

浙江利欧股份有限公司 2010 年第一季度报告

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
总资产（元）	839,744,632.58	748,603,661.03	12.17%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	552,537,834.76	531,696,941.45	3.92%
股本（股）	150,560,000.00	150,560,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.67	3.53	3.97%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	247,565,718.46	218,713,511.32	13.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,841,031.59	26,804,854.69	-22.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,708,158.98	27,952,456.56	-127.58%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.05	0.19	-126.32%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.18	-22.22%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.18	-22.22%
加权平均净资产收益率（%）	3.84%	5.44%	减少 1.60 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.54%	4.83%	减少 1.29 个百分点

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-54,937.94
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	2,562,009.45
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	-723,690.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	355,580.62
所得税影响额	-429,397.82
少数股东权益影响额	-36,296.56

合计	1,673,267.24
----	--------------

对重要非经常性损益项目的说明

非经常性损益中，计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受除外）占本期归属于上市公司股东的净利润的 12.29%，为公司收到温岭市财政局、浙江省财政厅、浙江省商务厅、温岭市外贸局、温岭市工业经济局等单位拨付的政府补助。

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	21,019		
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类	
中国银行－南方高增长股票型开放式证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	
广发证券－交行－广发集合资产管理计划(3号)	500,000	人民币普通股	
广发证券－招行－广发增强型基金优选集合资产管理计划	499,963	人民币普通股	
钱小妹	490,642	人民币普通股	
中国农业银行－泰达宏利首选企业股票型证券投资基金	450,000	人民币普通股	
中国工商银行－南方优选价值股票型证券投资基金	377,000	人民币普通股	
郑志宙	364,900	人民币普通股	
王斌革	314,850	人民币普通股	
王相荣	299,904【注】	人民币普通股	
姚亮	249,600	人民币普通股	

【注】该部分股份为王相荣先生所持有的无限售条件流通股。王相荣先生持有的公司股份总数为 40,821,504 股。

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	本报告期末	上年度期末	变动幅度（%）	说明
预付款项	53,374,014.84	16,778,731.70	218.11%	主要原因为：一、随着本期公司销售回暖和原材料平均采购价格上涨，公司支付的原材料和零部件采购预付款相应增加；二、本期公司支付了购买湖南湘潭土地使用权的预付款；三、本期支付的设备、零星工程预付款增加。
其他应收款	8,973,423.47	6,497,369.97	38.11%	主要系本期公司其他与经营活动有关的业务往来增加。
在建工程	21,661,929.87	12,505,548.04	73.22%	主要系本期公司联合厂房、实验楼、展示厅工程以及零星工程增加。
短期借款	70,458,436.60	21,810,000.00	223.06%	主要系本期公司银行短期借款增加。
交易性金融负债	1,664,455.51	940,765.00	76.93%	主要系公司办理的远期外汇交易业务期末产生的公允价值变动损失较期初增加。
预收款项	18,220,462.59	11,648,843.18	56.41%	主要系本期公司销售回暖，预收客户货款增

