



利欧集团股份有限公司

2013半年度报告

2013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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王相荣、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告所涉及的经营业绩的预计等前瞻性陈述均属于公司计划性事项，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第八节 财务报告	27
第九节 备查文件目录	110

释 义

释义项	指	释义内容
公司、利欧股份	指	利欧集团股份有限公司
大农实业	指	浙江大农实业有限公司
长沙天鹅	指	长沙利欧天鹅工业泵有限公司（原长沙天鹅工业泵股份有限公司、湖南长沙利欧天鹅工业泵有限公司）
瑞鹅投资	指	长沙瑞鹅投资管理有限公司
香港利欧	指	浙江利欧（香港）有限公司
湖南利欧	指	湖南利欧泵业有限公司
利欧园林机械	指	温岭利欧园林机械有限公司
利欧友林	指	浙江利欧友林供水系统有限公司
美国利欧	指	Crystal Water Products Inc.
GAMA、匈牙利利欧	指	GAMA European Garden Machinery Co.,Ltd.
意大利利欧	指	Leo Italia S.R.L.
大连华能	指	大连利欧华能泵业有限公司（原大连华能耐酸泵厂有限责任公司）
无锡锡泵	指	无锡利欧锡泵制造有限公司（原无锡锡泵制造有限公司）
日立泵	指	日立泵制造（无锡）有限公司
工业泵技术中心	指	利欧（大连）工业泵技术中心有限公司
利普诺持之	指	利普诺持之水泵系统（上海）有限公司
利泵流体	指	上海利泵流体科技发展有限公司
云南利欧	指	云南利欧水泵销售有限公司
公司章程	指	利欧集团股份有限公司章程
元	指	人民币元
微型水泵	指	一般情况下 $Q=0.2\sim 8m^3/h$ ， $H=2\sim 45\text{ m}$ ；配用功率为4kW以下，主要应用于家庭和园林浇灌、生活供水、排水、排污、喷泉以及城市市政污水处理和工业废水处理，小区供水和增压用泵
小型水泵	指	一般情况下 $Q=10\sim 100m^3/h$ ， $H=10\sim 120\text{ m}$ ；配用功率为4kW到45kW，主要用于城市给排水、工厂、医院、学校、宾馆及机关团体生活给排水，也可应用于小区供水和增压用泵；在市政工程中可进行污水处理，工业废水排放处理；可作为中央空调中循环水和锅炉供水及北方冬季供暖系统中的循环回水循环用泵。过流部件采用不锈钢时可用做消防泵

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	利欧股份	股票代码	002131
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	利欧集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	利欧股份		
公司的外文名称（如有）	Leo Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LEO		
公司的法定代表人	王相荣		

二、联系人和联系方式

	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

三、其它情况

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 2012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	证券时报、上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012年02月08日	浙江省工商行政管理局	330000000001282	331081728913048	72891304-8
报告期末注册	2013年03月26日	浙江省工商行政管理局	330000000001282	331081728913048	72891304-8
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013年04月02日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	公告编号：2013-023 《关于变更公司名称的公告》				

4、其它有关资料

其它有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	953,826,600.15	844,675,433.52	12.92%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	47,281,922.63	40,817,120.93	15.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	33,465,520.44	42,292,461.84	-20.87%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	27,452,017.31	11,750,413.75	133.63%
基本每股收益 (元/股)	0.15	0.13	15.38%
稀释每股收益 (元/股)	0.15	0.13	15.38%
加权平均净资产收益率 (%)	4.35%	3.93%	上升0.42个百分点
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	2,325,103,683.13	2,214,729,976.58	4.98%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,103,383,692.55	1,062,953,532.24	3.8%

二、非经常性损益项目及金额

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)	180,046.89	
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)	8,782,951.00	
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	5,111,660.00	
除上述各项之外的其它营业外收入和支出	2,222,586.54	
减: 所得税影响额	1,628,070.92	
少数股东权益影响额 (税后)	852,771.32	
合计	13,816,402.19	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内,公司管理层紧密围绕着本年度经营计划积极开展各项工作,坚定不移地执行“市场为本,突破瓶颈;快速行动,效率优先”的经营方针,坚持产品升级与品牌升级相结合的战略,实现了收入及利润的双增长。

二、主营业务分析

概述

本公司及控股子公司主要从事微型小型水泵、工业泵、园林机械、清洗和植保机械的研发、设计、制造、销售业务。2013年1-6月,公司完成营业收入95,382.66万元,同比增长12.92%;归属于母公司所有者的净利润4,728.19万元,同比增长15.84%;实现每股收益0.15元,同比增长15.38%。

受欧债危机等因素的影响,2012年度,公司的民用泵(微型小型水泵)业务出现了一定程度的销售下滑。进入2013年度后,随着欧洲的经济形势渐趋稳定,公司民用泵(微型小型水泵)的销售出现了恢复性增长,营业收入较上年同期增长4.77%;其中,民用泵(微型小型水泵)的自主品牌销售收入为15,268.89万元,较上年同期增长52.95%。除民用泵(微型小型水泵)外,以出口销售为主的园林机械、清洗与植保机械业务也实现了销售增长,营业收入分别同比增长20.31%、12.22%。

得益于2012年度新增订单的增长,2013年1-6月,工业泵业务实现营业收入21,410.64万元,同比增长21.98%。由于工业泵业务的销售增长快于传统业务,工业泵业务的销售占比进一步上升。

2013年上半年,公司工业泵业务各销售团队积极参与水利水务、电力、石化、矿山冶金等细分市场的项目招投标。经过近几年的业务拓展和市场培育,公司的行业影响力不断上升,承接大订单的能力增强,订单结构不断优化。在上述各细分市场中,水利水务有可能成为公司工业泵业务中增速最快的业务。自2012年4季度以来,公司参与投标的水利水务项目明显增多,跟踪的部分中大型项目预计将在未来半年至一年内陆续进入招投标阶段,若公司成功中标,将为公司未来的销售增长提供支持。

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	953,826,600.15	844,675,433.52	12.92%	
营业成本	721,112,998.54	648,481,351.60	11.20%	
销售费用	62,941,105.49	39,795,872.87	58.16%	主要系本期公司订单及销量增加，相应的运费、保险费和业务费增加；以及2012年下半年新设立销售子公司导致销售人员薪酬增加及业务费用增加。
管理费用	100,540,385.97	85,315,104.50	17.85%	
财务费用	16,956,069.59	5,441,614.53	211.60%	主要系本期公司短期银行借款产生的利息支出较去年同期增加所致。
所得税费用	13,070,645.64	10,700,269.79	22.15%	
研发投入	27,867,159.27	25,041,359.82	11.28%	
经营活动产生的现金流量净额	27,452,017.31	11,750,413.75	133.63%	主要系本期公司支付的保证金及押金减少以及收到的销售回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-33,131,688.89	-96,804,050.18	65.77%	主要系本期公司购建固定资产、无形资产和其它长期资产支付的现金大幅减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-24,934,599.75	88,731,109.03	-128.1%	主要系本期公司取得借款收到的现金较去年同期大幅减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-31,063,755.69	11,171,066.88	-378.07%	

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

2013年上半年，公司按照年初制定的经营计划，积极推进各项工作的实施：

- 1、本报告期内，公司严把质量关，有效抓好质量管理。
- 2、加强销售管理和协同工作

按照年初制定的计划，逐步理顺销售系统和各子公司间的关系，以促进各行业销售间及子公司间的高效协同。

3、完善产品梳理和部分新产品突破

按照年初制定的计划，逐步做好产品线的梳理工作和重点、关键新产品的开发工作。

4、完善绩效考核体系

本报告期内，公司逐步完善销售线各级员工（从总监、副总监、大区经理、区域经理到销售经理）的考核激励体系，有效拉动业绩增长；初步做到技术研发人员及项目管理等支持性人员的薪资与本单位经营目标（尤其是销售收入目标）挂钩；继续深化总部和各子公司经营层的考核和激励体系。

