



湖南天一科技股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

所有董事均对本半年度报告进行了表决。

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(会计主管人员)王国兴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	14
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 优先股相关情况.....	22
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节 财务报告.....	24
第十节 备查文件目录.....	108

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》

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	天一科技	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（如有）	天一科技		
公司的法定代表人	王海		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	49,244,542.78	69,173,803.54	-28.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-15,268,110.31	-14,873,938.73	-2.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-16,975,660.54	-16,899,416.74	-0.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-12,814,111.56	-5,641,582.48	-127.14%
基本每股收益（元/股）	-0.0545	-0.0531	-2.64%
稀释每股收益（元/股）	-0.0545	-0.0531	-2.64%
加权平均净资产收益率	-567.20%	-40.46%	-526.74%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	351,025,252.04	362,495,041.48	-3.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-10,325,921.34	4,942,188.97	-308.93%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-90,662.11	

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）	186,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,613,033.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,945.10	
少数股东权益影响额（税后）	2,766.62	
合计	1,707,550.23	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，公司坚持以科学发展观为指导，以稳中求进，进中求变为工作方针，坚定信心，克服困难，紧紧围绕公司2014年度经营计划，积极推进公司重组事项，不断为解决公司当前所面临的各项问题创造机会和条件，促进公司发展。

报告期内，公司实现营业收入49,244,542.78元，比上年同期减少28.81%；营业利润-15,447,319.72元；归属于上市公司股东的净利润-15,268,110.31元。报告期末，公司总资产为351,025,252.04元，归属于上市公司股东净资产为 -10,325,921.34元。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	49,244,542.78	69,173,803.54	-28.81%	
营业成本	40,613,079.43	58,248,792.24	-30.28%	主要系营业收入减少所致。
销售费用	5,039,336.80	6,255,691.02	-19.44%	
管理费用	17,569,271.46	15,800,406.35	11.20%	
财务费用	133,162.85	5,393,852.11	-97.53%	主要系公司与大股东签订零利率借款合同所致。
所得税费用	-67,154.65	-67,154.65	0.00%	
经营活动产生的现金流量净额	-12,814,111.56	-5,641,582.48	-127.14%	主要系货款回笼减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-556,748.91	3,350,019.34	-116.62%	主要系公司上期有收回投资款本期无所致。
筹资活动产生的现金流量净额	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00%	
现金及现金等价物净增加额	-4,370,860.47	6,708,436.86	-165.15%	系公司经营活动、投资活动产生的现金流净额同比减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司于2013年7月1日起停牌启动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相关工作。经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2014年3月26日召开的2014年第17次并购重组委工作会议审核，公司本次重大资产重组获得无条件审核通过。2014年4月4日，公司接中国证监会通知，因参与本次重组的有关方面涉嫌违法被稽查立案，公司并购重组申请被暂停审核。在立案稽查期间，公司积极配合中国证监会的稽查工作，严格履行信息披露义务。

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	41,504,547.81	34,324,367.13	17.30%	-33.03%	-34.38%	1.70%
服务业	7,306,608.81	6,179,121.83	15.43%	13.05%	14.45%	-1.04%
分产品						
泵类	24,198,090.43	19,134,766.53	20.92%	-39.46%	-42.88%	4.75%
电器类	17,306,457.38	15,189,600.60	12.23%	-21.37%	-19.24%	-2.32%
餐饮、住宿	7,306,608.81	6,179,121.83	15.43%	13.05%	14.45%	-1.04%
分地区						
国内	43,647,770.72	36,325,016.40	16.78%	-29.65%	-29.76%	0.13%
国外	5,163,385.90	4,178,472.56	19.07%	-19.27%	-30.25%	12.74%

四、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。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 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

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

1、董事会相关说明

公司审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年8月26日为公司2014年半年度出具了“天职业字[2014]10812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2014年1-6月归属于母公司所有者的净利润-1,526.81万元，截至2014年6月30日，天一科技公司未分配利润余额-48,763.13万元，归属于母公司所有者权益合计余额-1,032.59万元，流动负债总额高于流动资产总额20,384.46万元。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目前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2014半年度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

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2014年6月30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24,157.00万元，且均为无息借款。

2014年6月30日本公司流动负债总额为35,715.02万元，其中25,157.00万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2014年6月30日流动负债为10,558.02万元，因2014年6月30日流动资产为15,330.55万元，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。

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。

公司重大资产重组已于2014年3月26日经中国证券监督管理委员会并购重组审核委员会2014年第17次会议无条件审核通过，预计重组完成后将解决公司持续经营能力问题。

2、监事会相关说明

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2014年半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。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

公司重大资产重组已于2014年3月26日经中国证券监督管理委员会并购重组审核委员会2014年第17次会议无条件审核通过，预计重组完成后将解决公司持续经营能力问题。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年01月01日—2014年6月30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、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，努力建立现代企业制度，规范公司运作，做好公司信息披露和投资者关系管理工作。在原有各项制度的基础上，根据证监会的要求，公司在报告期内对《内幕信息知情人登记管理制度》予以了修改完善。目前，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件不存在差异，比照《上市公司治理准则》，公司已经建立了较为完善的法人治理结构：

1、公司股东大会、董事会和监事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等分别按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定执行。各项会议的会议记录完整，并由专人妥善保管，会议决议严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定充分及时披露。

2、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及公司章程、《信息披露管理制度》等相关制度的要求开展信息披露工作，确保真实、准确、完整、及时、公平地披露定期报告和临时公告，保护了公司以及中小股东的利益。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、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。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

公司报告期不存在公司或持股 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。

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬 （万元）	35

半年度财务报告的审计是否较 2013 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	280,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	280,000,000	100.00%
1、人民币普通股	280,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	280,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	280,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	280,000,000	100.00%

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,732		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
						持有无限售条件的股份数量	股份状态	数量
中国长城资产管理公司	国有法人	51.20%	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		
杨慧娟	境内自然人	1.67%	4,670,308		0	4,670,308		
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健股票型证券投资基金	其他	1.09%	3,048,556		0	3,048,556		
肖裕福	境内自然人	0.80%	2,232,895		0	2,232,895		
北京华安广通科技发展有限公司	境内非国有法人	0.67%	1,885,252		0	1,885,252		
吴滨	境内自然人	0.47%	1,302,900		0	1,302,900		
马军	境内自然人	0.38%	1,065,985		0	1,065,985		
肖贵清	境内自然人	0.37%	1,031,239		0	1,031,239		
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.30%	845,110		0	845,110		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	根据已有的资料,公司未知上述股东之间存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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	
		人民币普通股	
		人民币普通股	
		人民币普通股	
		人民币普通股	
		人民币普通股	
		人民币普通股	
		人民币普通股	
		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	
		人民币普通股	
		人民币普通股	
杨慧娟	4,670,308	人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司－汇添富医药保健股票型证券投资基金	3,048,556	人民币普通股	
肖裕福	2,232,895	人民币普通股	
北京华安广通科技发展有限公司	1,885,252	人民币普通股	
吴滨	1,302,900	人民币普通股	
马军	1,065,985	人民币普通股	
肖贵清	1,031,239	人民币普通股	
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	845,110	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

