期借款

无。

43、应付债券

无。

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

无。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无。

45、专项应付款

无。

46、其他非流动负债

无。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	280,000,000.00						280,000,000.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	110,367,138.42			110,367,138.42
其他资本公积	2,411,994.84	62,291,124.72	245,184.05	64,457,935.51
合计	112,779,133.26	62,291,124.72	245,184.05	174,825,073.93

资本公积说明

1、资本公积增加系公司控股股东中国长城资产管理公司免除本公司截至2013年3月31日借款的应付利息6,229万元，相关利得计入资本公积。

2、资本公积减少系本期处置子公司天一长江、水花泵业，将合并产生的相应资本公积转入投资收益。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,480,328.89			22,480,328.89
合计	22,480,328.89			22,480,328.89

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-475,732,309.71	--
调整后年初未分配利润	-475,732,309.71	--
减：提取法定盈余公积	3,369,095.86	
期末未分配利润	-472,363,213.85	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	165,704,625.36	143,647,707.03
其他业务收入	1,603,260.22	1,619,405.88
营业成本	131,610,708.48	121,975,676.58

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	150,731,511.85	118,644,236.86	129,850,729.56	111,596,252.84
服务业	14,973,113.51	12,275,483.74	13,796,977.47	9,761,734.13
合计	165,704,625.36	130,919,720.60	143,647,707.03	121,357,986.97

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
泵类	100,388,131.91	76,874,243.63	82,106,718.65	69,370,243.85
电器类	50,343,379.94	41,769,993.23	47,744,010.91	42,226,008.99
餐饮、住宿	14,973,113.51	12,275,483.74	13,796,977.47	9,761,734.13
合计	165,704,625.36	130,919,720.60	143,647,707.03	121,357,986.97

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	8,334,237.37	6,847,393.31	7,824,716.17	6,263,089.78
华北地区	39,693,504.27	29,671,678.76	29,640,832.07	26,802,121.48
中南地区	61,861,075.71	49,825,589.71	71,962,658.38	58,893,852.04
东南地区	20,705,989.78	16,278,832.04	22,271,155.45	19,568,440.32
西北地区	4,260,769.23	3,184,996.69	4,477,081.03	3,613,029.63
西南地区	9,276,170.29	7,482,116.20	4,940,411.43	4,066,229.09
直接出口	21,572,878.71	17,629,113.89	2,530,852.50	2,151,224.63
合计	165,704,625.36	130,919,720.60	143,647,707.03	121,357,986.97

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京昌佳泵业有限公司	25,271,719.66	15.1%
FARAYAND COMPANY	15,498,815.92	9.26%
中国石油化工股份有限公司管道储运分公司	9,491,473.81	5.67%
深圳市金宏威技术股份有限公司	5,439,296.58	3.25%
INDUSTRIAL PUMPS DUBAI	4,819,141.00	2.88%
合计	60,520,446.97	36.16%

营业收入的说明

55、合同项目收入

无。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	805,711.48	737,849.78	5
城市维护建设税	361,818.56	353,932.26	7、5
教育费附加	361,079.97	353,932.26	5

合计	1,528,610.01	1,445,714.30	--
----	--------------	--------------	----

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	3,649,573.74	3,248,898.68
人工成本	2,446,737.43	2,445,051.89
其他	1,435,171.20	1,760,416.31
运输费	1,946,765.87	1,654,308.85
售后服务费	1,100,734.81	1,506,334.94
办公费	778,351.55	1,094,347.66
中标费	644,821.22	714,837.99
业务招待费	628,321.62	878,338.00
广告费	153,338.10	43,680.00
合计	12,783,815.54	13,346,214.32