5、形成系列化、常规化、动态化及扩大覆盖面的人才培养模式

本报告期内，公司初步建立了“幼狮”、“飞狮”、“雄狮”系列常规化的销售人才、后备管理人才领导力培训体系，建成了湖南利欧技工培训基地，加强了员工培训和人才培养。

6、继续加强集团管控工作

本报告期内，公司继续完善各项集团管控制度，加强运营效率；逐步执行定期组织到各单位做好制度执行及经营偏差的稽查工作；进一步做好企业文化的宣传、推广和融合工作。

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	939,599,930.76	711,526,036.83	24.27%	12.86%	11.36%	上升1.02个百分点
分产品						
民用泵(微型小型水泵)	518,924,621.02	392,042,575.33	24.45%	4.77%	1.6%	上升2.36个百分点
工业泵	214,106,355.03	157,903,419.71	26.25%	21.98%	27.18%	下降3.02个百分点
配件	92,619,739.38	67,395,698.42	27.23%	43.23%	28.42%	上升8.39个百分点
园林机械	61,460,737.59	55,302,329.18	10.02%	20.31%	32.72%	下降8.41个百分点
清洗和植保机械	50,800,388.90	37,367,874.83	26.44%	12.22%	9.33%	上升1.95个百分点
其他	1,688,088.84	1,514,139.36	10.30%	149.35%	151.25%	下降0.68个百分点
分地区						
国外	523,820,293.39	402,168,542.72	23.22%	8.24%	7.47%	上升0.55个百分点
国内	415,779,637.37	309,357,494.11	25.60%	19.28%	16.85%	上升1.54个百分点

说明：

- A “配件”类产品：包括公司销售的电机及水泵、园林机械、工业泵及清洗和植保机械零部件。
- B “其它”类产品：包括变频供水系统及排污控制系统等产品及检测服务。
- C 上述分地区的主营业务构成中，销售到国外的营业收入是指公司自营出口的销售收入。国内

销售包含两部分，一部分为间接出口销售收入17,226.11万元，另一部分为纯内销销售收入24,351.86万元。

四、核心竞争力分析

公司的核心竞争力体现为以下方面的竞争优势：

（一）行业协同优势

公司的业务领域跨越微型小型水泵、园林机械、清洗与植保机械、工业泵等多个行业，形成了独特的行业协同优势，具体体现为：

第一，公司微型小型水泵、园林机械、清洗与植保机械产品具有相似的应用领域（如园林绿化、园林浇灌、居民家庭庭院作业、家庭供排水等），在客户群体、营销网络方面部分重叠，可共享公司的国际营销资源，使三类产品的销售相互促进，公司在获取市场信息、新产品市场开拓、客户关系维护等方面可有效降低费用支出；

第二，微型小型水泵、园林机械产品的核心技术工艺和装配工艺具有相似性，可共享公司的技术、研发资源，一方面可降低公司的技术及研发费用支出，另一方面，三类产品在技术创新、技术改进方面相互促进，有助于公司加快新产品开发进度；

第三，微型小型水泵和园林机械产品具有相同的核心部件（电机），生产过程中使用的大部分原材料相同，产品生产、装配过程具有相似性，有利于公司降低原材料采购成本，提高设备利用率；

第四，湖南是国内大中型工业泵产品的重要生产基地之一，具备丰富的技术和人才资源，并具备成熟的工业泵产品生产配套体系。为充分利用公司丰富的制造业管理经验和湖南地区优秀的工业泵行业技术、管理、销售人员，公司设立了湖南利欧，建立湖南工业用泵基地。同时，公司借助收购长沙天鹅的契机，有助于从功能定位、业务分工、品牌建设、人员分工等多方面进一步整合利欧股份与长沙天鹅的生产资源、技术力量和销售渠道，改善生产规划，提高产能，利用规模效应，降低采购、生产、营销成本，实现快速成长，最终形成以温岭为基地的微型小型水泵板块和以湖南为基地的工业用泵板块的“两翼齐飞”格局，实现协同效应。

综上，公司同时经营微型小型水泵、园林机械、清洗与植保机械、工业泵四大类产品，可根据市场需求的变化调整产品的产量，并相应调配公司的有关资源（产能、设备、技术、研发等），有利于公司提高资源利用效率，降低运营成本，达到盈利水平最大化，并规避了生产单一产品的经营风险。

（二）制造能力优势

公司的产品制造能力在微型小型水泵行业内处于领先地位，具体体现为以下三个方面：

1、核心部件自制能力强

电机是微型小型水泵和园林机械产品的核心部件，是影响整机产品质量和性能的最重要因素。公司微型小型水泵和园林机械产品所用的电机全部自制，此外，公司还自行生产和加工其它重要的零部件。目前，公司产品的零部件自制率约80%，在行业内处于较高水平。

相比同行业中很多厂商外购主要零部件进行组装的简单生产方式，公司的生产模式更能保证产品质量的高性能和稳定性，集中体现了公司的整体技术水平，赢得了国际大客户的肯定和信赖，体现了公司区别于组装型企业的差异化市场定位。另一方面，自制核心部件有利于公司降低产品生产成本，获取较高的利润率。

2、生产装备水平高

公司的生产装备水平在微型小型水泵和园林机械行业处于领先地位。募集资金到位以后，公司购置了大量生产设备，包括进口高速冲床、兰化炉、注塑机、数控车床、自动绕线嵌线机、自动喷漆流水线以及先进装配流水线等。这些先进的生产设备除了用于产品装配，也用于制造、加工产品的重要配件，如电机的定转子、转轴、泵体、托架、塑料件等。

上述先进生产设备的大量使用提高了产品生产的机械化、自动化水平，大大提高了生产效率和产品质量的稳定性。

3、产品品种丰富

与行业内大部分企业只集中生产几个产品品种不同，公司拥有丰富的产品线。丰富的产品线可以满足国际大客户“一站式”采购的需求，有利于公司赢得大订单。随着公司产品线越来越丰富，公司的产品产量大幅增加，其中微型小型水泵产量从2008年的274万台上升到2012年的373万台。生产规模的扩大推动了采购规模扩大，批量生产和批量采购使公司获得了显著的规模经济优势，降低了产品采购成本和产品制造成本。同时，生产规模的扩大使公司接纳大订单的能力大大增长，近三年公司大客户数量持续增加，客户质量不断提升。

（三）国际营销能力强

公司作为行业内最早开拓国际市场的企业之一，通过不断参加国际知名展会、走访客户、实地考察市场等方式，积累了丰富的国际销售经验和客户资源。

目前，公司已在世界各主要销售市场建立了完善的营销网络，已和当地主流销售渠道建立了稳定的合作关系。公司客户中有行业内知名的制造商、当地主要经销商、国际知名连锁超市，也有中小型进口商、零售商、制造商，还有国内主要出口贸易商，销售渠道丰富，客户层次多样，客户合作稳定。

经过多年的积累，公司在所在行业内已经树立了良好的企业形象和知名度，为推广公司自主品牌奠定了坚实基础。

（四）技术创新能力强，具有突出的研发优势

公司自设立以来，一直坚持技术领先战略，在技术、研发环节持续投资，致力于形成核心竞争能力，以保持公司的长期竞争优势。

公司组建了专业研发团队，负责水泵、园林机械、电机、清洗与植保机械产品的技术研发、结构设计、外形设计、产品测试和产品认证。经过多年的持续投入，公司已形成了完备的产品开发体系，具备了较强的自主研发能力和工业设计能力，在行业内处于领先地位。根据国家发展和改革委员会、科学技术部、财政部、海关总署和国家税务总局联合发布2011年第29号公告，公司技术中心被认定为第十八批享受优惠政策的国家级企业（集团）技术中心。

