# 浙江利欧股份有限公司

证券代码:002131 证券简称:利欧股份 公告编号:公告2011-036

## 2011 半年度报告摘要

**§1 重要提示**

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文,报告全文同时刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。投资者欲了解详细内容,应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司半年度财务报告已经天健会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

1.3 公司负责人王相荣、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)陈林富声明:保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

**§2 上市公司基本情况**

2.1 基本情况简介

| | | |
|---|---|---|
| 股票简称 | 利欧股份 | |
| 股票代码 | 002131 | |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | |
| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 张旭波 | 周利明 |
| 联系地址 | 浙江省温岭市工业城中心大道 | 浙江省温岭市工业城中心大道 |
| 电话 | 0576-89986666 | 0576-89986666 |
| 传真 | 0576-89989898 | 0576-89989898 |
| 电子信箱 | sec@leogroup.cn | sec@leogroup.cn |

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位:元

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|---|---|---|---|
| 总资产(元) | 1,197,044,567.64 | 1,055,085,051.84 | 13.45% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 700,120,123.72 | 643,047,399.42 | 8.88% |
| 股本(股) | 301,120,000.00 | 301,120,000.00 | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 2.33 | 2.14 | 8.88% |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 营业总收入(元) | 686,646,236.89 | 600,440,063.23 | 14.36% |
| 营业利润(元) | 65,804,910.06 | 65,921,830.91 | -0.18% |
| 利润总额(元) | 69,881,691.74 | 69,988,559.09 | -0.15% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 57,029,694.40 | 54,224,081.29 | 5.17% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | 51,381,351.72 | 48,841,942.83 | 5.20% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.19 | 0.18 | 5.56% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.19 | 0.18 | 5.56% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 8.49% | 9.70% | 下降1.21个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 7.65% | 8.74% | 下降1.09个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 32,152,072.90 | 11,252,451.85 | 185.73% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.11 | 0.04 | 175.00% |

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位:元

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|---|---|
| 非流动资产处置损益 | 691,071.35 | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 2,719,413.90 | 为公司本期收到的温岭市工业经济局、温岭市财政局、台州市路桥区财政局等单位拨付的政府补助。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,842,900.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,541,893.04 | |
| 所得税影响额 | -1,040,329.54 | |
| 少数股东权益影响额 | -106,606.07 | |
| 合计 | 5,648,342.68 | - |

2.2.3 境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

**§3 股本变动及股东情况**

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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 | 137,167,769 | 45.55% | | | | -384,924 | -384,924 | 136,782,845 | 45.42% |
| 1.国家持股 | | | | | | | | | |
| 2.国有法人持股 | 18,657,007 | 6.20% | | | | | | 18,657,007 | 6.20% |
| 3.其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中:境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4.外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中:境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5.高管股份 | 118,510,762 | 39.36% | | | | -384,924 | -384,924 | 118,125,838 | 39.23% |
| 二、无限售条件股份 | 163,952,231 | 54.45% | | | | 384,924 | 384,924 | 164,337,155 | 54.58% |
| 1.人民币普通股 | 163,952,231 | 54.45% | | | | 384,924 | 384,924 | 164,337,155 | 54.58% |
| 2.境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3.境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 301,120,000 | 100.00% | | | | | | 301,120,000 | 100.00% |

3.2 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位:股

| 股东总数 | 18,008 |
|---|---|

前10名股东持股情况

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
|---|---|---|---|---|---|
| 王相荣 | 境内自然人 | 27.11% | 81,643,008 | 61,232,256 | 68,780,000 |
| 王壮利 | 境内自然人 | 20.19% | 60,782,400 | 45,586,800 | 41,500,000 |
| 中国水务投资有限公司 | 国有法人 | 6.20% | 18,657,007 | 18,657,007 | |
| 北京中水新华灌排技术有限公司 | 国有法人 | 3.11% | 9,357,007 | | |
| 中水汇金资产管理(北京)有限公司 | 境内非国有法人 | 3.09% | 9,300,000 | | |
| 王洪仁 | 境内自然人 | 3.00% | 9,033,616 | 6,775,212 | |
| 中国民生银行股份有限公司-华商领先企业混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.16% | 6,500,000 | | |
| 中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.73% | 5,224,193 | | |
| 中国银行-华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF) | 境内非国有法人 | 1.39% | 4,191,529 | | |
| 海通-中行-富通银行 | 境内非国有法人 | 1.02% | 3,061,696 | | |