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	15,076,096.78	15,348,303.39
其他	2,583,402.95	3,382,058.09
折旧费	2,607,699.21	3,318,383.26
业务招待费	1,718,971.20	2,589,835.36
咨询费		115,000.00
无形资产摊销	1,457,689.46	1,922,662.38
办公费	1,480,614.11	1,602,979.98
税金	663,858.65	1,421,986.98
差旅费	745,368.76	907,887.47
修理费	702,977.86	830,308.20
汽车使用费	353,151.56	417,704.44
水电费	628,997.34	612,795.36
审计评估费	531,000.00	620,000.00
合计	28,549,827.88	33,089,904.91

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,142,797.00	20,360,741.90
利息收入	-277,302.81	-96,942.78
其他	248,190.77	129,055.74
合计	6,113,684.96	20,392,854.86

60、公允价值变动收益

无。

61、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-89,605.81	-33,069.43
其他	20,947,273.28	
合计	20,857,667.47	-33,069.43

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州大田矿业有限公司	-89,605.81	-33,069.43	
合计	-89,605.81	-33,069.43	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明
投资收益本期比上期增加20,890,736.90元，主要原因系本期处置子公司所致。

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失	5,150,730.85	8,630,470.18
二、存货跌价损失	-31,321.69	4,322,937.66
五、长期股权投资减值损失		3,577,672.20
七、固定资产减值损失		401,397.12
合计	5,119,409.16	16,932,477.16

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,220,431.34	154,017.15	1,220,431.34
其中：固定资产处置利得	1,220,431.34	154,017.15	1,220,431.34
债务重组利得	434,476.21	109,477.86	429,676.21
政府补助	597,200.00	18,200.00	597,200.00
其他	11,691.65	775,955.29	16,491.65
合计	2,263,799.20	1,057,650.30	2,263,799.20

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
财政拨款	490,000.00			
外贸发展资金	84,000.00			
县政府国际发明专利奖金	20,000.00			
知识产权局专利资助	3,200.00	1,200.00		
电子商务平台专项扶持资金		17,000.00		
合计	597,200.00	18,200.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	1,268,284.10	645.11	1,268,284.10
其中：固定资产处置损失	1,268,284.10	645.11	1,268,284.10
债务重组损失	84,000.00		84,000.00
对外捐赠		60,770.00	
其他	84,165.98	123,969.61	84,165.98
合计	1,436,450.08	185,384.72	1,436,450.08

营业外支出说明

本期固定资产处置损失主要系本公司子公司天一奥星处置固定资产损失1,122,207.52元。

本期营业外支出本期比上期增加1,251,065.36元，增长674.85%，主要系本期处置固定资产损失增加所致。

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	-130,774.17	-130,774.17
合计	-130,774.17	-130,774.17

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	3,369,095.86	-60,795,843.09
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	24,407,138.12	1,928,101.09
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-21,038,042.26	-62,723,944.18
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	0.0120	-0.2171
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	-0.0751	-0.2240

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	$18=[1+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$	0.0120	-0.2171
扣除非经常性损益(税后)后稀释每股收益	$19=[3+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$	-0.0751	-0.2240

67、其他综合收益

无。

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	
收回保函保证金	628,691.70
政府补助	597,200.00
银行承兑汇票保证金本年收回	6,035,000.00
其他	277,302.81
合计	7,538,194.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
汇票承兑保证金	9,766,184.00
履约保证金	1,974,416.00
管理及销售费用	18,818,680.01
其他	420,706.47
合计	30,979,986.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
向个人借款	9,000,000.00
合计	9,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

69、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	3,417,620.31	-60,945,758.90
加：资产减值准备	5,119,409.16	16,932,477.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,454,000.03	6,879,629.34
无形资产摊销	1,858,033.46	1,922,662.38
长期待摊费用摊销	264,567.42	86,216.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	47,852.76	-153,372.04
财务费用（收益以“-”号填列）	6,142,797.00	20,360,741.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,857,667.47	33,069.43
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）	6,485,139.78	-7,189,718.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,695,761.74	971,751.49