公司始终坚持以国际市场需求为导向组织产品研发工作，对公司的国外客户而言，公司熟悉国际产品标准、能快速响应客户需求并高效率地完成产品开发等多方面的优势极大地增强了公司的竞争力，对扩大产品销售、尤其是获取大客户订单发挥了至关重要的作用。

（五）管理优势

公司在各经营层次上建立了稳定且经验丰富的管理团队。公司充分利用信息化手段，在生产经营各环节深入推行精细化管理，在成本控制、产品质量管理方面处于行业领先水平。财务管理方面，公司通过对销售商运用完善的信用评估体系，实施动态的过程控制，使得应收账款质量较好，坏账损失率较低。

（六）性价比优势明显

公司在采购、生产、产品销售等方面的规模经济优势以及公司运营的效率优势，有效地降低了公司的产品生产成本，增强了公司产品定价的灵活性。目前，公司生产的微型小型水泵、园林机械、清洗与植保机械产品符合欧洲同类产品的质量要求，而价格较欧洲水平较低，具有较强的性价比优势。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
2,668,861.20	220,480,000.00	-98.79%
本期被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
GAMA European Garden Machinery Co.,Ltd. [注1]	以机械为动力可携带手工工具制造（主要经营项目）、家用电器产品制造、其它电器设备制造、潜水泵压缩机制造、其它一般农业机械制造、农业机械，林业	60%

	机械制造、家具家用产品，有色金属产品中介批发、日用产品中介批发、家用电器批发、其它家用产品批发、电子电信技术产品和零件批发、农业机械和设备批发、其它农业机械和设备批发、家电产品批发、家具，照明设备，其它家用产品批发、其它农业新产品批发。	
浙江利欧友林供水系统有限公司[注2]	变频供水系统设备及配件等	87.5%

注1：GAMA European Garden Machinery Co. Ltd. 为公司全资子公司香港利欧投资的控股子公司，本报告期，GAMA各股东同比例增资，增资完成后，GAMA European Garden Machinery Co. Ltd. 的注册资本变更为10,000万福林。

注2：根据公司与友林泵业株式会社签订的《股权转让协议》，公司以人民币1,500,000.00元协议受让友林泵业株式会社所持有的浙江利欧友林供水系统有限公司18.75%的股权，截止本报告期末，上述股权转让已办理完毕，本公司持有浙江利欧友林供水系统有限公司87.50%的股权。

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
浙江温岭农村合作银行	商业银行	1,000,000	-	0.33%	1,000,000	0.33%	1,000,000	254,100	长期股权投资	资金投入
合计		1,000,000	-	--	1,000,000	--	1,000,000	254,100	--	--

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江大农实业有限公司	子公司	制造业	农机具、泵及配件	RMB53,690,000	162,366,299.14	101,126,823.50	89,524,905.27	9,755,546.80	8,930,612.17
浙江利欧（香港）有限公司	子公司	贸易	园林机械、泵及配件	USD5,000,000	12,031,143.97	6,617,987.50	2,980,853.76	-351,607.13	-7,064,847.77
湖南利欧泵业有限公司	子公司	制造业	泵及配件	RMB120,000,000	307,895,146.89	85,355,076.39	24,830,524.08	-12,658,794.59	-9,918,719.43
浙江利欧友林供水系统有限公司	子公司	制造业	变频供水系统设备及配件	RMB8,000,000	7,220,984.60	3,606,975.87	1,541,379.03	122,433.06	123,000.87
温岭利欧园林机械有限公司	子公司	制造业	园林机械	RMB13,690,000	9,159,177.80	8,945,886.87	0.00	-30,586.95	195,413.05
长沙利欧天鹅工业泵有限公司	子公司	制造业	泵及配件	RMB108,000,000	410,071,503.16	208,284,104.87	127,847,790.08	10,917,664.21	9,461,660.51
大连利欧华能泵业有限公司	子公司	制造业	泵及配件	RMB51,000,000	116,812,841.95	49,991,812.02	48,473,224.27	-4,915,512.84	-4,153,277.46
无锡利欧锡泵制造有限公司	子公司	制造业	泵及配件	RMB50,000,000	198,157,864.46	18,923,922.03	59,751,013.86	-9,852,005.14	-7,653,552.20
利欧（大连）工业泵技术中心有限公司	子公司	研发	泵及配件	RMB10,180,000	3,855,430.57	3,295,861.28	90,036.25	-3,994,595.39	-3,968,226.76
利普诺持之水泵系统（上海）有限公司	子公司	贸易	泵及配件	RMB6,000,000	6,572,512.62	2,949,845.03	3,313,637.81	-1,775,244.37	-1,776,114.09
上海利泵流体科技发展有限公司	子公司	贸易	泵及配件	RMB10,000,000	6,119,753.52	6,116,380.13	0.00	-1,113,647.79	-1,113,647.79
云南利欧水泵销售有限公司	子公司	贸易	泵及配件	RMB1,000,000	487,949.90	-1,704,921.32	11,965.82	-1,670,132.64	-1,668,892.64
温岭市信合担保有限公司	参股公司	担保	担保	RMB50,000,000	60,913,143.18	57,677,541.28	529,516.61	1,729,554.74	-773,550.29
温岭市利欧小额贷款有限公司	参股公司	小额贷款	小额贷款	RMB200,000,000	283,178,437.55	247,124,295.00	25,789,061.09	24,921,167.54	18,716,816.46
日立泵制造（无锡）有限公司	参股公司	制造业	泵及配件	RMB195,000,000	602,730,679.93	82,283,555.28	107,062,026.54	-9,365,774.52	-9,362,339.13

六、对2013年1-9月经营业绩的预计

2013年1-9月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度(%)	0%	至	30%
2013年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	3,863.17	至	5,022.12
2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	3,863.17		
业绩变动的原因说明	公司民用泵、工业泵、园林机械、清洗及植保机械等各业务板块的销售收入实现同比增长，费用增长得到控制，投资损失减少。		

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

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

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

2013年4月19日，公司2012年年度股东大会审议通过了2012年度权益分派方案，以317,263,843股为基数，向股东每10股派发现金股利0.3元(含税)，共分配现金股利9,517,915.29元(含税)。该权益分派方案已于2013年6月4日实施完毕。具体情况详见2013年5月29日刊登在《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的2013-033号《2012年度权益分派实施公告》。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0.00
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本报告期，公司不派发现金红利，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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年04月19日	总部会议室	实地调研	个人	参加投资者接待日的个人投资者	公司生产经营情况、未提供书面资料。
2013年05月14日	上海分公司办公室	实地调研	机构	招商证券研究发展中心	公司生产经营情况、未提供书面资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他规范性文件的要求，制定《公司章程》及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。

截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求相符，不存在差异。公司今后将持续强化公司治理工作，建立公司治理的长效机制，更好地完善内控制度建设，加强执行力度，为公司持续、健康、稳步发展夯实基础。

二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
诉讼事项一（见重大诉讼仲裁事项的详细说明）	-	否	正在审理中	未判决	未判决	2012年06月30日	2012-044
						2012年12月19日	2012-074
诉讼事项二（见重大诉讼仲裁事项的详细说明）	-	否	正在审理中	未判决	未判决	2013年05月23日	2013-031