前10名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类 |
|---|---|---|
| 王相荣 | 20,410,752 | 人民币普通股 |
| 王壮利 | 15,195,600 | 人民币普通股 |
| 北京中水新华灌排技术有限公司 | 9,357,007 | 人民币普通股 |
| 中水汇金资产管理(北京)有限公司 | 9,300,000 | 人民币普通股 |
| 中国民生银行股份有限公司-华商领先企业混合型证券投资基金 | 6,500,000 | 人民币普通股 |
| 中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金 | 5,224,193 | 人民币普通股 |
| 中国银行-华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF) | 4,191,529 | 人民币普通股 |
| 海通-中行-富通银行 | 3,061,696 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金 | 2,938,014 | 人民币普通股 |
| 孙伟 | 2,509,009 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1.王相荣为公司控股股东和实际控制人,王壮利为其胞弟,王相荣共控制公司47.30%的股份;2.公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东是否属于属于《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。 | |

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

**§4 董事、监事和高级管理人员情况**

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 年初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 其中:持有限制性股票数量 | 期末持有股票期权数量 | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 王相荣 | 董事长、总经理 | 81,643,008 | 0 | 0 | 81,643,008 | 61,232,256 | 0 | |
| 王壮利 | 副董事长 | 60,782,400 | 0 | 0 | 60,782,400 | 45,586,800 | 0 | |
| 张旭波 | 董事、董秘、副总经理 | 2,251,200 | 0 | 0 | 2,251,200 | 1,688,400 | 0 | |
| 王洪仁 | 董事 | 9,033,616 | 0 | 0 | 9,033,616 | 6,775,212 | 0 | |
| 陈德平 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 吴郁龙 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 马骏 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 靳明 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 赵保卿 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 林仁勇 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 颜灵强 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 程衍 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 陈林富 | 财务总监 | 2,251,200 | 0 | 0 | 2,251,200 | 1,688,400 | 0 | |
| 颜士富 | 副总经理 | 1,539,694 | 0 | 0 | 1,539,694 | 1,154,770 | 0 | |
| 蒋青 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 王洋 | 董事(已离任) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 邬毅平 | 独立董事(已离任) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 沈田丰 | 独立董事(已离任) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 王呈斌 | 独立董事(已离任) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 苏新科 | 监事(已离任) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

**§5 董事会报告**

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
| 水泵 | 47,808.86 | 38,855.46 | 18.73% | 22.11% | 24.39% | -1.49% |
| 园林机械 | 7,658.64 | 6,608.09 | 13.72% | 7.11% | 9.76% | -2.09% |
| 清洗和植保机械 | 4,291.62 | 3,132.88 | 27.00% | - | - | - |
| 变频供水系统设备 | 4.74 | 4.19 | 11.60% | - | - | - |
| 其他 | 7,122.05 | 5,597.47 | 21.41% | - | - | - |
| 合计 | 66,885.91 | 54,198.09 | 18.97% | 15.15% | 19.08% | -2.68% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 水泵 | 47,808.86 | 38,855.46 | 18.73% | 22.11% | 24.39% | -1.49% |
| 园林机械 | 7,658.64 | 6,608.09 | 13.72% | 7.11% | 9.76% | -2.09% |
| 清洗和植保机械 | 4,291.62 | 3,132.88 | 27.00% | - | - | - |
| 变频供水系统设备 | 4.74 | 4.19 | 11.60% | - | - | - |
| 其他 | 7,122.05 | 5,597.47 | 21.41% | - | - | - |
| 合计 | 66,885.91 | 54,198.09 | 18.97% | 15.15% | 19.08% | -2.68% |