				加。
应付职工薪酬	5,375,135.29	9,116,937.57	-41.04%	主要系期末公司应付职工工资余额减少。
应交税费	2,030,239.41	-1,880,297.25	207.97%	主要系期末公司应交企业所得税余额较期初有较大增长。
应付利息	92,172.23	36,918.52	149.66%	主要系期末公司银行借款余额增加。
流动负债合计	266,709,810.20	185,723,241.53	43.61%	主要原因为：一、本期公司银行短期借款增加；二、随着本期公司原材料、零部件等采购金额增加，期末公司应付票据和应付账款增加。
项目	本报告期	上年同期	变动幅度(%)	说明
营业税金及附加	613,729.96	986,942.30	-37.82%	主要系本期公司增值税留抵税额较上年同期增加。
销售费用	9,545,848.96	6,067,130.73	57.34%	主要原因为：一、本期公司出口信用保险较上年同期增加；二、销售人员工资较上年同期增长；三、展览费用、广告费用、业务招待费用较上年同期增长。
财务费用	1,015,398.58	2,850,272.00	-64.38%	主要系本期公司汇兑损失较上年同期减少。
资产减值损失	1,305,334.59	2,820,079.65	-53.71%	主要系本期公司计提的固定资产减值准备较上年同期减少。
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-723,690.51	—	—	主要系公司办理远期外汇交易业务，本期末产生公允价值变动损失，上年同期未发生。
营业外收入	3,205,295.17	4,673,966.92	-31.42%	主要系本期公司获得的政府补助较上年同期减少。
营业外支出	590,628.72	858,841.08	-31.23%	主要系上年同期公司向灾区捐赠价值100万元人民币的水泵产品，本期未有发生。
所得税费用	3,799,574.13	8,437,711.51	-54.97%	主要原因为：一、本期公司按15%的税率计缴企业所得税，上年同期按25%计缴；二、公司本期实现的利润总额较上年同期有所下降。
项目	本报告期	上年同期	变动幅度(%)	说明
收到的税费返还	14,920,008.42	6,698,119.09	122.75%	主要系本期公司收到的出口退税金额较上年同期增加。
购买商品、接受劳务支付的现金	225,056,447.38	146,232,642.46	53.90%	主要系本期公司产品销售回暖，同时原材料平均采购价格上升，公司采购原材料、零部件等支付的金额增加。
支付给职工以及为职工支付的现金	24,681,837.70	17,091,391.71	44.41%	主要系本期公司支付给员工的奖金和工资较上年同期增加。
支付的各项税费	2,191,682.34	4,574,097.63	-52.08%	主要系本期公司缴纳的企业所得税费用较上年同期减少。
经营活动现金流出小计	277,872,618.23	190,006,220.09	46.24%	主要系本期公司购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期大幅上升。
经营活动产生的现金流量净额	-7,708,158.98	27,952,456.56	-127.58%	主要系本期公司原材料平均采购价格较上年同期上升，公司购买商品、接受劳务支付的现金的增长幅度超过销售商品、提供劳务收到的现金的增长幅度，导致经营活动产生的现金流量净额大幅下降。
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.05	0.19	-126.32%	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	169,047.31	528,057.68	-67.99%	主要系本期公司设备出售较上年同期减少。
投资活动现金流入小计	350,547.31	693,057.68	-49.42%	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,064,608.62	22,994,372.73	35.10%	主要系本期公司支付了联合厂房、实验楼、展示厅等工程以及湖南湘潭土地使用权的款项。
投资活动现金流出小计	31,064,608.62	22,994,372.73	35.10%	
投资活动产生的现金流量净额	-30,714,061.31	-22,301,315.05	-37.72%	
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	7,080,000.00	-100.00%	主要系本期公司在银行办理出口押汇借款减少。
偿还债务支付的现金	31,810,000.00	95,000,000.00	-66.52%	主要系本期公司归还银行借款减少。
支付其他与筹资活动有关的现金	11,793,000.00	1,580,000.00	646.39%	主要系本期控股子公司浙江大农实业有限公司因办理减少注册资本，支付给股东浙江大农机械有限公司投资款 1,179.30 万元。
筹资活动现金流出小计	44,171,189.64	97,090,665.15	-54.51%	主要系本期公司归还银行借款减少。
筹资活动产生的现金流量净额	36,287,246.96	-3,010,665.15	1305.29%	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-281,226.30	-2,377,836.45	88.17%	主要系本期公司汇兑损失较上年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	-2,416,199.63	262,639.91	-1019.97%	主要系本期公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

- 1、公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、也不存在违反规定程序对外提供担保的情况；
- 2、公司大股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划的情况；
- 3、在报告期内，公司不存在证券投资或衍生品投资的情况。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 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
股份限售承诺	见下表	见下表	未有违反承诺的情况
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	见下表	见下表	未有违反承诺的情况
其他承诺（含追加承诺）	不适用	不适用	不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
王相荣	1、自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的股份。 2、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。 3、关于避免同业竞争的承诺	未有违反承诺的情况

王壮利	1、自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的股份。 2、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
张灵正	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
颜土富	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
王洪仁	自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的股份。	未有违反承诺的情况
陈林富	自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的股份。	未有违反承诺的情况
张旭波	自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的股份。	未有违反承诺的情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上股东不存在自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