重大诉讼仲裁事项的详细说明

诉讼事项一：

2005年11月30日，公司控股子公司无锡锡泵和株式会社日立产业（2006年4月3日，株式会社日立产业被吸收合并入株式会社日立工业设备技术）、日立（中国）有限公司、株式会社日立制作所合资成立日立泵，其中无锡锡泵持有日立泵30%的股权。

由于日立泵经营管理发生严重困难，出现亏损，亏损呈不断扩大之势，且其管理层无有效的扭亏措施。2012年6月18日，无锡锡泵向江苏省无锡市中级人民法院提起诉讼，请求判决解散日立泵制造（无锡）有限公司，并要求被告承担本案诉讼费用。

江苏省无锡市中级人民法院于2012年6月21日出具了“（2012）锡商初字第82号”《江苏省无锡市中级人民法院受理案件通知书》，并于2012年6月25日出具了“（2012）锡商初字第82号-3”

《江苏省无锡市中级人民法院参加诉讼通知书》，无锡市中级人民法院已通知株式会社日立工业设备技术、日立（中国）有限公司以本案共同原告或第三人身份参加诉讼。

日立泵在提交答辩状期间对案件管辖权提出异议。日立泵认为本案应当通过新加坡国际仲裁中心仲裁解决，请求法院驳回公司的起诉。日立（中国）有限公司亦对案件管辖权提出异议。

江苏省无锡市中级人民法院于2012年10月10日出具了“（2012）锡商外初字第32号”《民事裁定书》。江苏省无锡市中级人民法院裁定：驳回日立泵对管辖权的异议；株式会社日立工业设备技术、日立（中国）有限公司无权提出管辖权异议。

江苏省高级人民法院于2012年12月4日出具了“（2012）苏商外辖终字第0011号”《民事裁定书》，驳回日立泵就管辖权异议提起的上诉，维持江苏省无锡市中级人民法院关于“（2012）锡商外初字第32号”《民事裁定书》所作出的原裁定。

截止本报告披露，该案件尚在审理过程中。

诉讼事项二：

公司于2013年5月20日收到辽宁省大连市中级人民法院出具的《应诉通知书》[（2013）大民四初字第51号]、大连深蓝泵业有限公司《起诉状》及相关诉讼材料。

大连深蓝泵业有限公司向辽宁省大连市中级人民法院提起诉讼，认为利欧集团股份有限公司、利欧（大连）工业泵技术中心有限公司、大连华能耐酸泵厂有限责任公司（现已更名为“大连利欧华能泵业有限公司”）（以上三方合称为“被告公司”）侵犯了大连深蓝泵业有限公司的商业秘密，请求判令被告公司停止侵权行为；判令被告公司连带支付损害赔偿款2,000万元；诉讼费由被告公司承担。

公司在提交答辩状期间对案件管辖权提出异议，请求将案件移送至浙江省台州市中级人民法院管辖。

辽宁省大连市中级人民法院于2013年6月27日出具了“（2013）大民四初字第51号”《民事裁定书》。辽宁省大连市中级人民法院裁定：驳回公司对本案管辖权提出的异议。

截止本报告披露，该案件尚在审理过程中。

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

无

五、公司股权激励的实施情况及其影响

本报告期，公司未实施股权激励。

六、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
友林泵业株式会社	利欧友林18.75%的股权	150	所涉及的资产产权已过户	无明显影响	无明显影响	0.20%	否	不适用	不适用	不适用

2、出售资产情况

不适用

3、企业合并情况

不适用

七、重大关联交易

经公司2013年5月27日召开的2013年第二次临时股东大会审议批准，公司为温岭市利欧小额贷款有限公司与国家开发银行股份有限公司浙江省分行所形成的借款期限不超过2年，金额不超过12,000万元人民币的债务提供保证担保的事项，担保债务的确定期间不超过6个月。鑫磊压缩机有限公司以其拥有资产就本公司承担的担保责任向本公司提供反担保。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于为温岭市利欧小额贷款有限公司提供担保的关联交易公告	2013年05月10日	巨潮资讯网

八、重大合同及其履行情况

担保情况

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 披露日期	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		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
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 披露日期	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）
温岭市利欧小额贷款有限公司	2013年05月10日	7,000	2013年06月24日	6,500	连带责任保证	1年	否	是
浙江大农实业有限公司	2010年11月13日	3,400	2010年10月30日	1,827.14	连带责任保证	3年	否	否
湖南利欧泵业有限公司	2011年03月11日	5,000	2011年03月18日	5,000	连带责任保证	5年	否	否
湖南利欧泵业有限公司	2011年04月19日	8,000	2011年05月18日	5,000	连带责任保证	5年	否	否
无锡利欧锡泵制造有限公司	2013年08月15日	4,000	2013年06月27日	3,516.94	连带责任保证	1年	否	否
无锡利欧锡泵制造有限公司	2012年09月12日	4,000	2012年09月12日	0	连带责任保证	1年	是	否
温岭市利欧小额贷款有限公司	2012年05月14日	11,000	2012年06月25日	0	连带责任保证	1年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		53,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		38,448.63		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		53,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		21,844.08		
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）		53,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		38,448.63		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		53,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		21,844.08		
实际担保总额（即A4+B4）占公司净资产的比例（%）				19.80%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
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）				13,516.94				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				13,516.94				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				截止报告期末，不存在到期未偿还承担连带清偿责任的情况。				

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无
---------------------	---

九、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	王相荣、王壮利、颜土富	<p>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。</p> <p>王壮利、颜土富承诺：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。</p>	-	长期有效	未有违反承诺的情况
其它对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十、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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	其它	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	138,239,201	43.25%				-1,471,898	-1,471,898	136,767,303	42.79%
1、其它内资持股	18,524,353	5.80%				-2,380,510	-2,380,510	16,143,843	5.05%
其中：境内法人持股	3,263,157	1.02%				-419,339	-419,339	2,843,818	0.89%
境内自然人持股	15,261,196	4.78%				-1,961,171	-1,961,171	13,300,025	4.16%
2、高管股份	119,714,848	37.45%				908,612	908,612	120,623,460	37.74%
二、无限售条件股份	181,405,152	56.75%				1,471,898	1,471,898	182,877,050	57.21%
1、人民币普通股	181,405,152	56.75%				1,471,898	1,471,898	182,877,050	57.21%
三、股份总数	319,644,353	100%						319,644,353	100%

股份变动的原因、批准情况及过户情况

1、因长沙利欧天鹅工业泵有限公司2012年度实现的净利润数低于《关于长沙天鹅工业泵股份有限公司实际盈利数与净利润预测数差额的补偿协议》中的承诺数，欧亚云、欧亚峰、罗兵辉、李洪辉、朱平正、胡观辉、周海蓉、吴波、郭华定和长沙瑞鹅投资管理有限公司（以上十方合成“长沙天鹅原股东”）2012年度合计补偿股份数为2,380,510股（该部分股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利）。根据公司2013年第二次临时股东大会决议，长沙天鹅原股东将等同于上述应补偿数量的股份赠送给股权登记日在册的其它股东（指公司股东名册上除长沙天鹅原股东外的其它股东）。该股份赠送的对象为2013年6月21日收市后登记在册的除长沙天鹅原股东外的其它股东，股份获赠到账日为2013年6月25日。因办理上述股份补偿的股份赠送、过户手续的需要，上述2,380,510股股份解除限售。