说明:A 清洗和植保机械":2010年1-6月统计时是指大农实业全部主营业务收入,包括大农实业销售的清洗和植保机械整机、配件及其他产品;2011年1-6月年单指清洗和植保机械整机,不包括大农实业销售的配件及其他产品。

B 其他"类产品:2010年1-6月统计时仅指公司对外销售的电机及水泵和园林机械零部件。2011年1-6月包括公司对外销售的电机及水泵配件、园林机械配件、清洗和植保机械配件。

5.2 主营业务分地区情况

单位:万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|---|---|---|
| 自营出口 | 43,636.95 | 16.45% |
| 间接出口 | 20,781.15 | 9.05% |
| 国际市场小计 | 64,418.10 | 13.95% |
| 国内市场 | 2,467.81 | 58.59% |
| 合计 | 66,885.91 | 15.15% |

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

5.4 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期,公司主营业务毛利率为18.97%,较去年同期下降2.68个百分点,主要原因是报告期内公司产品所使用的主要原材料铜漆包线、铝锭、塑料米、硅钢片的采购价格与上年同期相比有所上升。

公司主营业务收入较上年同期增长了15.15%。母公司在北美洲、南美洲、欧洲、亚洲区域的自营出口业务保持了良好的增长势头;尤其在南美洲、北美洲区域,自营出口销售收入较上年同期分别增长114.17%、68.19%。同时,母公司自主品牌销售收入较上年同期增长19.47%

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

□ 适用 √ 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金使用情况对照表

□ 适用 √ 不适用

5.6.2 变更募集资金投资项目情况表

□ 适用 √ 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

5.8 对2011年1-9月经营业绩的预计

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2011年1-9月预计的经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于50% | | | |
| 2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为: | 0% | ~~ | 30.00% |
| 2010年1-9月经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润(元): | 84,648,914.43 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 1.公司及控股子公司加大产品的销售推广力度,产品销售量会有所增长;2.新设立的子公司在2011年三季度仍将处于亏损状态。 | | | |

5.9 公司董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

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度"非标准审计报告"涉及事项的变化及处理情况的说明

□ 适用 √ 不适用

**§6 重要事项**

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 购买日 | 交易价格 | 自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并) | 本年初至报告期末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并) | 是否为关联交易 | 定价原则 | 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 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 欧亚云 | 天鹅泵业280万股股份 | 2011年01月14日 | 2,156.00 | 0.00 | 0.00 | 否 | 公允价值 | 是 | 是 | 无 |

6.1.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

□ 适用 √ 不适用

6.2 担保事项

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

| 公司对外担保情况(不包括对子公司的担保) | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日和编号 | 担保额度 | 实际发生日期(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保(是或否) |
| 报告期内审批的对外担保额度合计(A1) | | 0.00 | 报告期内对外担保实际发生额合计(A2) | | 0.00 | | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计(A3) | | 0.00 | 报告期末实际对外担保余额合计(A4) | | 0.00 | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日和编号 | 担保额度 | 实际发生日期(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保(是或否) |
| 湖南利欧泵业有限公司 | 2011-011 | 5,000.00 | 2011年03月08日 | 5,000.00 | 连带责任担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1) | | 36,000.00 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) | | 7,486.62 | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3) | | 36,000.00 | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4) | | 5,913.38 | | | |
| 公司担保总额(即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计(A1+B1) | | 36,000.00 | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2) | | 7,486.62 | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3) | | 36,000.00 | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4) | | 5,913.38 | | | |
| 实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例 | | | 8.45% | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C) | | | 0.00 | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D) | | | 0.00 | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额(E) | | | 0.00 | | | | | |
| 上述三项担保金额合计(C+D+E) | | | 0.00 | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | 不存在到期未偿还承担连带清偿责任的情况。 | | | | | |