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

√ 是 □ 否

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 08 月 26 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]10812 号
注册会计师姓名	刘智清、李晓阳、曾春卫

半年度审计报告是否非标准审计报告

√ 是 □ 否

审计报告正文

天职业字[2014]10812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2014年6月30日合并及母公司资产负债表、2014年1-6月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2014年6月30日合并及母公司的财务状况、2014年1-6月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，如财务报告“十四、9对公司持续经营能力的说明”所述，天一科技公司2014年1-6月归属于母公司所有者的净利润-1,526.81万元，截至2014年6月30日，天一科技公司未分配利润余额-48,763.13万元，归属于母公司所有者权益合计余额-1,032.59万元，流动负债总额高于流动资产总额20,384.46万元。这些情况连同财务报告“十四、9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目前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
二〇一四年八月二十六日	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	26,964,235.92	33,441,652.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	862,560.00	2,889,535.91
应收账款	74,411,613.24	79,805,817.69
预付款项	7,320,867.72	5,051,831.51
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,730,283.60	6,094,276.42
买入返售金融资产		
存货	35,972,961.68	33,207,800.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,043,019.78	1,020,352.86
流动资产合计	153,305,541.94	161,511,267.90
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	45,632,371.28	45,649,884.76
投资性房地产	2,519,668.63	2,552,099.11
固定资产	81,044,909.21	83,655,461.72
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	40,542,838.89	41,241,185.62
开发支出	2,579,496.47	2,579,496.47
商誉		
长期待摊费用	705,757.30	610,977.58
递延所得税资产		
其他非流动资产	24,694,668.32	24,694,668.32
非流动资产合计	197,719,710.10	200,983,773.58
资产总计	351,025,252.04	362,495,041.48
流动负债：		
短期借款	251,570,000.00	233,570,000.00
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		
应付票据	4,911,908.00	7,031,184.00
应付账款	47,222,486.07	51,209,211.76
预收款项	6,218,040.29	3,672,888.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,304,635.97	7,852,517.46
应交税费	6,420,469.34	7,296,945.78
应付利息	2,460,300.00	2,194,800.00
应付股利		
其他应付款	30,042,340.60	40,442,385.21
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		
其他流动负债		
流动负债合计	357,150,180.27	353,269,932.98
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	3,849,331.57	3,916,486.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,849,331.57	3,916,486.22
负债合计	360,999,511.84	357,186,419.20
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	174,825,073.93
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	-487,631,324.16	-472,363,213.85
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	-10,325,921.34	4,942,188.97
少数股东权益	351,661.54	366,433.31
所有者权益（或股东权益）合计	-9,974,259.80	5,308,622.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	351,025,252.04	362,495,041.48

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	5,813,691.09	3,249,036.05
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	584,225.36	489,107.12
预付款项	1,866,193.98	1,540,250.60
应收利息		
应收股利		
其他应收款	147,889,727.67	147,895,317.62
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	659,847.39	603,257.99
流动资产合计	156,813,685.49	153,776,969.38
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	122,686,629.84	122,704,143.32
投资性房地产		

固定资产	2,448,048.19	2,563,778.62
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	12,012,617.97	12,243,021.39
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	24,663,193.18	24,663,193.18
非流动资产合计	161,810,489.18	162,174,136.51
资产总计	318,624,174.67	315,951,105.89
流动负债：		
短期借款	251,570,000.00	233,570,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	789,526.84	619,906.54
预收款项		
应付职工薪酬	1,342,162.52	1,867,750.51
应交税费	176,278.22	176,498.73
应付利息	2,460,300.00	2,194,800.00
应付股利		
其他应付款	45,456,584.03	55,554,521.53
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	301,794,851.61	293,983,477.31
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	301,794,851.61	293,983,477.31
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	173,539,135.96
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	-459,190,141.79	-454,051,836.27
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	16,829,323.06	21,967,628.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	318,624,174.67	315,951,105.89

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	49,244,542.78	69,173,803.54
其中：营业收入	49,244,542.78	69,173,803.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	64,674,349.02	83,472,767.95
其中：营业成本	40,613,079.43	58,248,792.24
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	585,240.12	690,684.34
销售费用	5,039,336.80	6,255,691.02
管理费用	17,569,271.46	15,800,406.35
财务费用	133,162.85	5,393,852.11
资产减值损失	734,258.36	-2,916,658.11
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）	-17,513.48	-43,905.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-17,513.48	-43,905.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-15,447,319.72	-14,342,869.97
加：营业外收入	187,945.10	761,940.71
减：营业外支出	90,662.11	1,372,950.38
其中：非流动资产处置损失	90,662.11	1,372,461.17
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-15,350,036.73	-14,953,879.64
减：所得税费用	-67,154.65	-67,154.65
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-15,282,882.08	-14,886,724.99
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	-15,268,110.31	-14,873,938.73
少数股东损益	-14,771.77	-12,786.26
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0545	-0.0531
（二）稀释每股收益	-0.0545	-0.0531
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-15,282,882.08	-14,886,724.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	-15,268,110.31	-14,873,938.73
归属于少数股东的综合收益总额	-14,771.77	-12,786.26

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	239,193.39	3,023,735.93
减：营业成本	215,274.05	2,721,362.35
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	5,102,212.25	3,978,321.50
财务费用	236,905.88	3,911,261.01
资产减值损失	-194,406.75	-1,523,763.68
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）	-17,513.48	-43,905.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-17,513.48	-43,905.56
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-5,138,305.52	-6,107,350.81
加：营业外收入		488,302.30
减：营业外支出		11,513.53
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）	-5,138,305.52	-5,630,562.04
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,138,305.52	-5,630,562.04
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	-5,138,305.52	-5,630,562.04

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	66,375,122.75	81,959,588.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		18,706.34
收到其他与经营活动有关的现金	8,224,358.84	3,995,291.55
经营活动现金流入小计	74,599,481.59	85,973,586.25
购买商品、接受劳务支付的现金	50,355,664.80	55,961,039.13
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	14,302,578.14	16,646,469.71
支付的各项税费	3,858,370.10	3,425,212.42
支付其他与经营活动有关的现金	18,896,980.11	15,582,447.47
经营活动现金流出小计	87,413,593.15	91,615,168.73
经营活动产生的现金流量净额	-12,814,111.56	-5,641,582.48
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		4,457,423.96
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		
投资活动现金流入小计		4,457,423.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	556,748.91	1,107,404.62
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	556,748.91	1,107,404.62
投资活动产生的现金流量净额	-556,748.91	3,350,019.34
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	18,000,000.00	
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	18,000,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金		
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	9,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	9,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	9,000,000.00	9,000,000.00
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	-4,370,860.47	6,708,436.86

加：期初现金及现金等价物余额	24,595,861.93	14,805,883.00
六、期末现金及现金等价物余额	20,225,001.46	21,514,319.86