2、2012年度部分高管减持股份导致其持有的高管锁定股本报告期数量发生变化。

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它内容

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

本报告期公司股份总数未发生变化，股东结构发生变化。股东结构的变动情况见本节“一、股份变动情况”。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		20,124						
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王相荣	境内自然人	25.74%	82,288,438	645,430	61,716,329	20,572,109	质押	68,735,752
王壮利	境内自然人	19.17%	61,262,916	480,516	45,947,187	15,315,729	质押	56,950,000
中国水务投资有限公司	国有法人	5.88%	18,804,500	147,493	0	18,804,500		
欧亚云	境内自然人	3.06%	9,782,738	-1,442,525	9,782,738	0	质押	5,500,000
北京中水新华灌排技术有限公司	国有法人	2.95%	9,430,979	73,972	0	9,430,979		
招商证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	2.93%	9,373,521	73,521	0	9,373,521		
王洪仁	境内自然人	2.85%	9,105,031	71,415	6,828,774	2,276,257		
长沙瑞鹅投资管理有限公司	境内非国有法人	0.89%	2,843,818	-419,339	2,843,818	0		
中国工商银行-兴全绿色投资股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.79%	2,516,415	-	0	2,516,415		
陈林富	境内自然人	0.71%	2,268,997	17,797	1,701,748	567,249		
张旭波	境内自然人	0.71%	2,268,997	17,797	1,701,748	567,249		
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； 2、公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《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				
王相荣	20,572,109		人民币普通股	20,572,109				
中国水务投资有限公司	18,804,500		人民币普通股	18,804,500				
王壮利	15,315,729		人民币普通股	15,315,729				
北京中水新华灌排技术有限公司	9,430,979		人民币普通股	9,430,979				

招商证券股份有限公司约定购回专用账户	9,373,521	人民币普通股	9,373,521
中国工商银行-兴全绿色投资股票型证券投资基金(LOF)	2,516,415	人民币普通股	2,516,415
王洪仁	2,276,257	人民币普通股	2,276,257
孙伟	2,254,455	人民币普通股	2,254,455
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,186,483	人民币普通股	1,186,483
丁炎灿	997,826	人民币普通股	997,826
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	1、王相荣为公司控股股东和实际控制人，王壮利为其胞弟； 2、公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

本报告期内，中水汇金资产管理（北京）有限公司将持有的全部公司股份9,373,521股（占公司总股本的2.93%）与招商证券股份有限公司进行约定购回式证券交易。截止本报告期末，中水汇金资产管理（北京）有限公司的持股数量为0。

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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
王相荣	董事长兼总 经理	现任	81,643,008	645,430		82,288,438			
王壮利	副董事长	现任	60,782,400	480,516		61,262,916			
张旭波	董事、副总 经理、董秘	现任	2,251,200	17,797		2,268,997			
王洪仁	董事	现任	9,033,616	71,415		9,105,031			
陈德平	董事	现任	0			0			
吴郁龙	董事	现任	0			0			
马骏	独立董事	现任	0			0			
赵保卿	独立董事	现任	0			0			
靳明	独立董事	现任	0			0			
林仁勇	监事会主席	现任	0			0			
颜灵强	监事	现任	2,900	23		2,923			
程衍	监事	现任	0			0			
陈林富	财务总监	现任	2,251,200	17,797		2,268,997			
颜士富	副总经理	现任	1,539,694	12,172		1,551,866			
黄卿文	副总经理	现任	2,065,780	16,331		2,082,111			
曾钦民	副总经理	现任	0			0			
合计	--	--	159,569,798	1,261,481		160,831,279			

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：利欧集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	136,502,914.28	153,852,847.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	11,749,900.00	6,638,240.00
应收票据	3,913,260.00	15,520,432.80
应收账款	640,373,066.79	512,748,804.05
预付款项	43,342,037.70	46,307,695.76
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		
其它应收款	77,540,082.19	59,776,039.24
买入返售金融资产		
存货	357,027,217.62	340,479,701.04
一年内到期的非流动资产		
其它流动资产	19,783,687.91	19,932,173.20

流动资产合计	1, 290, 232, 166. 49	1, 155, 255, 933. 93
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	122, 264, 875. 84	127, 767, 713. 05
投资性房地产	4, 101, 328. 25	4, 203, 711. 35
固定资产	613, 958, 330. 74	629, 417, 028. 03
在建工程	12, 253, 924. 67	13, 110, 825. 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	134, 711, 579. 82	137, 653, 075. 58
开发支出		
商誉	81, 682, 620. 26	81, 682, 620. 26
长期待摊费用	1, 266, 796. 63	1, 799, 841. 40
递延所得税资产	8, 916, 944. 43	8, 209, 227. 80
其它非流动资产	55, 715, 116. 00	55, 630, 000. 00
非流动资产合计	1, 034, 871, 516. 64	1, 059, 474, 042. 65
资产总计	2, 325, 103, 683. 13	2, 214, 729, 976. 58
流动负债：		
短期借款	543, 436, 889. 99	539, 163, 183. 02
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	64, 078, 024. 47	50, 735, 014. 00
应付账款	325, 668, 095. 79	271, 254, 907. 17
预收款项	86, 421, 756. 19	69, 494, 059. 54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21, 976, 675. 82	29, 997, 942. 44
应交税费	12, 606, 792. 28	6, 767, 680. 94
应付利息	1, 536, 769. 18	981, 620. 67
应付股利		
其它应付款	15, 741, 576. 19	32, 302, 584. 72
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		1,000,000.00
其它流动负债		
流动负债合计	1,071,466,579.91	1,001,696,992.50
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	1,900,652.68	1,931,420.15
递延所得税负债	1,762,485.00	995,736.00
其它非流动负债		
非流动负债合计	103,663,137.68	102,927,156.15
负债合计	1,175,129,717.59	1,104,624,148.65
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	319,644,353.00	319,644,353.00
资本公积	251,017,320.19	249,352,984.90
减：库存股		
专项储备	459,877.34	
盈余公积	68,454,589.94	68,454,589.94
一般风险准备		
未分配利润	464,413,692.02	426,649,684.68
外币报表折算差额	-606,139.94	-1,148,080.28
归属于母公司所有者权益合计	1,103,383,692.55	1,062,953,532.24
少数股东权益	46,590,272.99	47,152,295.69
所有者权益（或股东权益）合计	1,149,973,965.54	1,110,105,827.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,325,103,683.13	2,214,729,976.58

法定代表人：王相荣

主管会计工作负责人：陈林富

会计机构负责人：陈林富

2、母公司资产负债表

编制单位：利欧集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	31,837,102.95	49,257,148.15

交易性金融资产	11,113,390.00	6,534,560.00
应收票据	3,825,760.00	2,822,231.00
应收账款	281,922,427.75	245,070,458.74
预付款项	22,390,885.40	28,207,654.23
应收利息		
应收股利		
其它应收款	224,913,215.86	127,413,902.99
存货	125,881,396.43	132,698,323.36
一年内到期的非流动资产		
其它流动资产	279,973.75	
流动资产合计	702,164,152.14	592,004,278.47
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	743,284,020.35	744,637,922.90
投资性房地产		
固定资产	264,881,622.37	278,455,412.04
在建工程	11,114,711.79	11,293,811.27
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	34,720,111.99	34,765,772.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		325,369.72
递延所得税资产	2,535,520.76	2,251,624.66
其它非流动资产	55,630,000.00	55,630,000.00
非流动资产合计	1,112,165,987.26	1,127,359,912.98
资产总计	1,814,330,139.40	1,719,364,191.45
流动负债：		
短期借款	456,436,889.99	427,033,183.02
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	140,371,796.32	120,945,848.38
预收款项	28,211,041.20	25,572,326.64
应付职工薪酬	9,831,308.90	16,458,186.79
应交税费	7,560,631.74	1,830,512.74