3.4 对 2010 年 1-6 月经营业绩的预计

单位：元

2010 年 1-6 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减变动幅度小于 30%	
2009 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润：	55,297,142.69
业绩变动的的原因说明	一、2010 年 1-6 月，公司产品销售收入将较上年同期大幅上升，但为了扩大销售、提高市场占有率，公司在原材料平均采购价格上涨的情况下未上调产品销售价格，产品销售毛利率较上年同期有所下降； 二、上年同期公司收到浙江大机械有限公司支付的补偿款 6,644,651.53 元，本期未有发生。	

3.5 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：浙江利欧股份有限公司

2010 年 03 月 31 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	52,785,131.10	39,028,358.67	53,927,730.73	29,618,149.36
结算备付金				

拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	168,271,591.00	144,534,238.56	148,989,485.65	127,540,120.15
预付款项	53,374,014.84	51,916,671.41	16,778,731.70	15,903,879.04
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	8,973,423.47	8,665,080.42	6,497,369.97	6,478,369.97
买入返售金融资产				
存货	168,002,198.13	128,068,330.63	141,046,129.20	105,134,783.73
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	451,406,358.54	372,212,679.69	367,239,447.25	284,675,302.25
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	44,090,104.28	109,872,904.28	43,266,293.79	109,049,093.79
投资性房地产				
固定资产	275,267,226.19	231,035,507.77	278,295,618.32	232,954,008.13
在建工程	21,661,929.87	21,661,929.87	12,505,548.04	12,505,548.04
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	45,291,873.59	36,408,254.96	45,639,740.78	36,694,332.98
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,027,140.11	1,783,836.08	1,657,012.85	1,477,156.22
其他非流动资产				
非流动资产合计	388,338,274.04	400,762,432.96	381,364,213.78	392,680,139.16
资产总计	839,744,632.58	772,975,112.65	748,603,661.03	677,355,441.41
流动负债：				
短期借款	70,458,436.60	70,458,436.60	21,810,000.00	20,810,000.00
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	1,664,455.51	1,664,455.51	940,765.00	940,765.00

应付票据	36,535,020.00	17,136,020.00	30,004,250.00	13,944,250.00
应付账款	128,442,619.83	114,467,394.72	109,186,257.19	95,691,635.29
预收款项	18,220,462.59	17,459,455.19	11,648,843.18	10,965,001.77
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,375,135.29	4,433,148.91	9,116,937.57	8,674,326.95
应交税费	2,030,239.41	953,972.67	-1,880,297.25	-2,734,148.42
应付利息	92,172.23	92,172.23	36,918.52	36,918.52
应付股利				
其他应付款	3,891,268.74	3,850,643.93	4,859,567.32	4,807,823.31
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	266,709,810.20	230,515,699.76	185,723,241.53	153,136,572.42
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	266,709,810.20	230,515,699.76	185,723,241.53	153,136,572.42
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	150,560,000.00	150,560,000.00	150,560,000.00	150,560,000.00
资本公积	160,971,870.95	160,971,772.25	160,971,870.95	160,971,772.25
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	36,302,303.53	36,302,303.53	36,302,303.53	36,302,303.53
一般风险准备				
未分配利润	204,703,792.47	194,625,337.11	183,862,760.88	176,384,793.21
外币报表折算差额	-132.19		6.09	
归属于母公司所有者权益合计	552,537,834.76	542,459,412.89	531,696,941.45	524,218,868.99
少数股东权益	20,496,987.62		31,183,478.05	
所有者权益合计	573,034,822.38	542,459,412.89	562,880,419.50	524,218,868.99
负债和所有者权益总计	839,744,632.58	772,975,112.65	748,603,661.03	677,355,441.41