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	167,581.49	1,347,869.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	30,730.62	17,535,315.72
经营活动现金流入小计	198,312.11	18,883,185.12
购买商品、接受劳务支付的现金	131,857.05	1,570,036.63
支付给职工以及为职工支付的现金	3,101,421.09	2,767,117.42
支付的各项税费	5,650.63	9,068.67
支付其他与经营活动有关的现金	3,318,685.30	2,136,057.76
经营活动现金流出小计	6,557,614.07	6,482,280.48
经营活动产生的现金流量净额	-6,359,301.96	12,400,904.64
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		4,250,403.96
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		
投资活动现金流入小计		4,250,403.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,043.00	
投资支付的现金		8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	76,043.00	8,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-76,043.00	-3,749,596.04
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	18,000,000.00	
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	18,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
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	9,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	9,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	9,000,000.00	
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	2,564,655.04	8,651,308.60
加：期初现金及现金等价物余额	3,249,036.05	1,823,754.07
六、期末现金及现金等价物余额	5,813,691.09	10,475,062.67

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	174,825,073.93			22,480,328.89		-472,363,213.85		366,433.31	5,308,622.28
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	174,825,073.93			22,480,328.89		-472,363,213.85		366,433.31	5,308,622.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-15,268,110.31		-14,771.77	-15,282,882.08
（一）净利润							-15,268,110.31		-14,771.77	-15,282,882.08
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-15,268,110.31		-14,771.77	-15,282,882.08
（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	174,825,073.93			22,480,328.89		-487,631,324.16		351,661.54	-9,974,259.80

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: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(减少以“-”号填列)		62,045,940.67					3,369,095.86		48,524.45	65,463,560.98
(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	

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	173,539,135.96			22,480,328.89		-454,051,836.27	21,967,628.58
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	173,539,135.96			22,480,328.89		-454,051,836.27	21,967,628.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,138,305.52	-5,138,305.52
（一）净利润							-5,138,305.52	-5,138,305.52
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,138,305.52	-5,138,305.52
（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	280,000,00 0.00	173,539,13 5.96			22,480,328 .89		-459,190,1 41.79	16,829,323 .06

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		-330,147,9 15.35	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	280,000,00 0.00	111,248,01 1.24			22,480,328 .89		-330,147,9 15.35	83,580,424 .78
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）		62,291,124 .72					-123,903,9 20.92	-61,612,79 6.20
(一) 净利润							-123,903,9 20.92	-123,903,9 20.92
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-123,903,9 20.92	-123,903,9 20.92

(三) 所有者投入和减少资本		62,291,124						62,291,124
		.72						.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						62,291,124
		.72						.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	280,000,000	173,539,130			22,480,328		-454,051,836	21,967,628
	0.00	5.96			.89		36.27	.58

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。

本公司财务报表已于2014年8月26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

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%（不含50%）以上，或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

2、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

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

(2) 外币财务报表的折算

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。

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

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额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

(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：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资在取得时按投资成本入账，投资成本确认方法如下（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	4.00%	2.40
机器设备	14	4.00%	6.86
电子设备	10	4.00%	9.60
运输设备	8-10	4.00%	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

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。

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

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

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

(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。

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

(2) 会计政策

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。

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

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

3、其他说明

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%。

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额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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、沙浆泵、喷沙泵、挖掘机、推土机、装载机及金属构件的制造、销售、租赁；贸易。	2,900.00		96.67%	96.67%	是	176,207.35		
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		100.00%	100.00%	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	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、	5,000.00		100.00%	100.00%	是			

公司	融子公司		制造		销售、安装、调试。								
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		100.00%	100.00%	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		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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享有份额后的余额
湖南天一启明宾馆													
有限责任公司	境内非金融子公司	平江县	服务业	2,163.08	住宿、餐饮服务、停车。	1,995.35		99.00%	99.00%	是	175,454.19		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

 适用 不适用

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

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

 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

 适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

9、本报告期发生的吸收合并

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：	--	--	179,824.08	--	--	133,387.16
人民币	--	--	179,824.08	--	--	133,387.16
银行存款：	--	--	20,045,177.38	--	--	24,462,474.77
人民币	--	--	17,494,630.85	--	--	24,462,442.67
美元	414,534.05	6.1528	2,550,545.10	5.03	6.0969	30.67
欧元	0.17	8.4118	1.43	0.17	8.4118	1.43
其他货币资金：	--	--	6,739,234.46	--	--	8,845,791.00
人民币	--	--	6,739,234.46	--	--	8,845,791.00

合计	--	--	26,964,235.92	--	--	33,441,652.93
----	----	----	---------------	----	----	---------------

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4,911,908.00元；履约保函保证金1,827,326.46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。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

(2) 变现有限制的交易性金融资产

(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	862,560.00	2,889,535.91
合计	862,560.00	2,889,535.91

(2) 期末已质押的应收票据情况

(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

说明

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	2014年04月04日	2014年08月04日	1,000,000.00	
通化钢铁股份有限公司	2014年02月20日	2014年08月17日	671,000.00	
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司	2014年02月21日	2014年08月19日	495,000.00	
联合安能实话有限公司	2014年06月23日	2014年09月23日	420,000.00	
久泰能源内蒙古有限公司	2014年01月23日	2014年07月23日	400,000.00	
合计	--	--	2,986,000.00	--

说明

期末已背书未到期的应收票据总额4,319,050.00元。

期末应收票据较期初减少2,026,975.91元，下降70.15%，主要系本期公司客户用银行承兑汇票支付货款减少所致。

4、应收股利

5、应收利息

(1) 应收利息

(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	45,522,529.93	36.57%	13,812,071.59	30.34%	41,788,183.82	32.01%	11,924,694.06	28.54%
按组合计提坏账准备的应收账款								
	73,286,593.70	58.87%	30,585,438.80	41.73%	81,291,022.78	62.26%	31,348,694.85	38.56%
组合小计	73,286,593.70	58.87%	30,585,438.80	41.73%	81,291,022.78	62.26%	31,348,694.85	38.56%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,686,593.72	4.56%	5,686,593.72	100.00%	7,482,846.12	5.73%	7,482,846.12	100.00%
合计	124,495,717.35	--	50,084,104.11	--	130,562,052.72	--	50,756,235.03	--