应付利息	566,961.83	601,171.78
应付股利		
其它应付款	6,922,984.56	18,804,071.92
一年内到期的非流动负债		1,000,000.00
其它流动负债		
流动负债合计	649,901,614.54	612,245,301.27
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	1,667,008.50	980,184.00
其它非流动负债		
非流动负债合计	1,667,008.50	980,184.00
负债合计	651,568,623.04	613,225,485.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	319,644,353.00	319,644,353.00
资本公积	254,779,884.54	252,284,392.28
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	68,454,589.94	68,454,589.94
一般风险准备		
未分配利润	519,882,688.88	465,755,370.96
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,162,761,516.36	1,106,138,706.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,814,330,139.40	1,719,364,191.45

法定代表人：王相荣

主管会计工作负责人：陈林富

会计机构负责人：陈林富

3、合并利润表

编制单位：利欧集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	953,826,600.15	844,675,433.52
其中：营业收入	953,826,600.15	844,675,433.52
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	914,088,539.14	784,814,972.95
其中：营业成本	721,112,998.54	648,481,351.60
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	4,302,971.39	4,266,773.85
销售费用	62,941,105.49	39,795,872.87
管理费用	100,540,385.97	85,315,104.50
财务费用	16,956,069.59	5,441,614.53
资产减值损失	8,235,008.16	1,514,255.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	5,111,660.00	-5,574,050.00
投资收益（损失以“－”号填列）	3,655,727.30	-6,950,190.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,401,627.30	-7,204,290.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	48,505,448.31	47,336,220.44
加：营业外收入	12,710,859.12	4,895,682.99
减：营业外支出	1,435,456.51	1,635,857.17
其中：非流动资产处置损失	24,578.40	87,868.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	59,780,850.92	50,596,046.26
减：所得税费用	13,070,645.64	10,700,269.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	46,710,205.28	39,895,776.47
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	47,281,922.63	40,817,120.93
少数股东损益	-571,717.35	-921,344.46
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.13
（二）稀释每股收益	0.15	0.13
七、其它综合收益	2,936,729.48	465,628.81
八、综合收益总额	49,646,934.76	40,361,405.28

归属于母公司所有者的综合收益总额	50,319,355.23	41,352,160.96
归属于少数股东的综合收益总额	-672,420.47	-990,755.68

法定代表人：王相荣

主管会计工作负责人：陈林富

会计机构负责人：陈林富

4、母公司利润表

编制单位：利欧集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	632,899,085.76	600,535,175.96
减：营业成本	490,247,921.27	473,318,863.40
营业税金及附加	2,897,560.62	2,853,037.30
销售费用	18,884,175.13	16,462,144.16
管理费用	50,507,024.03	49,677,441.46
财务费用	9,143,319.48	2,105,078.21
资产减值损失	2,983,322.15	2,657,004.41
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	4,578,830.00	-4,982,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）	6,304,705.19	3,798,962.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,053,305.19	3,544,862.61
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	69,119,298.27	52,278,569.63
加：营业外收入	5,640,391.31	3,689,445.16
减：营业外支出	991,692.20	895,583.91
其中：非流动资产处置损失	19,842.93	52,475.67
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	73,767,997.38	55,072,430.88
减：所得税费用	10,122,764.17	7,691,020.24
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	63,645,233.21	47,381,410.64
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2	0.15
（二）稀释每股收益	0.2	0.15
六、其它综合收益	2,495,492.26	877,200.00
七、综合收益总额	66,140,725.47	48,258,610.64

法定代表人：王相荣

主管会计工作负责人：陈林富

会计机构负责人：陈林富

5、合并现金流量表

编制单位：利欧集团股份有限公司

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	851,543,959.68	801,504,932.69
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		
向其它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	37,999,747.12	41,283,223.87
收到其它与经营活动有关的现金	56,322,845.64	63,201,295.72
经营活动现金流入小计	945,866,552.44	905,989,452.28
购买商品、接受劳务支付的现金	638,403,211.61	622,030,436.16
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	127,406,856.40	98,874,311.82
支付的各项税费	25,536,277.25	33,480,800.86
支付其它与经营活动有关的现金	127,068,189.87	139,853,489.69
经营活动现金流出小计	918,414,535.13	894,239,038.53
经营活动产生的现金流量净额	27,452,017.31	11,750,413.75
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	11,654,100.00	10,754,100.00
处置固定资产、无形资产和其它长期资产收回的现金净额	2,063,412.12	467,001.58
处置子公司及其它营业单位收到		

的现金净额		
收到其它与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,717,512.12	11,221,101.58
购建固定资产、无形资产和其它长期资产支付的现金	32,449,201.01	53,185,903.26
投资支付的现金	14,400,000.00	8,360,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其它营业单位支付的现金净额		46,479,248.50
支付其它与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	46,849,201.01	108,025,151.76
投资活动产生的现金流量净额	-33,131,688.89	-96,804,050.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	779,240.80	
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	199,000,000.00	343,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其它与筹资活动有关的现金	418,743,675.35	220,464,321.41
筹资活动现金流入小计	618,522,916.15	563,464,321.41
偿还债务支付的现金	257,209,386.67	278,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,616,959.01	14,969,346.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其它与筹资活动有关的现金	357,631,170.22	181,163,865.66
筹资活动现金流出小计	643,457,515.90	474,733,212.38
筹资活动产生的现金流量净额	-24,934,599.75	88,731,109.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-449,484.36	7,493,594.28
五、现金及现金等价物净增加额	-31,063,755.69	11,171,066.88
加：期初现金及现金等价物余额	118,547,468.24	106,372,017.00
六、期末现金及现金等价物余额	87,483,712.55	117,543,083.88

法定代表人：王相荣

主管会计工作负责人：陈林富

会计机构负责人：陈林富

6、母公司现金流量表

编制单位：利欧集团股份有限公司

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	620,202,527.96	580,316,435.70
收到的税费返还	29,924,892.90	39,257,261.85
收到其它与经营活动有关的现金	52,299,458.09	116,764,991.98
经营活动现金流入小计	702,426,878.95	736,338,689.53
购买商品、接受劳务支付的现金	463,106,856.74	434,386,682.28
支付给职工以及为职工支付的现金	68,646,759.74	57,960,295.99
支付的各项税费	10,195,097.77	17,445,053.95
支付其它与经营活动有关的现金	175,029,404.02	122,075,824.02
经营活动现金流出小计	716,978,118.27	631,867,856.24
经营活动产生的现金流量净额	-14,551,239.32	104,470,833.29
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	11,654,100.00	10,754,100.00
处置固定资产、无形资产和其它长期资产收回的现金净额	1,348,062.12	675,053.18
处置子公司及其它营业单位收到的现金净额		
收到其它与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,002,162.12	11,429,153.18
购建固定资产、无形资产和其它长期资产支付的现金	16,834,528.49	21,046,427.92
投资支付的现金	14,400,000.00	140,640,000.00
取得子公司及其它营业单位支付的现金净额		54,100,000.00
支付其它与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,234,528.49	215,786,427.92
投资活动产生的现金流量净额	-18,232,366.37	-204,357,274.74
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	151,000,000.00	288,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其它与筹资活动有关的现金	418,743,675.35	220,464,321.41
筹资活动现金流入小计	569,743,675.35	508,464,321.41
偿还债务支付的现金	181,450,000.00	223,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,956,932.36	8,586,130.62
支付其它与筹资活动有关的现金	357,631,170.22	181,163,865.66
筹资活动现金流出小计	561,038,102.58	412,849,996.28
筹资活动产生的现金流量净额	8,705,572.77	95,614,325.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-460,012.28	7,600,217.60

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-24,538,045.20	3,328,101.28
加：期初现金及现金等价物余额	44,827,148.15	63,121,627.90
六、期末现金及现金等价物余额	20,289,102.95	66,449,729.18