6.3 非经营性关联债权债务往来□ 适用 √ 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

□ 适用 √ 不适用

6.5.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

6.5.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

□ 适用 √ 不适用

6.5.4 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 履行情况 |
|---|---|---|---|
| 股改承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 重大资产重组时所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 发行时所作承诺 | 王相荣、王壮利、颜士富 | 王相荣承诺:1.在公司任职期间,每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五,且离职后半年内不转让其所持有的公司股份。2.关于避免同业竞争的承诺。王壮利、颜士富承诺:在公司任职期间,每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五,且离职后半年内不转让其所持有的公司股份。 | 未有违反承诺的情况 |
| 其他承诺(含追加承诺) | 中国水务投资有限公司 | 协议受让的限售流通股18,657,007股股份在完成过户后,遵照深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关规定,对该部分股份进行限售处理继续锁定,锁定期至2011年8月7日(含8月7日)。 | 未有违反承诺的情况 |

6.5.5 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

6.5.6 其他综合收益细目

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额 | | |
| 减:可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额 | | |
| 减:现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | |
| 小计 | | |
| 4.外币财务报表折算差额 | 42,828.64 | -2,210.68 |
| 减:处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 42,828.64 | -2,210.68 |
| 5.其他 | | |
| 减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 合计 | 42,828.64 | -2,210.68 |

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|---|---|---|---|---|
| 2011年01月17日 | 公司会议室 | 实地调研 | 兴业全球基金管理有限公司 | 公司基本情况、未提供资料 |
| 2011年01月17日 | 公司会议室 | 实地调研 | 泰深资产管理有限责任公司 | 公司基本情况、未提供资料 |
| 2011年02月14日 | 公司会议室 | 实地调研 | 财通证券有限责任公司 | 公司基本情况、未提供资料 |
| 2011年03月16日 | 公司会议室 | 实地调研 | 日信证券有限责任公司 | 公司基本情况、未提供资料 |
| 2011年03月16日 | 公司会议室 | 实地调研 | 大成基金管理有限公司 | 公司基本情况、未提供资料 |
| 2011年05月16日 | 公司会议室 | 实地调研 | 财通证券有限责任公司 | 公司基本情况、未提供资料 |
| 2011年05月16日 | 公司会议室 | 实地调研 | 易方达基金管理有限公司 | 公司基本情况、未提供资料 |
| 2011年06月11日 | 公司会议室 | 实地调研 | 国泰君安证券 | 公司基本情况、未提供资料 |
| 2011年06月11日 | 公司会议室 | 实地调研 | 民生加银基金有限公司 | 公司基本情况、未提供资料 |

**§7 财务报告**

7.1 审计意见

| | |
|---|---|
| 财务报告 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告编号 | 天健审(2011)4674号 |
| 审计报告标题 | 审计报告 |
| 审计报告收件人 | 浙江利欧股份有限公司全体股东 |
| 引言段 | 我们审计了后附的浙江利欧股份有限公司(以下简称利欧股份公司)财务报表,包括2011年6月30日的合并及母公司资产负债表、2011年1-6月份的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。 |
| 管理层对财务报表的责任段 | 按照企业会计准则的规定编制财务报表是利欧股份公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。 |
| 注册会计师责任段 | 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。 |
| 审计意见段 | 我们认为,利欧股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了利欧股份公司2011年6月30日的财务状况以及2011年1-6月份的经营成果和现金流量。 |
| 非标意见 | |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所有限公司 |
| 审计机构地址 | 浙江省杭州市西溪路128号新湖商务大厦6-10层 |
| 审计报告日期 | 2011年07月29日 |
| 注册会计师姓名 | |
| 陈翔、沃巍勇 | |