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	11,561,428.00	654,376.82	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	6,371,947.02	360,652.20	5.66%	未来现金流
FARAYAND COMPANY	3,874,767.87	219,311.86	5.66%	未来现金流
广州铁路(集团)公司沪昆线扩能改造工程指挥部	3,369,534.25	190,728.35	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	100.00%	预计无法收回
陕西延长石油(集团)有限责任公司榆林核算部	3,085,121.60	176,014.91	5.71%	未来现金流
中国石油天然气股份有限公司管道建设项目经理部	3,059,028.90	1,529,514.45	50.00%	未来现金流
濮阳油龙实业有限公司	2,306,920.19	2,306,920.19	100.00%	预计无法收回
中石化江苏油建工程有限公司	2,171,820.00	122,925.01	5.66%	未来现金流
厦门广红机电设备有限公司	2,018,213.00	547,878.70	27.15%	未来现金流
长治市橡胶工业有限公司	2,005,793.10	2,005,793.10	100.00%	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	100.00%	预计无法收回
合计	45,522,529.93	13,812,071.59	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
	27,808,137.41	37.94%	834,244.13	37,214,443.80	45.78%	1,116,433.31
1年以内小计	27,808,137.41	37.94%	834,244.13	37,214,443.80	45.78%	1,116,433.31
1至2年	11,439,664.75	15.61%	1,143,966.48	10,042,053.07	12.35%	1,004,205.30
2至3年	6,112,313.42	8.34%	1,833,694.03	5,885,179.88	7.24%	2,377,359.75
3至4年	1,596,160.04	2.18%	798,080.03	2,527,228.70	3.11%	1,263,614.36
4至5年	1,774,319.75	2.42%	1,419,455.80	175,176.01	0.22%	140,140.81
5年以上	24,555,998.33	33.51%	24,555,998.33	25,446,941.32	31.30%	25,446,941.32
合计	73,286,593.70	--	30,585,438.80	81,291,022.78	--	31,348,694.85

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
邹右江	612,548.06	612,548.06	100.00%	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	100.00%	预计无法收回
南方泵业股份有限公司	522,323.00	522,323.00	100.00%	预计无法收回
中项建控股有限公司	350,000.00	350,000.00	100.00%	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	100.00%	预计无法收回
其他小额款	3,260,852.66	3,260,852.66	100.00%	预计无法收回
合计	5,686,593.72	5,686,593.72	--	--

(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
山东昌邑石化有限公司	本期发生了新业务且收回部分款项	预计无法收回	920,000.00	558,000.00
通化钢铁股份有限公司	本期收回部分款项	预计无法收回	461,502.40	383,051.68
中国石化集团青岛石油化工有限责任公司	本期全额收回	预计无法收回	414,750.00	414,750.00
合计	--	--	1,796,252.40	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

(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

(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	11,561,428.00	1 年以内	9.29%
中国石油化工股份有限公司管道储运分公司	非关联方	6,371,947.02	1 年以内	5.12%
FARAYANDCOMPANY	非关联方	3,874,767.87	1 年以内	3.11%

陕西宏润实业有限公司	非关联方	3,697,956.00	5 年以上	2.97%
广州铁路（集团）公司 沪昆线扩能改造工程建 设指挥部	非关联方	3,369,534.25	1 年以内	2.71%
合计	--	28,875,633.14	--	23.20%

(6) 应收关联方账款情况

(7) 终止确认的应收款项情况

(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

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	25,120,443.3 7	46.50%	25,120,443.3 7	100.00%	25,377,675.5 5	48.82%	25,377,675.55	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	16,798,138.9 4	31.09%	10,499,887.5 3	62.51%	17,801,780.3 6	34.24%	11,742,423.94	65.96%
组合小计	16,798,138.9 4	31.09%	10,499,887.5 3	62.51%	17,801,780.3 6	34.24%	11,742,423.94	65.96%
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款	12,109,036.1 7	22.41%	11,677,003.9 8	96.43%	8,805,766.11	16.94%	8,770,846.11	99.60%
合计	54,027,618.4 8	--	47,297,334.8 8	--	51,985,222.0 2	--	45,890,945.60	--

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	11,987,796.71	11,987,796.71	100.00%	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	100.00%	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	100.00%	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	100.00%	预计无法收回
合计	25,120,443.37	25,120,443.37	--	--

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：						
	4,683,998.32	27.89%	140,519.95	4,728,878.02	26.56%	141,866.33
1 年以内小计	4,683,998.32	27.89%	140,519.95	4,728,878.02	26.56%	141,866.33
1 至 2 年	1,258,952.83	7.49%	125,895.28	479,879.00	2.70%	47,987.90
2 至 3 年	649,280.25	3.87%	194,784.08	1,203,383.33	6.76%	361,015.00
3 至 4 年	154,738.83	0.92%	77,369.42	360,784.65	2.02%	180,392.33
4 至 5 年	449,249.57	2.67%	359,399.66	88,464.92	0.50%	70,771.94
5 年以上	9,601,919.14	57.16%	9,601,919.14	10,940,390.44	61.46%	10,940,390.44
合计	16,798,138.94	--	10,499,887.53	17,801,780.36	--	11,742,423.94

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
龙剑	1,105,030.50	1,105,030.50	100.00%	预计无法收回
余哲平	1,211,542.62	1,153,342.62	95.20%	未来现金流
王湘兵	1,145,199.70	1,125,799.70	98.31%	未来现金流
湖南茂华科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
罗桂根	703,861.02	674,761.02	95.87%	未来现金流

曹进	604,645.74	604,645.74	100.00%	预计无法收回
湖南瑞奇科技有限公司	555,000.00	555,000.00	100.00%	预计无法收回
姚健	524,163.53	524,163.53	100.00%	预计无法收回
其他小额款项	5,259,593.06	4,934,260.87	93.99%	未来现金流
合计	12,109,036.17	11,677,003.98	--	--

(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	12,245,028.89	11,987,796.71
合计	--	--	12,245,028.89	--

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

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

(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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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	11,987,796.71	5 年以上	22.19%
湖南天银信息产业有限公司	关联方	5,682,646.66	2-3 年	10.52%
深圳中方利实业发展有限公司	非关联方	5,450,000.00	5 年以上	10.09%
平江县水力发电有限公司	关联方	2,000,000.00	5 年以上	3.70%
龙剑	非关联方	1,105,030.50	2-3 年	2.05%
合计	--	26,225,473.87	--	48.55%

(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	10.52%
平江县水力发电有限公司	参股公司	2,000,000.00	3.70%
合计	--	7,682,646.66	14.22%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

(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

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

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	6,241,114.68	85.25%	4,383,555.29	86.77%
1至2年	791,277.88	10.81%	469,387.19	9.29%
2至3年	181,455.21	2.48%	53,592.29	1.06%
3年以上	107,019.95	1.46%	145,296.74	2.88%
合计	7,320,867.72	--	5,051,831.51	--

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	1,662,027.32	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	573,548.49	1年以内	尚未结算
长沙德南机电贸易有限公司	非关联方	496,777.77	1年以内	尚未结算
武汉鑫海瀚科技有限公司	非关联方	396,000.00	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
合计	--	3,503,459.88	--	--

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

(4) 预付款项的说明

期末预付账款较期初增加 2,269,036.21 元，增长 44.92%，主要系期末尚未结算购货款增加所致。

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	12,715,435.37	1,820,488.52	10,894,946.85	12,490,611.30	1,820,488.52	10,670,122.78
在产品	31,448,693.96	9,929,343.79	21,519,350.17	29,333,921.62	9,929,343.79	19,404,577.83
库存商品	11,442,632.27	8,160,990.38	3,281,641.89	11,143,946.39	8,160,990.38	2,982,956.01
周转材料	505,287.80	505,287.80		505,287.80	505,287.80	
委托加工物资	277,022.77		277,022.77	150,143.96		150,143.96
合计	56,389,072.17	20,416,110.49	35,972,961.68	53,623,911.07	20,416,110.49	33,207,800.58