法定代表人：王相荣

主管会计工作负责人：陈林富

会计机构负责人：陈林富

7、合并所有者权益变动表

编制单位：利欧集团股份有限公司

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	其它		
一、上年年末余额	319,644,353.00	249,352,984.90			68,454,589.94		426,649,684.68	-1,148,080.28	47,152,295.69	1,110,105,827.93
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其它										
二、本年初余额	319,644,353.00	249,352,984.90			68,454,589.94		426,649,684.68	-1,148,080.28	47,152,295.69	1,110,105,827.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,664,335.29		459,877.34			37,764,007.34	541,940.34	-562,022.70	39,868,137.61
（一）净利润							47,281,922.63		-571,717.35	46,710,205.28
（二）其它综合收益		2,495,492.26						541,940.34	-100,703.12	2,936,729.48
上述（一）和（二）小计		2,495,492.26					47,281,922.63	541,940.34	-672,420.47	49,646,934.76
（三）所有者投入和减少资本		-831,156.97							110,397.77	-720,759.20
1. 所有者投入资本									-720,759.20	-720,759.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其它		-831,156.97							831,156.97	
（四）利润分配							-9,517,915.29			-9,517,915.29
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							-9,517,915.29			-9,517,915.29
4. 其它										
（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. 其它										
（六）专项储备				459,877.34						459,877.34
1. 本期提取				3,354,502.10						3,354,502.10
2. 本期使用				2,894,624.76						2,894,624.76
（七）其它										
四、本期期末余额	319,644,353.00	251,017,320.19		459,877.34	68,454,589.94		464,413,692.02	-606,139.94	46,590,272.99	1,149,973,965.54

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	其它		
一、上年年末余额	319,644,353.00	251,938,535.16			60,319,228.49		386,921,705.28	-59,550.14	24,540,754.99	1,043,305,026.78
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										
其它										

二、本年年初余额	319,644,353.00	251,938,535.16			60,319,228.49		386,921,705.28	-59,550.14	24,540,754.99	1,043,305,026.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-2,585,550.26			8,135,361.45		39,727,979.40	-1,088,530.14	22,611,540.70	66,800,801.15
(一) 净利润							47,863,340.85		-9,950,676.39	37,912,664.46
(二) 其它综合收益		-2,585,550.26						-1,088,530.14	-69,217.21	-3,743,297.61
上述(一)和(二)小计		-2,585,550.26					47,863,340.85	-1,088,530.14	-10,019,893.60	34,169,366.85
(三) 所有者投入和减少资本									7,584,334.16	7,584,334.16
1. 所有者投入资本									7,584,334.16	7,584,334.16
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其它										
(四) 利润分配					8,135,361.45		-8,135,361.45			
1. 提取盈余公积					8,135,361.45		-8,135,361.45			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其它										
(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. 其它										
(六) 专项储备										

1. 本期提取				7,473,814.03						7,473,814.03
2. 本期使用				7,473,814.03						7,473,814.03
(七) 其它									25,047,100.14	25,047,100.14
四、本期期末余额	319,644,353.00	249,352,984.90			68,454,589.94		426,649,684.68	-1,148,080.28	47,152,295.69	1,110,105,827.93

法定代表人：王相荣

主管会计工作负责人：陈林富

会计机构负责人：陈林富

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：利欧集团股份有限公司

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	319,644,353.00	252,284,392.28			68,454,589.94		465,755,370.96	1,106,138,706.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其它								
二、本年年初余额	319,644,353.00	252,284,392.28			68,454,589.94		465,755,370.96	1,106,138,706.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,495,492.26					54,127,317.92	56,622,810.18
（一）净利润							63,645,233.21	63,645,233.21
（二）其它综合收益		2,495,492.26						2,495,492.26
上述（一）和（二）小计		2,495,492.26					63,645,233.21	66,140,725.47
（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. 其它								
(四) 利润分配							-9,517,915.29	-9,517,915.29
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							-9,517,915.29	-9,517,915.29
4. 其它								
(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. 其它								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其它								
四、本期期末余额	319,644,353.00	254,779,884.54			68,454,589.94		519,882,688.88	1,162,761,516.36

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	319,644,353.00	251,937,882.28			60,319,228.49		392,537,117.90	1,024,438,581.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其它								
二、本年初余额	319,644,353.00	251,937,882.28			60,319,228.49		392,537,117.90	1,024,438,581.67

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		346,510.00			8,135,361.45		73,218,253.06	81,700,124.51
(一) 净利润							81,353,614.51	81,353,614.51
(二) 其它综合收益		346,510.00						346,510.00
上述(一)和(二)小计		346,510.00					81,353,614.51	81,700,124.51
(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. 其它								
(四) 利润分配					8,135,361.45		-8,135,361.45	
1. 提取盈余公积					8,135,361.45		-8,135,361.45	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其它								
(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. 其它								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				3,061,438.44				3,061,438.44
2. 本期使用				3,061,438.44				3,061,438.44
(七) 其它								
四、本期期末余额	319,644,353.00	252,284,392.28			68,454,589.94		465,755,370.96	1,106,138,706.18

法定代表人：王相荣

主管会计工作负责人：陈林富

会计机构负责人：陈林富

三、财务报表附注

利欧集团股份有限公司

财务报表附注

2013年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

利欧集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府浙政股(2005)5号文批准,由王相荣、张灵正、王壮利、温岭中恒投资有限公司、颜土富和王珍萍共同发起,在原浙江利欧电气有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,于2005年2月1日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000001282的《企业法人营业执照》。2013年3月,公司名称由浙江利欧股份有限公司更为利欧集团股份有限公司。公司现有注册资本31,964.4353万元,股份总数31,964.4353万股(每股面值1元)。公司股票已在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属专用设备制造业。经营范围:泵、园林机械、清洗机械设备、电机、汽油机、阀门、模具、五金工具、电气控制柜、成套供水设备、农业机械、机械设备、环保设备、电器零部件及相关配件的生产、销售,进出口业务,实业投资。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2013年1月1日起至2013年6月30日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其它有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除

“未分配利润”项目外，其它项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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)、其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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；对于其它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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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它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。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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，根据其账面价值高于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，高于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。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。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据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

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的风险信用特征
合并范围内应收款项组合	合并范围内的应收款项具有类似的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内应收款项组合	单独进行减值测试，根据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) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其它应收款计提比例(%)
1年以内(含1年, 以下同)	5	5

1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与按组合计提坏账准备的应收款项的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据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。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其它应收款项，根据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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其它部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（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方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减

值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	3-10	5.00	9.50-31.67
运输工具	5	5.00	19.00
其它设备	3-10	5.00	9.50-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其它借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用

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

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
管理软件	5
专利权	5
非专利技术	8

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其它资源支持，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

的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：研究阶段，是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等具有较大的不确定性；开发阶段相对研究阶段而言，是指完成了研究阶段的工作，在很大程度上形成一项新产品或新技术的基本条件已经具备。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。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。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十四) 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

公司报告期内无会计政策和会计估计变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计未发生变更。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、17%[注1]
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%/30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%[注2]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注3]

[注1]：出口货物实行“免、抵、退”税政策，产品的出口退税率主要为5%、9%、13%、15%和17%。

[注2]：子公司长沙利欧天鹅工业泵有限公司(以下简称长沙天鹅)、大连利欧华能泵业有限公司(原名大连华能耐酸泵厂有限责任公司，以下简称大连华能)、湖南利欧泵业有限公司(以下简称湖南利欧)、无锡利欧锡泵制造有限公司(以下简称无锡锡泵)、长沙恒流流体机械科技顾问有限公司和无锡市锡泵设备安装成套有限公司按当期应纳流转税额的7%计缴；公司及其它境内子公司按当期应纳流转税额的5%计缴。