4.2 利润表

编制单位：浙江利欧股份有限公司

2010年1-3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	247,565,718.46	219,485,751.80	218,713,511.32	194,738,659.08
其中：营业收入	247,565,718.46	219,485,751.80	218,713,511.32	194,738,659.08
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	224,715,339.60	200,804,354.71	187,349,522.52	166,690,844.39
其中：营业成本	196,516,751.33	177,263,118.81	160,411,039.45	142,599,444.72
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	613,729.96	415,797.60	986,942.30	986,942.30
销售费用	9,545,848.96	8,537,447.27	6,067,130.73	5,320,897.08
管理费用	15,718,276.18	12,650,814.87	14,214,058.39	12,545,177.32
财务费用	1,015,398.58	1,028,635.25	2,850,272.00	2,866,407.49
资产减值损失	1,305,334.59	908,540.91	2,820,079.65	2,371,975.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-723,690.51	-723,690.51		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,005,760.49	1,005,760.49	915,423.29	915,423.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	824,260.49	824,260.49	750,423.29	750,423.29
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,132,448.84	18,963,467.07	32,279,412.09	28,963,237.98
加：营业外收入	3,205,295.17	2,928,142.03	4,673,966.92	4,670,601.12
减：营业外支出	590,628.72	427,735.05	858,841.08	819,760.57
其中：非流动资产处置损失	55,558.35	55,558.35	16,898.43	16,898.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,747,115.29	21,463,874.05	36,094,537.93	32,814,078.53
减：所得税费用	3,799,574.13	3,223,330.15	8,437,711.51	7,997,157.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,947,541.16	18,240,543.90	27,656,826.42	24,816,920.65
归属于母公司所有者的净利润	20,841,031.59	18,240,543.90	26,804,854.69	24,816,920.65
少数股东损益	1,106,509.57		851,971.73	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.14	0.12	0.18	0.16
（二）稀释每股收益	0.14	0.12	0.18	0.16

七、其他综合收益	-132.19			
八、综合收益总额	21,947,408.97	18,240,543.90	27,656,826.42	24,816,920.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,840,899.40	18,240,543.90	26,804,854.69	24,816,920.65
归属于少数股东的综合收益总额	1,106,509.57		851,971.73	

4.3 现金流量表

编制单位：浙江利欧股份有限公司

2010年1-3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	247,129,736.64	218,445,192.60	203,485,808.50	180,367,979.09
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	14,920,008.42	14,841,689.27	6,698,119.09	6,698,119.09
收到其他与经营活动有关的现金	8,114,714.19	7,802,218.47	7,774,749.06	7,663,028.47
经营活动现金流入小计	270,164,459.25	241,089,100.34	217,958,676.65	194,729,126.65
购买商品、接受劳务支付的现金	225,056,447.38	204,775,426.27	146,232,642.46	131,092,855.79
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	24,681,837.70	22,438,108.90	17,091,391.71	15,552,295.94
支付的各项税费	2,191,682.34	723,162.65	4,574,097.63	2,949,431.12

支付其他与经营活动有关的现金	25,942,650.81	22,523,691.63	22,108,088.29	18,500,384.28
经营活动现金流出小计	277,872,618.23	250,460,389.45	190,006,220.09	168,094,967.13
经营活动产生的现金流量净额	-7,708,158.98	-9,371,289.11	27,952,456.56	26,634,159.52
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	181,500.00	181,500.00	165,000.00	165,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	169,047.31	169,047.31	528,057.68	528,057.68
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	350,547.31	350,547.31	693,057.68	693,057.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,064,608.62	30,335,782.10	22,994,372.73	21,026,551.07
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	31,064,608.62	30,335,782.10	22,994,372.73	21,026,551.07
投资活动产生的现金流量净额	-30,714,061.31	-29,985,234.79	-22,301,315.05	-20,333,493.39
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	80,458,436.60	80,458,436.60	87,000,000.00	87,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			7,080,000.00	7,080,000.00
筹资活动现金流入小计	80,458,436.60	80,458,436.60	94,080,000.00	94,080,000.00
偿还债务支付的现金	31,810,000.00	30,810,000.00	95,000,000.00	94,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	568,189.64	567,447.14	510,665.15	510,665.15
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	11,793,000.00		1,580,000.00	1,580,000.00
筹资活动现金流出小计	44,171,189.64	31,377,447.14	97,090,665.15	96,090,665.15
筹资活动产生的现金流量净额	36,287,246.96	49,080,989.46	-3,010,665.15	-2,010,665.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-281,226.30	-257,456.25	-2,377,836.45	-2,357,054.65

五、现金及现金等价物净增加额	-2,416,199.63	9,467,009.31	262,639.91	1,932,946.33
加：期初现金及现金等价物余额	48,133,630.73	25,568,849.36	49,492,031.80	37,575,774.52
六、期末现金及现金等价物余额	45,717,431.10	35,035,858.67	49,754,671.71	39,508,720.85

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

浙江利欧股份有限公司
董事长：王相荣
二零一零年四月二十四日