(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	9,929,343.79				9,929,343.79
库存商品	8,160,990.38				8,160,990.38
周转材料	505,287.80				505,287.80
合计	20,416,110.49				20,416,110.49

(3) 存货跌价准备情况

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴增值税	910,741.15	854,151.75
预缴城建税	50,130.37	50,130.37
预缴教育费附加	30,130.99	30,130.99
预缴土地使用税	52,017.27	85,939.75
合计	1,043,019.78	1,020,352.86

其他流动资产说明

本公司期末将集团内各公司单体报表应交税费负债，根据其流动性分别重分类至其他流动资产或其他非流动资产列报，并对年初数进行了重述。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

(3) 可供出售金融资产的减值情况

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(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

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

13、长期应收款

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%	3,005,156.19		3,005,156.19		-83,876.81

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	45,000.00 0.00	45,000.00 0.00		45,000.00 0.00	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	15.00%	15.00%		7,119,983.71		
贵州大田矿业有限公司	权益法	772,560.00	649,884.76	-17,513.48	632,371.28	20.88%	20.88%				
合计	--	52,892,543.71	52,769,868.47	-17,513.48	52,752,354.99	--	--	--	7,119,983.71		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

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			2,846,304.84
1.房屋、建筑物	2,846,304.84			2,846,304.84
二、累计折旧和累计摊销合计	294,205.73	32,430.48		326,636.21
1.房屋、建筑物	294,205.73	32,430.48		326,636.21
三、投资性房地产账面净值合计	2,552,099.11	-32,430.48		2,519,668.63
1.房屋、建筑物	2,552,099.11			2,519,668.63
五、投资性房地产账面价值合计	2,552,099.11	-32,430.48		2,519,668.63
1.房屋、建筑物	2,552,099.11			2,519,668.63

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	32,430.48

(2) 按公允价值计量的投资性房地产**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：	180,679,800.09	203,616.77		1,368,618.17	179,514,798.69
其中：房屋及建筑物	111,591,094.80			553,595.00	111,037,499.80
机器设备	50,882,539.88	66,356.07		815,023.17	50,133,872.78
运输工具	5,307,141.02				5,307,141.02
电子设备及其他	12,899,024.39	137,260.70			13,036,285.09
--	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：	96,182,122.73		2,723,507.17	1,277,956.06	97,627,673.84
其中：房屋及建筑物	42,014,608.67		1,385,174.74	531,451.20	42,868,332.21
机器设备	40,685,054.24		935,707.86	746,504.86	40,874,257.24
运输工具	3,352,304.33		158,775.18		3,511,079.51
电子设备及其他	10,130,155.49		243,849.39		10,374,004.88
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	84,497,677.36	--			81,887,124.85
其中：房屋及建筑物	69,576,486.13	--			68,169,167.59

机器设备	10,197,485.64	--	9,259,615.54
运输工具	1,954,836.69	--	1,796,061.51
电子设备及其他	2,768,868.90	--	2,662,280.21
四、减值准备合计	842,215.64	--	842,215.64
其中：房屋及建筑物	344,137.71	--	344,137.71
机器设备	403,722.57	--	403,722.57
运输工具	75,756.60	--	75,756.60
电子设备及其他	18,598.76	--	18,598.76
五、固定资产账面价值合计	83,655,461.72	--	81,044,909.21
其中：房屋及建筑物	69,232,348.42	--	67,825,029.88
机器设备	9,793,763.07	--	8,855,892.97
运输工具	1,879,080.09	--	1,720,304.91
电子设备及其他	2,750,270.14	--	2,643,681.45

本期折旧额 2,723,507.17 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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 期末持有待售的固定资产情况

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

18、在建工程

(1) 在建工程情况

(2) 重大在建工程项目变动情况

(3) 在建工程减值准备

(4) 重大在建工程的工程进度情况

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

20、固定资产清理

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

(2) 以公允价值计量

22、油气资产

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	85,473,298.26			85,473,298.26
其中：土地使用权	51,651,053.01			51,651,053.01
软件	1,916,570.08			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铍矿项目投资收益权	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	14,232,112.64	698,346.73		14,930,459.37
其中：土地使用权	12,497,686.86	522,843.41		13,020,529.90
软件	910,133.02	80,219.54		990,352.56
ERP 财务软件	799,792.76	92,283.78		892,076.91
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铍矿项目投资收益权				
网络域名	24,500.00	3,000.00		27,500.00
三、无形资产账面净值合计	71,241,185.62	-698,346.73		70,542,838.89
其中：土地使用权	39,153,366.15	-522,843.41		38,630,523.11
软件	1,006,437.06	-80,219.54		926,217.52
ERP 财务软件	1,045,882.41	-92,283.78		953,598.26
贵州省独山县郁家寨铅锌矿投资收益权	10,000,000.00	0.00		10,000,000.00
贵州省独山县水岩乡维寨铍矿项目投资收益权	20,000,000.00	0.00		20,000,000.00
网络域名	35,500.00	-3,000.00		32,500.00
四、减值准备合计	30,000,000.00			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铍矿项目投资收益权	20,000,000.00			20,000,000.00
网络域名				
无形资产账面价值合计	41,241,185.62	-698,346.73		40,542,838.89
其中：土地使用权	39,153,366.15	-522,843.41		38,630,523.11
软件	1,006,437.06	-80,219.54		926,217.52

ERP 财务软件	1,045,882.41	-92,283.78		953,598.26
贵州省独山县郁家寨铅锌矿投资收益权		0.00		
贵州省独山县水岩乡维寨锑矿项目投资收益权		0.00		
网络域名	35,500.00	-3,000.00		32,500.00

本期摊销额 698,346.73 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	2,579,496.47				2,579,496.47
合计	2,579,496.47				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。

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

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	610,977.58	272,237.00	177,457.28		705,757.30	
合计	610,977.58	272,237.00	177,457.28		705,757.30	--

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：		
递延所得税负债：		
固定资产和无形资产评估增值	3,849,331.57	3,916,486.22

小计	3,849,331.57	3,916,486.22
----	--------------	--------------

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	155,759,748.83	155,025,490.47
可抵扣亏损	140,369,786.78	126,581,221.20
合计	296,129,535.61	281,606,711.67

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
2014	53,961,040.13	53,961,040.13	
2016	33,075,612.04	33,075,612.04	
2017	39,121,243.30	39,121,243.30	
2018	423,325.73	423,325.73	
2019	13,788,565.58		
合计	140,369,786.78	126,581,221.20	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
固定资产和无形资产评估增值	15,397,326.28	15,665,944.88
小计	15,397,326.28	15,665,944.88
可抵扣差异项目		
其中：坏账准备	97,381,438.99	96,647,180.63
存货跌价准备	20,416,110.49	20,416,110.49
长期股权投资减值准备	7,119,983.71	7,119,983.71
固定资产减值准备	842,215.64	842,215.64
无形资产减值准备	30,000,000.00	30,000,000.00
小计	155,759,748.83	155,025,490.47