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位:浙江利欧股份有限公司 2011年06月30日 单位:元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产: | | | | |
| 货币资金 | 66,531,676.00 | 35,381,589.49 | 66,403,470.82 | 39,669,736.74 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | 9,014,320.00 | 8,693,600.00 | 7,171,420.00 | 6,763,880.00 |
| 应收票据 | 250,000.00 | 100,000.00 | | |
| 应收账款 | 217,109,678.12 | 204,270,145.54 | 217,647,611.40 | 196,550,691.61 |
| 预付款项 | 67,396,114.90 | 34,410,253.34 | 37,254,614.14 | 23,450,656.30 |
| 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 | 17,611,927.22 | 34,929,206.94 | 11,500,003.35 | 15,415,977.53 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 234,348,312.06 | 176,978,922.82 | 198,859,158.18 | 152,474,530.43 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 612,262,028.30 | 494,763,718.13 | 538,836,277.89 | 434,325,472.61 |
| 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 | 113,608,969.81 | 226,447,269.81 | 86,768,959.32 | 184,817,259.32 |
| 投资性房地产 | | 25,379,080.71 | | |
| 固定资产 | 338,405,477.47 | 256,894,537.97 | 333,713,002.88 | 278,233,323.07 |
| 在建工程 | 62,395,281.56 | | 24,699,271.25 | 149,728.18 |
| 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 | 68,048,558.41 | 30,792,972.39 | 68,428,504.48 | 35,432,713.19 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 2,324,252.09 | 2,085,928.83 | 2,639,036.02 | 2,369,304.00 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 584,782,539.34 | 541,599,789.71 | 516,248,773.95 | 501,002,327.76 |
| 资产总计 | 1,197,044,567.64 | 1,036,363,507.84 | 1,055,085,051.84 | 935,327,800.37 |
| 流动负债: | | | | |
| 短期借款 | 188,024,671.20 | 173,024,671.20 | 149,758,511.24 | 134,758,511.24 |
| 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 | 34,039,750.00 | 8,000,000.00 | 42,563,200.00 | 14,550,000.00 |
| 应付账款 | 157,647,334.24 | 129,599,523.47 | 150,206,166.05 | 123,231,957.76 |
| 预收款项 | 22,542,064.87 | 21,123,795.43 | 19,262,822.39 | 17,579,312.06 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 9,725,597.82 | 7,944,152.01 | 15,809,278.64 | 13,115,904.99 |
| 应交税费 | -2,163,030.52 | 1,519,218.27 | 903,825.76 | 493,214.68 |
| 应付利息 | 333,639.26 | 218,389.26 | 214,589.57 | 188,922.90 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 5,449,897.33 | 5,302,919.22 | 4,309,892.44 | 4,266,536.88 |
| 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 | 415,599,924.20 | 346,732,668.86 | 383,028,286.09 | 308,184,360.51 |
| 非流动负债: | | | | |
| 长期借款 | 50,000,000.00 | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | 100,000.00 | | | |
| 递延所得税负债 | 1,352,148.00 | 1,304,040.00 | 1,075,713.00 | 1,014,582.00 |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | 52,452,148.00 | 2,304,040.00 | 2,075,713.00 | 2,014,582.00 |
| 负债合计 | 468,052,072.20 | 349,036,708.86 | 385,103,999.09 | 310,198,942.51 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | | |
| 实收资本(或股本) | 301,120,000.00 | 301,120,000.00 | 301,120,000.00 | 301,120,000.00 |
| 资本公积 | 11,272,146.88 | 11,271,494.00 | 11,271,945.62 | 11,271,494.00 |
| 减:库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 46,307,330.24 | 46,307,330.24 | 46,307,330.24 | 46,307,330.24 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 341,472,743.92 | 328,627,974.74 | 284,443,049.52 | 266,430,033.62 |
| 外币报表折算差额 | -52,097.32 | | -94,925.96 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 700,120,123.72 | 687,326,798.98 | 643,047,399.42 | 625,128,857.86 |
| 少数股东权益 | 28,872,371.72 | | 26,933,653.33 | |
| 所有者权益合计 | 728,992,495.44 | 687,326,798.98 | 669,981,052.75 | 625,128,857.86 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,197,044,567.64 | 1,036,363,507.84 | 1,055,085,051.84 | 935,327,800.37 |