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,547,379.25	21,584,577.62
经营活动产生的现金流量净额	-3,442,162.71	351,501.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	24,595,861.93	14,805,883.00
减：现金的期初余额	14,805,883.00	15,362,669.92
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	9,789,978.93	-556,786.92

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
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	64,500,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	1,351,727.70	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	608,382.83	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	743,344.87	
4. 处置子公司的净资产	42,390,645.99	
流动资产	29,037,042.12	
非流动资产	22,350,357.72	
流动负债	9,792,269.63	

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	24,595,861.93	14,805,883.00
其中：库存现金	133,387.16	151,218.39
可随时用于支付的银行存款	24,462,474.77	14,654,664.61
二、现金等价物	0.00	
三、期末现金及现金等价物余额	24,595,861.93	14,805,883.00

现金流量表补充资料的说明

期末货币资金余额为33,441,652.93元，上表中期末现金余额24,595,861.93元，差额8,845,791.00元，原因为期末货币资金余额中银行承兑汇票保证金7,031,184.00元和履约保函保证金1,814,607.00元不符合现金等价物的定义。

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国长城资产管理公司	控股股东	金融企业	北京	张晓松	收购并经营中国农业银行剥离的不良资产等	100 亿元	51.2%	51.2%	中国长城资产管理公司	71092548-9

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖南天一赛马工程机械有限公司	控股子公司	有限责任	平江县	李 鹏	机械制造	3,000.00	96.67%	96.67%	70734565-1
湖南天一启明宾馆有限	控股子公司	有限责任	平江县	李 鹏	服务业	2,163.08	99%	99%	18644155-9

责任公司									
湖南天一奥星泵业有限公司	控股子公司	有限责任	平江县	李 鹏	机械制造	10,000.00	100%	100%	70734499-0
湖南天一电气有限公司	控股子公司	有限责任	平江县	李 鹏	通用设备制造	5,000.00	100%	100%	18644175-1
湖南万丰置业发展有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	周达苏	房地产开发	2,000.00	100%	100%	75581619-8
湖南贯融生投资顾问有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	李哲章	投资策划	100.00	100%	100%	71210725-1

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
贵州大田矿业									
有限公司	有限责任	独山县	滕小青	矿产品经营、矿业投资	370 万元	20.88%	20.88%	联营企业	05706064-5

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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
湖南长江天一实业投资有限公司	同一母公司	71215070-1

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无。

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宁夏长信资产经营有限公司	10,000,000.00	2012年10月29日	2013年10月28日	信用
中国长城资产管理公司	223,570,000.00	2013年04月01日	2014年03月31日	信用
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖南天银信息产业有限公司	5,682,646.66	5,682,646.66	5,682,646.66	5,682,646.66

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	2,000,000.00
-------	-------------	--------------	--------------	--------------	--------------

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	中国长城资产管理公司	1,909,497.00	4,228,748.82
其他应付款	湖南长江天一实业投资有限公司	28,795,702.98	
应付利息	中国长城资产管理公司		55,080,075.90
应付利息	宁夏长信资产经营有限公司	2,194,800.00	1,663,800.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

无。

2、以权益结算的股份支付情况

无。

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、以股份支付服务情况

无。

5、股份支付的修改、终止情况

无。

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

本公司起诉湖南金瑞律师事务所等律师执业赔偿本公司损失一案已于2013年11月25日经长沙时开福

区人民法院一审判决，判决湖南金瑞律师事务所等赔偿本公司205万元。因湖南金瑞律师事务所不服该判决，湖南金瑞律师事务所已于2013年12月9日向长沙市中级人民法院提起上诉，目前长沙市中级人民法院已受理该案。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

无。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

2014年1月17日本公司第五届董事会第二十二次会议决议通过《关于继续推进公司重大资产重组项目的议案》。此决议系董事会根据股东大会的授权继续推进重大资产重组工作。将根据中国证监会的要求，在对重组方案中作价公允等问题进行修订完善后，重新提交中国证监会审核。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