(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	报告期末互抵后的	报告期初互抵后的	报告期初互抵后的
----	----------	----------	----------	----------

	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税负债	3,849,331.57		3,916,486.22	

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	96,647,180.63	2,347,292.22	1,613,033.86		97,381,438.99
二、存货跌价准备	20,416,110.49				20,416,110.49
五、长期股权投资减值准备	7,119,983.71				7,119,983.71
七、固定资产减值准备	842,215.64				842,215.64
十二、无形资产减值准备	30,000,000.00				30,000,000.00
合计	155,025,490.47	2,347,292.22	1,613,033.86		155,759,748.83

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴所得税	24,694,668.32	24,694,668.32
合计	24,694,668.32	24,694,668.32

其他非流动资产的说明

本公司期末将集团内各公司单体报表应交税费负债，根据其流动性分别重分类至其他流动资产或其他非流动资产列报，并对年初数进行了重述。

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	251,570,000.00	233,570,000.00
合计	251,570,000.00	233,570,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

30、交易性金融负债

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,911,908.00	7,031,184.00
合计	4,911,908.00	7,031,184.00

下一会计期间将到期的金额 4,911,908.00 元。

应付票据的说明

应付票据期末金额比期初金额减少 2,119,276.00 元、下降 30.14%，主要系本期减少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）	32,144,679.56	34,561,616.26
1-2 年（含 2 年）	5,595,904.67	4,243,065.30
2-3 年（含 3 年）	2,385,051.44	2,177,305.54
3 年以上	7,096,850.40	10,227,224.66
合计	47,222,486.07	51,209,211.76

(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

(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）	4,504,107.79	2,942,525.11
1-2 年（含 2 年）	1,339,415.00	448,683.66

2-3 年（含 3 年）	339,737.50	271,680.00
3 年以上	34,780.00	10,000.00
合计	6,218,040.29	3,672,888.77

(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

(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	3,262,418.00	11,261,739.29	12,431,472.29	2,092,685.00
二、职工福利费		939,836.60	939,836.60	
三、社会保险费	3,420,602.74	2,049,377.37	709,265.39	4,760,714.72
其中：1.医疗保险费	39,996.20	467,841.04	25,384.80	482,452.44
2.基本养老保险费	3,258,370.72	1,284,907.24	443,825.64	4,099,452.32
3.年金缴费				
4.失业保险费	40,754.54	122,972.48	111,607.00	52,120.02
5.工伤保险费	67,664.34	134,308.97	126,733.99	75,239.32
6.生育保险费	13,816.94	39,347.64	1,713.96	51,450.62
四、住房公积金	455,754.76	497,325.48	202,095.00	750,985.24
六、其他	713,741.96	236,922.85	250,413.80	700,251.01
合计	7,852,517.46	14,985,201.59	14,533,083.08	8,304,635.97

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

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、津贴和补贴大部分于期后发放完毕。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	1,905,727.34	3,010,210.52
营业税	1,790,182.62	1,621,432.72

个人所得税	271,319.83	254,794.89
城市维护建设税	512,233.41	465,443.07
土地使用税		38,339.64
房产税	1,209,735.79	1,222,830.31
教育费附加	700,682.93	653,892.59
其他	30,587.42	30,002.04
合计	6,420,469.34	7,296,945.78

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

本公司期末将集团内各公司单体报表应交税费负债，根据其流动性分别重分类至其他流动资产或其他非流动资产列报，并对年初数进行了重述。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	2,460,300.00	2,194,800.00
合计	2,460,300.00	2,194,800.00

应付利息说明

37、应付股利

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）	24,743,999.23	33,574,184.99
1-2年（含2年）	1,451,083.49	1,829,524.56
2-3年（含3年）	1,330,907.54	1,187,797.65
3年以上	2,516,350.34	3,850,878.01
合计	30,042,340.60	40,442,385.21

(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
中国长城资产管理公司	1,909,497.00	1,909,497.00

合计	1,909,497.00	1,909,497.00
----	--------------	--------------

(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

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

(2) 一年内到期的长期借款

(3) 一年内到期的应付债券

(4) 一年内到期的长期应付款

41、其他流动负债

42、长期借款

(1) 长期借款分类

(2) 金额前五名的长期借款

43、应付债券

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

45、专项应付款

46、其他非流动负债

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

49、专项储备

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	64,457,935.51			64,457,935.51
合计	174,825,073.93			174,825,073.93

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

52、一般风险准备

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	-472,363,213.85	--
调整后年初未分配利润	-472,363,213.85	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,268,110.31	--
期末未分配利润	-487,631,324.16	--

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	48,811,156.62	68,441,155.54

其他业务收入	433,386.16	732,648.00
营业成本	40,613,079.43	58,248,792.24

(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	41,504,547.81	34,324,367.13	61,977,711.64	52,309,745.14
服务业	7,306,608.81	6,179,121.83	6,463,443.90	5,398,784.50
合计	48,811,156.62	40,503,488.96	68,441,155.54	57,708,529.64

(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	24,198,090.43	19,134,766.53	39,968,099.43	33,501,963.22
电器类	17,306,457.38	15,189,600.60	22,009,612.21	18,807,781.92
餐饮、住宿	7,306,608.81	6,179,121.83	6,463,443.90	5,398,784.50
合计	48,811,156.62	40,503,488.96	68,441,155.54	57,708,529.64

(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
国内	43,647,770.72	36,325,016.40	62,045,383.98	51,718,126.63
国外	5,163,385.90	4,178,472.56	6,395,771.56	5,990,403.01
合计	48,811,156.62	40,503,488.96	68,441,155.54	57,708,529.64

(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
大连福佳.大化石油化工有限公司	3,194,401.71	6.49%
SHIELD OIL AND GAS	3,164,507.61	6.43%

EPUIPMENT FZE.		
中石化江苏油建工程有限公司	2,651,794.87	5.38%
广州铁路（集团）公司沪昆线扩能改造工程建设指挥部	2,628,765.17	5.34%
陕西延长石油(集团)有限责任公司榆林核算部	2,381,162.39	4.84%
合计	14,020,631.75	28.48%

营业收入的说明

55、合同项目收入

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	375,498.00	347,911.92	5%
城市维护建设税	104,871.06	171,446.21	5%
教育费附加	104,871.06	171,326.21	5%
合计	585,240.12	690,684.34	--

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	907,043.55	1,332,222.90
人工成本	1,656,033.39	1,262,057.12
其他	286,547.74	960,223.53
运输费	914,989.06	754,039.91
售后服务费	514,620.36	800,692.60
办公费	138,377.59	499,243.66
中标费	194,963.00	253,434.70
业务招待费	393,762.11	350,776.60
广告费	33,000.00	43,000.00
合计	5,039,336.80	6,255,691.02