7.2.2 利润表

编制单位:浙江利欧股份有限公司 2011年1-6月 单位:元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 686,646,236.89 | 625,519,448.29 | 600,440,063.23 | 525,772,829.79 |
| 其中:营业收入 | 686,646,236.89 | 625,519,448.29 | 600,440,063.23 | 525,772,829.79 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 628,218,337.32 | 564,048,947.18 | 538,454,095.50 | 477,751,027.05 |
| 其中:营业成本 | 556,064,151.30 | 511,267,478.42 | 471,764,937.88 | 421,848,641.80 |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 营业税金及附加 | 2,212,241.78 | 1,971,432.92 | 1,173,130.34 | 975,197.98 |
| 销售费用 | 20,298,860.81 | 16,467,598.45 | 19,357,916.29 | 17,181,519.18 |
| 管理费用 | 46,803,016.29 | 31,685,686.91 | 36,439,756.82 | 28,921,232.88 |
| 财务费用 | 2,163,220.90 | 1,869,455.28 | 4,404,621.98 | 4,041,094.98 |
| 资产减值损失 | 676,846.24 | 787,295.20 | 5,313,732.19 | 4,783,340.23 |
| 加:公允价值变动收益(损失以"-"号填列) | 1,842,900.00 | 1,929,720.00 | 1,609,058.00 | 1,390,403.00 |
| 投资收益(损失以"-"号填列) | 5,534,110.49 | 5,534,110.49 | 2,326,805.18 | 2,326,805.18 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,280,010.49 | 5,280,010.49 | 2,145,305.18 | 2,145,305.18 |
| 汇兑收益(损失以"-"号填列) | | | | |
| 三、营业利润(亏损以"-"号填列) | 65,804,910.06 | 68,934,331.60 | 65,921,830.91 | 51,739,010.92 |
| 加:营业外收入 | 5,213,156.73 | 4,635,761.31 | 5,290,545.99 | 4,715,421.42 |
| 减:营业外支出 | 1,136,375.05 | 1,006,608.80 | 1,223,817.81 | 972,218.87 |
| 其中:非流动资产处置损失 | 123,986.86 | 87,149.77 | 57,425.42 | 57,425.42 |
| 四、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | 69,881,691.74 | 72,563,484.11 | 69,988,559.09 | 55,482,213.47 |
| 减:所得税费用 | 11,413,370.43 | 10,365,542.99 | 12,470,675.94 | 8,284,986.92 |
| 五、净利润(净亏损以"-"号填列) | 58,468,321.31 | 62,197,941.12 | 57,517,883.15 | 47,197,226.55 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 57,029,694.40 | 62,197,941.12 | 54,224,081.29 | 47,197,226.55 |
| 少数股东损益 | 1,438,626.91 | | 3,293,801.86 | |
| 六、每股收益: | | | | |
| (一)基本每股收益 | 0.19 | 0.21 | 0.18 | 0.16 |
| (二)稀释每股收益 | 0.19 | 0.21 | 0.18 | 0.16 |
| 七、其他综合收益 | 42,828.64 | | -2,210.68 | |
| 八、综合收益总额 | 58,511,149.95 | 62,197,941.12 | 57,515,672.47 | 47,197,226.55 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 57,072,523.04 | 62,197,941.12 | 54,221,870.61 | 47,197,226.55 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,438,626.91 | | 3,293,801.86 | |

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元。

7.2.3 现金流量表

编制单位:浙江利欧股份有限公司 2011年1-6月 单位:元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | 729,723,395.60 | 656,457,302.16 | 572,696,533.63 | 500,946,968.34 |
| 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