1、本公司下属子公司湖南天一奥星泵业有限公司本期与青岛凯捷铸造机械有限公司签订了《债务重组协议》，共计减免货款4,800.00元，确认的债务重组利得总额为4,800.00元。

2、本公司下属子公司湖南天一电气有限公司本期分别与长葛市亚丰电瓷电器有限公司、中国振华宇光分公司、江西变电设备有限公司、武汉国想电力科技股份有限公司、湖南省醴陵市淅江高压电瓷电器厂、清水县长城电器配件厂、镇江市丹高电器有限公司及辽河油田金宇空缩材料公司签订了债务重组协议，共计减免应付货款429,676.21元，确认的债务重组利得总额为429,676.21元；与湖南中南黄金冶炼有限公司、

十堰泽鑫科技有限公司签订了债务重组协议，共计减免应收货款84,000.00元，，确认的债务重组损失总额为84,000.00元。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、以公允价值计量的资产和负债

无。

7、外币金融资产和外币金融负债

无。

8、年金计划主要内容及重大变化

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	510,806.19	59.34 %	21,699.07	4.25%	858,779.46	100%	135,745.18	15.81%
组合小计	510,806.19	59.34 %	21,699.07	4.25%	858,779.46	100%	135,745.18	15.81%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	350,000.00	40.66%	350,000.00	100%			
合计	860,806.19	--	371,699.07	--	858,779.46	--	135,745.18

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	481,252.05	94.21%	14,437.56	348,869.41	40.62%	10,466.08
1 年以内小计	481,252.05	94.21%	14,437.56	348,869.41	40.62%	10,466.08
1 至 2 年	24,769.59	4.85%	2,476.96	155,125.50	18.06%	15,512.55
2 至 3 年				350,000.00	40.76%	105,000.00
4 至 5 年				90.00	0.01%	72.00
5 年以上	4,784.55	0.94%	4,784.55	4,694.55	0.55%	4,694.55
合计	510,806.19	--	21,699.07	858,779.46	--	135,745.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中项建控股有限公司	350,000.00	350,000.00	100%	预计无法收回
合计	350,000.00	350,000.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中项建控股有限公司	非关联方	350,000.00	3-4 年	40.66%
鞍钢股份有限公司	非关联方	259,506.88	1 年以内	30.15%
鞍钢公司鲅鱼圈钢铁分公司	非关联方	246,514.76	1 年以内、1-2 年	28.64%
中国神华煤制油有限公司	非关联方	4,694.55	5 年以上	0.54%
鞍钢集团新钢铁有限责任公司	非关联方	90.00	5 年以上	0.01%
合计	--	860,806.19	--	100%

(7) 应收关联方账款情况

无。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	184,038,826.93	98.73%	36,346,921.12	19.75%	198,185,380.24	98.83%	27,498,857.93	13.88%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	1,362,039.35	0.73%	1,158,627.54	85.07%	1,344,019.71	0.67%	1,105,622.09	82.26%
组合小计	1,362,039.35	0.73%	1,158,627.54	85.07%	1,344,019.71	0.67%	1,105,622.09	82.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	0.54%	1,000,000.00	100%	1,000,000.00	0.5%	1,000,000.00	100%
合计	186,400,866.28	--	38,505,548.66	--	200,529,399.95	--	29,604,480.02	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
湖南天一奥星泵业有限公司	142,035,917.88	16,419,245.57	11.56%	摊余价值小于账面价值
湖南天一电气有限公司	19,612,833.51			摊余价值等于账面价值
贵州润丰矿产能源有限责任公司	12,245,028.89	12,245,028.89	100%	经济诈骗已判决
湖南天银信息产业有限公司	5,682,646.66	5,682,646.66	100%	预计无法收回
湖南天一启明宾馆有限公司	2,462,399.99			摊余价值等于账面价值
平江县水力发电有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	预计无法收回
合计	184,038,826.93	36,346,921.12	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						