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	8,943,835.95	7,825,203.87
其他	2,757,353.00	2,281,534.64
折旧费	1,284,752.62	1,341,185.04
业务招待费	644,382.18	861,185.70
无形资产摊销	698,346.73	767,660.15
办公费	808,245.95	532,731.87
税金	727,424.05	662,361.52
差旅费	318,493.30	287,694.10
修理费	362,849.76	158,431.21
汽车使用费	168,676.77	303,156.02
水电费	223,213.05	268,262.23
审计评估费	631,698.10	511,000.00
合计	17,569,271.46	15,800,406.35

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	265,500.00	5,517,297.00
减：利息收入	164,074.53	176,482.55
其他	31,737.38	53,037.66
合计	133,162.85	5,393,852.11

60、公允价值变动收益**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	-17,513.48	-43,905.56
合计	-17,513.48	-43,905.56

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

(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	-17,513.48	-43,905.56	
合计	-17,513.48	-43,905.56	--

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

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	734,258.36	-3,006,564.81
二、存货跌价损失		89,906.70
合计	734,258.36	-2,916,658.11

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		612,060.82	
其中：固定资产处置利得		612,060.82	
债务重组利得		43,261.54	
政府补助	186,000.00	104,000.00	186,000.00
其他	1,945.10	2,618.35	1,945.10
合计	187,945.10	761,940.71	187,945.10

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	186,000.00		与收益相关	是
外贸发展资金		84,000.00	与收益相关	是

县政府国际发明专利奖金		20,000.00	与收益相关	是
合计	186,000.00	104,000.00	--	--

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	90,662.11	1,372,461.17	90,662.11
其中：固定资产处置损失	90,662.11	1,372,461.17	90,662.11
其他		489.21	
合计	90,662.11	1,372,950.38	90,662.11

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	-67,154.65	-67,154.65
合计	-67,154.65	-67,154.65

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	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-15,268,110.31	-14,873,938.73
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	1,707,550.23	2,025,478.01
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-16,975,660.54	-16,899,416.74
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		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10$	280,000,000.00	280,000,000.00
基本每股收益	$12=1 \div 11$	-0.0545	-0.0531
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	$13=3 \div 11$	-0.0606	-0.0604
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	$18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	-0.0545	-0.0531
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	$19=[3+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	-0.0606	-0.0604

67、其他综合收益

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
收回保函保证金	843,100.31
政府补助	186,000.00
银行承兑汇票保证金本年收回	7,031,184.00
其他	164,074.53
合计	8,224,358.84

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
银行承兑汇票保证金	4,911,908.00
履约保证金	855,819.77
管理及销售费用	9,120,758.24
往来款	3,982,364.45

其他	26,129.65
合计	18,896,980.11

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

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
归还个人借款	9,000,000.00
合计	9,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

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	-15,282,882.08	-14,886,724.99
加：资产减值准备	734,258.36	-2,916,658.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,755,937.65	3,254,598.16
无形资产摊销	698,346.73	967,832.15
长期待摊费用摊销	177,457.28	91,541.00
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）	90,662.11	760,400.35
财务费用（收益以“-”号填列）	265,500.00	5,517,297.00
投资损失（收益以“-”号填列）	17,513.48	43,905.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-67,154.65	-67,154.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,765,161.10	3,655,877.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,865,768.23	3,169,204.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,304,357.57	-5,231,700.75

经营活动产生的现金流量净额	-12,814,111.56	-5,641,582.48
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	20,225,001.46	21,514,319.86
减：现金的期初余额	24,595,861.93	14,805,883.00
现金及现金等价物净增加额	-4,370,860.47	6,708,436.86

(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

(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	20,225,001.46	24,595,861.93
其中：库存现金	179,824.08	139,201.30
可随时用于支付的银行存款	20,045,177.38	21,375,118.56
三、期末现金及现金等价物余额	20,225,001.46	24,595,861.93

现金流量表补充资料的说明

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

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	100 亿元	51.20%	51.20%	中国长城资产管理公司	71092548-9

					资产等				
--	--	--	--	--	-----	--	--	--	--

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责任公司	控股子公司	有限责任	平江县	李鹏	服务业	2,163.08	99.00%	99.00%	18644155-9
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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	18644175-1
湖南天人置业发展有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	周达苏	房地产开发	2,000.00	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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

(2) 关联托管/承包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(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	2013年10月29日	2014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	2015年03月31日	信用
中国长城资产管理公司	3,000,000.00	2014年05月28日	2015年05月27日	信用
中国长城资产管理公司	900,000.00	2014年04月21日	2015年04月20日	信用
中国长城资产管理公司	900,000.00	2014年03月03日	2015年03月02日	信用
中国长城资产管理公司	13,200,000.00	2014年01月24日	2015年01月23日	信用
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(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
	合 计	7,682,646.66	7,682,646.66	7,682,646.66	7,682,646.66

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	1,909,497.00
其他应付款	湖南长江天一实业投资有限公司	19,699,338.98	28,795,702.98
应付利息	宁夏长信资产经营有限公司	2,460,300.00	2,194,800.00
	合 计	24,069,135.98	32,899,999.98

十、股份支付

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

无。

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

无。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

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。

9、其他

对公司持续经营能力的说明

本公司2014年1-6月归属于母公司所有者的净利润-1,526.81万元，截至2014年6月30日，本公司未分配利润余额-48,763.13万元，归属于母公司所有者权益合计余额-1,032.59万元，流动负债总额高于流动资产总额20,384.46万元。

本公司对持续经营能力的改善措施如下：

(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2014年6月30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24,157.00万元，且均为无息借款。

(2) 2014年6月30日本公司流动负债总额为35,715.02万元，其中25,157.00万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2014年6月30日流动负债为10,558.02万元，因2014年6月30日流动资产为15,330.55万元，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) 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。

(4) 公司重大资产重组已于2014年3月26日经中国证券监督管理委员会并购重组审核委员会2014年第17次会议无条件审核通过，预计重组完成后将解决公司持续经营能力问题。

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								
	623,080.97	64.03%	38,855.61	6.24%	510,806.19	59.34%	21,699.07	4.25%
组合小计	623,080.97	64.03%	38,855.61	6.24%	510,806.19	59.34%	21,699.07	4.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	350,000.00	35.97%	350,000.00	100.00%	350,000.00	40.66%	350,000.00	100.00%

账款								
合计	973,080.97	--	388,855.61	--	860,806.19	--	371,699.07	--

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：	--	--	--	--	--	--
	396,551.25	63.64%	11,896.54	481,252.05	94.21%	14,437.56
1 年以内小计	396,551.25	63.64%	11,896.54	481,252.05	94.21%	14,437.56
1 至 2 年	221,745.17	35.59%	22,174.52	24,769.59	4.85%	2,476.96
5 年以上	4,784.55	0.77%	4,784.55	4,784.55	0.94%	4,784.55
合计	623,080.97	--	38,855.61	510,806.19	--	21,699.07