其中：	--	--	--	--	--	--
	153,260.14	11.25%	4,597.80	135,240.50	10.06%	4,057.21
1 年以内小计	153,260.14	11.25%	4,597.80	135,240.50	10.06%	4,057.21
2 至 3 年				109,498.95	8.15%	32,849.69
3 至 4 年	109,498.95	8.04%	54,749.48			
4 至 5 年				152,825.35	11.37%	122,260.28
5 年以上	1,099,280.26	80.71%	1,099,280.26	946,454.91	70.42%	946,454.91
合计	1,362,039.35	--	1,158,627.54	1,344,019.71	--	1,105,622.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	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	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
贵州润丰矿产能源有限责任公司	公安机关追回	经济诈骗已判决	14,882,433.18	2,637,404.29
合计	--	--	14,882,433.18	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提无。

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南天一奥星泵业有限公司	本公司子公司	142,035,917.88	1年以内, 1-2年, 2-3年	76.2%
湖南天一电气有限公司	本公司子公司	19,612,833.51	1年以内, 1-2年	10.52%
贵州润丰矿产能源有限责任公司	非关联方	12,245,028.89	4-5年	6.57%
湖南天银信息产业有限公司	参股公司	5,682,646.66	1-2年	3.05%
湖南天一启明宾馆有限公司	本公司子公司	2,462,399.99	2-3年	1.32%
合计	--	182,038,826.93	--	97.66%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖南天一奥星泵业有限公司	本公司子公司	142,035,917.88	76.2%
湖南天一电气有限公司	本公司子公司	19,612,833.51	10.52%
湖南天银信息产业有限公司	参股公司	5,682,646.66	3.05%
湖南天一启明宾馆有限责任公司	本公司子公司	2,462,399.99	1.32%
平江水力发电有限公司	参股公司	2,000,000.00	1.07%
合计	--	171,793,798.04	92.16%

(8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资	减值准备	本期计提	本期现金

位						单位持股 比例(%)	单位表决 权比例 (%)	单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明		减值准备	红利
湖南天一 奥星泵业 有限公司	成本法	92,000,00 0.00	92,000,00 0.00	8,000,000 .00	100,000,0 00.00	100%	100%		100,000,0 00.00	100,000,0 00.00	
湖南天一 电气有限公司	成本法	50,000,00 0.00	50,000,00 0.00		50,000,00 0.00	100%	100%		13,119,78 4.92	13,119,78 4.92	
湖南天一 长江实业 投资有限 公司	成本法	57,000,00 0.00	57,000,00 0.00	-57,000,0 00.00		90.48%	90.48%				
湖南天一 赛马工程 机械有限 公司	成本法	29,000,00 0.00	29,000,00 0.00		29,000,00 0.00	96.67%	96.67%		27,061,96 3.75	1,868,478 .66	
湖南天一 启明宾馆 有限责任 公司	成本法	19,953,45 2.74	19,953,45 2.74		19,953,45 2.74	99%	99%				
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	14%	14%		6,119,983 .71		
湖南贯融 生投资顾 问有限公 司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%		1,000,000 .00		
湖南天人 置业发展 有限公司 (原湖南 万丰置业 发展有限 公司)	成本法	19,000,00 0.00	19,000,00 0.00		19,000,00 0.00	95%	95%		717,445.5 1		
平江县水 力发电有 限公司	成本法	45,000,00 0.00	45,000,00 0.00		45,000,00 0.00	36.61%	36.61%				
贵州大田	权益法	772,560.0	739,490.5	-89,605.8	649,884.7	20.88%	20.88%				

矿业有限 公司		0	7	1	6						
合计	--	319,845,9 96.45	319,812,9 27.02	-49,089,6 05.81	270,723,3 21.21	--	--	--	148,019,1 77.89	114,988,2 63.58	