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
中项建控股有限公司	350,000.00	350,000.00	100.00%	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
- (3) 本报告期实际核销的应收账款情况
- (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
- (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容
- (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	35.97%
鞍钢股份有限公司	非关联方	313,777.57	1 年以内	32.25%
鞍钢公司鲅鱼圈钢铁分公司	非关联方	304,518.85	1 年以内、1-2 年	31.29%
中国神华煤制油有限公司	非关联方	4,694.55	5 年以上	0.48%
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	--	973,080.97	--	100.00%

- (7) 应收关联方账款情况
- (8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。
- (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	183,751,973.67	98.69%	36,089,688.94	19.64%	184,038,826.93	98.73%	36,346,921.12	19.75%
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,431,739.37	0.77%	1,204,296.43	84.11%	1,362,039.35	0.73%	1,158,627.54	85.07%

组合小计	1,431,739.37	0.77%	1,204,296.43	84.11%	1,362,039.35	0.73%	1,158,627.54	85.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	0.54%	1,000,000.00	100.00%	1,000,000.00	0.54%	1,000,000.00	100.00%
合计	186,183,713.04	--	38,293,985.37	--	186,400,866.28	--	38,505,548.66	--

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	141,917,916.80	16,419,245.57	11.57%	摊余价值小于账面价值
湖南天一电气有限公司	19,701,213.51			摊余价值等于账面价值
贵州润丰矿产能源有限责任公司	11,987,796.71	11,987,796.71	100.00%	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	100.00%	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	100.00%	预计无法收回
合计	183,751,973.67	36,089,688.94	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
	69,700.02	4.87%	2,091.00	153,260.14	11.25%	4,597.80
1 年以内小计	69,700.02	4.87%	2,091.00	153,260.14	11.25%	4,597.80
1 至 2 年	153,260.14	10.70%	15,326.01			
3 至 4 年				109,498.95	8.04%	54,749.48
4 至 5 年	109,498.95	7.65%	87,599.16			
5 年以上	1,099,280.26	76.78%	1,099,280.26	1,099,280.26	80.71%	1,099,280.26

合计	1,431,739.37	--	1,204,296.43	1,362,039.35	--	1,158,627.54
----	--------------	----	--------------	--------------	----	--------------

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	100.00%	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	12,245,028.89	257,232.18
合计	--	--	12,245,028.89	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

(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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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	141,917,916.80	1 年以内，1-2 年，2-3 年	76.22%
湖南天一电气有限公司	本公司子公司	19,701,213.51	1 年以内，1-2 年	10.58%
贵州润丰矿产能源有限责任公司	非关联方	11,987,796.71	4-5 年	6.44%
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	--	181,751,973.67	--	97.61%

(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	141,917,916.80	76.22%
湖南天一电气有限公司	本公司子公司	19,701,213.51	10.58%
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	--	171,764,176.96	92.24%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 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

3、长期股权投资

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
湖南天一奥星泵业有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00%	100.00%		100,000,000.00		
湖南天一电气有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%		13,119,784.92		
湖南天一赛马工程机械有限公司	成本法	29,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00	96.67%	96.67%		27,061,963.75		
湖南天一	成本法	19,953,450.00	19,953,450.00		19,953,450.00	99.00%	99.00%				

启明宾馆 有限责任 公司		2.74	2.74		2.74						
湖南天银 信息产业 有限公司	成本法	6,119,983 .71	6,119,983 .71		6,119,983 .71	14.00%	14.00%		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	100.00%	100.00%		1,000,000 .00		
湖南天人 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	95.00%	95.00%		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%		见财务报 告七、15 长期股权 投资说明			
贵州大田 矿业有限 公司	权益法	772,560.0 0	649,884.7 6	-17,513.4 8	632,371.2 8	20.88%	20.88%				
合计	--	270,845,9 96.45	270,723,3 21.21	-17,513.4 8	270,705,8 07.73	--	--	--	148,019,1 77.89		

长期股权投资的说明

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	239,193.39	3,023,735.93
合计	239,193.39	3,023,735.93
营业成本	215,274.05	2,721,362.35

(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	239,193.39	215,274.05	3,023,735.93	2,721,362.35

合计	239,193.39	215,274.05	3,023,735.93	2,721,362.35
----	------------	------------	--------------	--------------

(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	239,193.39	215,274.05	3,023,735.93	2,721,362.35
合计	239,193.39	215,274.05	3,023,735.93	2,721,362.35

(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
国内	239,193.39	215,274.05	3,023,735.93	2,721,362.35
合计	239,193.39	215,274.05	3,023,735.93	2,721,362.35

(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	111,506.77	46.62%
鞍钢公司鲅鱼圈钢铁分公司	127,686.62	53.38%
合计	239,193.39	100.00%

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	-17,513.48	-43,905.56
合计	-17,513.48	-43,905.56

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	-5,138,305.52	-5,630,562.04
加：资产减值准备	-194,406.75	-1,523,763.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	180,724.45	201,874.29
无形资产摊销	230,403.42	230,403.42
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）		-477,277.98
财务费用（收益以“-”号填列）	265,500.00	5,157,297.00
投资损失（收益以“-”号填列）	17,513.48	43,905.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-277,654.32	7,905,736.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,443,076.72	6,493,291.35
经营活动产生的现金流量净额	-6,359,301.96	12,400,904.64
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	5,813,691.09	10,475,062.67
减：现金的期初余额	3,249,036.05	1,823,754.07
现金及现金等价物净增加额	2,564,655.04	8,651,308.60

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

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）	-90,662.11	
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）	186,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,613,033.86	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,945.10	
少数股东权益影响额（税后）	2,766.62	
合计	1,707,550.23	--

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	-15,268,110.31	-14,873,938.73	-10,325,921.34	4,942,188.97
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	-15,268,110.31	-14,873,938.73	-10,325,921.34	4,942,188.97
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	-567.20%	-0.0545	-0.0545
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-630.63%	-0.0606	-0.0606

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）应收票据较期初减少2,026,975.91元，下降70.15%，主要系本期客户用银行承兑汇票支付货款减少所致。

（2）预付账款较期初增加2,269,036.21元，增长44.92%，主要系期末尚未结算购货款增加所致。

- (3) 应付票据较期初减少2,119,276.00元，下降30.14%，主要系本期减少银行承兑汇票结算材料采购款所致。
- (4) 预收款项较期初增加2,545,151.52元，增长69.30%，主要系期末未完成订单增加所致。
- (5) 营业成本较上期减少17,635,712.81元，下降30.28%，主要系本期营业收入减少所致。
- (6) 财务费用较上期减少5,260,689.26元，下降97.53%，主要系公司与大股东签订零利率借款合同所致。
- (7) 资产减值损失较上期增加3,650,916.47元，增长125.17%，主要系本期计提的坏账准备增加所致。
- (8) 营业外收入较上期减少573,995.61元，下降75.33%，主要系上期有处置固定资产利得，本期无所致。
- (9) 营业外支出较上期减少1,282,288.27元，下降93.40%，主要系本期处置固定资产损失减少所致。

湖南天一科技股份有限公司董事会

2014年8月26日

第十节 备查文件目录

- 1、载有董事长签署的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。