长期股权投资的说明

本期公司聘请沃克森（北京）国际资产评估有限公司对本公司2013年6月30日全部资产及负债进行了评估，并出具了沃克森评报字[2013]第0251号资产评估报告。依据各子公司净资产评估值，对期末净资产小于评估值的子公司按差额计提了长期股权投资减值准备。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,680,878.40	313,136.49
合计	3,680,878.40	313,136.49
营业成本	3,312,790.58	284,750.21

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	3,680,878.40	3,312,790.58	313,136.49	284,750.21
合计	3,680,878.40	3,312,790.58	313,136.49	284,750.21

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
泵类	3,680,878.40	3,312,790.58	313,136.49	284,750.21
合计	3,680,878.40	3,312,790.58	313,136.49	284,750.21

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	3,680,878.40	3,312,790.58	313,136.49	284,750.21
合计	3,680,878.40	3,312,790.58	313,136.49	284,750.21

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
鞍钢股份有限公司	3,491,352.62	94.85%
鞍钢公司鲅鱼圈钢铁分公司	189,525.78	5.15%
合计	3,680,878.40	100%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-89,605.81	-33,069.43
其他	16,910,717.27	
合计	16,821,111.46	-33,069.43

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州大田矿业有限公司	-89,605.81	-33,069.43	
合计	-89,605.81	-33,069.43	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	-123,903,920.92	-82,901,459.91
加: 资产减值准备	129,059,064.20	53,870,987.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	381,195.87	483,990.52
无形资产摊销	460,806.84	514,719.84
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-477,285.40	
财务费用(收益以“-”号填列)	5,422,797.00	20,360,741.90
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,821,111.46	33,069.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	740,238.54	-2,334,166.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,316,893.35	1,418,706.98
经营活动产生的现金流量净额	5,178,678.02	-8,553,410.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	3,249,036.05	1,823,754.07
减: 现金的期初余额	1,823,754.07	6,249,188.12
现金及现金等价物净增加额	1,425,281.98	-4,425,434.05

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

无。

反向购买形成长期股权投资的情况

无。

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	20,899,420.52	153,372.04
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	597,200.00	18,200.00
债务重组损益	350,476.21	109,477.86
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,637,404.29	1,072,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,474.33	591,215.68

少数股东权益影响额（税后）	4,888.57	
合计	24,407,138.12	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,369,095.86	-60,795,843.09	4,942,188.97	-60,472,847.56
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,369,095.86	-60,795,843.09	4,942,188.97	-60,472,847.56
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.29%	0.012	0.012
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-76.72%	-0.0751	-0.0751

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、期末应收票据较期初增加1,689,535.91元，增长140.79%，主要系本期公司客户用银行承兑汇票支付货款增加所致。

2、期末货币资金较期初增加14,866,887.23元，增长80.04%，主要因为本公司筹资活动产生的现金流

量净额增加900万元及投资活动产生的现金流量净额增加423.21万元所致。

3、应付票据期末金额比期初金额增加3,731,184.00元、增长113.07%，主要系本期增加使用银行承兑汇票结算材料采购款所致。

4、预收款项期末金额比期初金额减少4,894,544.30元、下降57.13%，主要系期末未完成订单较期初减少所致。

5、期末其他应付款较期初增加24,720,942.36元，增长157.24%，主要因处置子公司天一长江，该公司期末余额不再纳入合并抵销范围。

6、财务费用本期较上期减少14,279,169.90元，下降70.02%，主要系2013年4月1日公司与中国长城资产管理公司长沙办事处重新签订无息借款合同所致。

7、投资收益本期比上期增加20,890,736.90元，主要原因系本期处置子公司所致

8、营业外收入本期较上期增加1,206,148.90元，增长114.04%，主要系本期处置固定资产利得增加所致。

9、本期营业外支出本期比上期增加1,251,065.36元，增长674.85%，主要系本期处置固定资产损失增加所致。

湖南天一科技股份有限公司董事会

2014年2月27日

第十一节 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、载有董事长签章的2013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。