[注3]：公司和子公司浙江大农实业有限公司(以下简称大农实业)、长沙天鹅及无锡锡泵本期按15%税率计缴；其它境内子公司按25%税率计缴；境外子公司浙江利欧(香港)有限公司(以下简称香港利欧)、Crystal Water

Products Inc.、GAMA European Garden Machinery Co. Ltd.和LEO ITALIA S.R.L分别按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴。

(二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的浙科高发〔2012〕312号文，公司及大农实业高新技术企业资格复审通过，本期按15%的税率计缴企业所得税。

根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合下发的湘科高办字〔2012〕13号文，长沙天鹅高新技术企业资格复审通过，本期按15%的税率计缴企业所得税。根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于认定江苏省2011年度第二批及第一批补充高新技术企业的通知》（苏高企协〔2012〕5号），无锡锡泵被认定为高新技术企业，本期按15%的税率计缴企业所得税。

大连华能系经民政部门认定的社会福利企业，根据财政部、国家税务总局财税〔2007〕92号文，2013年1-6月公司享受增值税按实际安置残疾人员的人数每人每年3.50万元的限额即征即退的税收优惠政策。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
浙江大农实业有限公司	控股子公司	台州市	制造业	RMB5,369.00	农机具、泵及配件等	67027530-2
浙江利欧(香港)有限公司	全资子公司	香港	贸易	USD500.00[注1]	园林机械、泵及配件等	
Crystal Water Products Inc.	[注2]	美国	贸易	USD100.00	园林机械、泵及配件等	
LEO ITALIA S.R.L	[注3]	意大利	贸易	EUR5.00	园林机械、泵及配件等	
GAMA European Garden Machinery Co. Ltd.	[注2]	匈牙利	制造业	HUF10,000.00	园林工具等	
湖南利欧泵业有限公司	全资子公司	湘潭市	制造业	RMB12,000.00	泵及配件等	55760935-8
浙江利欧友林供水系统有限公司	控股子公司	台州市	制造业	RMB800.00	变频供水系统设备及配件等	56099070-0
温岭利欧园林机械有限公司	全资子公司	台州市	制造业	RMB1,369.00	园林机械、农业机械及配件等	56815524-0
上海利欧流体科技发展有限公司	控股子公司	上海市	贸易	RMB1,000.00	泵及配件等	05297603-X

利欧(大连)工业泵技术中心有限公司	全资子公司	大连市	研发及贸易	RMB1,018.00	泵及配件等	59442780-1
云南利欧水泵销售有限公司	全资子公司	昆明市	贸易	RMB100.00	泵及配件等	05468204-3
利普诺持之水泵系统(上海)有限公司	控股子公司	上海市	贸易	RMB600.00	泵及配件等	59976782-1

[注1]: 截至2013年6月30日, 香港利欧累计实收资本216.80万美元。

[注2]: 系香港利欧之控股子公司;

[注3]: 系香港利欧之全资子公司;

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其它项目余额	持股比例 (%)	表决权比例(%)	是否合并报表
浙江大农实业有限公司	RMB3,758.30		70.00	70.00	是
浙江利欧(香港)有限公司	USD216.80		100.00	100.00	是
Crystal Water Products Inc.	USD90.10		90.10	90.10	是
LEO ITALIA S.R.L	EUR5.00		100.00	100.00	是
GAMA European Garden Machinery Co. Ltd.	HUF6,000.00		60.00	60.00	是
湖南利欧泵业有限公司	RMB12,000.00		100.00	100.00	是
浙江利欧友林供水系统有限公司	RMB700.00		87.50	87.50	是
温岭利欧园林机械有限公司	RMB1,369.00		100.00	100.00	是
上海利泵流体科技发展有限公司	RMB637.50		75.00	75.00	是
利欧(大连)工业泵技术中心有限公司	RMB1,018.00		100.00	100.00	是
云南利欧水泵销售有限公司	RMB100.00		100.00	100.00	是
利普诺持之水泵系统(上海)有限公司	RMB306.00		51.00	51.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益 (人民币元)	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中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江大农实业有限公司	30,338,047.05		
浙江利欧(香港)有限公司			

Crystal Water Products Inc.	-98,052.36		
LEO ITALIA S. R. L			
GAMA European Garden Machinery Co. Ltd.	923,047.23		
湖南利欧泵业有限公司			
浙江利欧友林供水系统有限公司	450,871.98		
温岭利欧园林机械有限公司			
上海利泵流体科技发展有限公司	1,529,095.03		
利欧(大连)工业泵技术中心有限公司			
云南利欧水泵销售有限公司			
利普诺持之水泵系统(上海)有限公司	1,445,424.06		

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
长沙利欧天鹅工业泵有限公司	全资子公司	长沙市	制造业	RMB10,800.00	生产、销售水泵和配件；销售机电产品	72258917-9
长沙翔鹤机械铸造有限公司	[注1]	长沙市	制造业	RMB500.00	铸造件加工	78802868-1
长沙恒流流体机械科技顾问有限公司	[注1]	长沙市	服务业	RMB60.00	流体机械的检测	79031561-2
大连利欧华能泵业有限公司	全资子公司	大连市	制造业	RMB5,100.00	耐腐蚀泵及配件生产及销售，精密铸造加工等	11854272-9
无锡利欧锡泵制造有限公司	控股子公司	无锡市	制造业	RMB5,000.00	泵及配件等	13589451-5
无锡市锡泵设备安装成套有限公司	[注2]	无锡市	制造业	RMB200.00	泵的销售安装及维修服务	55249257-6
南京融诚流体工程机械有限公司	[注2]	南京市	制造业	RMB1,000.00	泵及普通机械的制造销售等	79374928-0

[注1]：系长沙天鹅之全资子公司。

[注2]：系无锡锡泵之全资子公司。

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其它项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
长沙利欧天鹅工业泵有限公司	RMB29,164.50667		100.00	100.00	是
长沙翔鹤机械铸造有限公司	RMB500.00		100.00	100.00	是

长沙恒流流体机械科技顾问有限公司	RMB60.00		100.00	100.00	是
大连利欧华能泵业有限公司	RMB4,490.00		100.00	100.00	是
无锡利欧锡泵制造有限公司	RMB8,100.00		72.00	72.00	是
无锡市锡泵设备安装成套有限公司	RMB200.00		100.00	100.00	是
南京融诚流体工程机械有限公司	RMB1,000.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	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中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长沙利欧天鹅工业泵有限公司			
长沙翔鹤机械铸造有限公司			
长沙恒流流体机械科技顾问有限公司			
大连利欧华能泵业有限公司			
无锡利欧锡泵制造有限公司	5,298,698.17		
无锡市锡泵设备安装成套有限公司			
南京融诚流体工程机械有限公司			

(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

1. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其它项目采用发生时的即期汇率折算。
2. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。
3. 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			750,851.36			396,094.71
小 计			750,851.36			396,094.71
银行存款:						
人民币			62,118,766.77			91,380,321.06
美元	3,421,705.86		21,141,694.00	3,755,660.51	6.2855	23,606,204.14
欧元	223,195.16		1,797,524.54	279,106.71	8.3176	2,321,497.97
澳元	2,788.32		15,910.43	2,784.98	6.5363	18,203.46
福林	60,855,000.00		1,658,965.45	29,575,157.58	0.0279	825,146.90
小 计			86,732,861.19			118,151,373.53
其它货币资金:						
人民币			49,019,201.73			35,305,379.60
小 计			49,019,201.73			35,305,379.60
合 计			136,502,914.28			153,852,847.84

(2) 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的说明

期末其它货币资金中银行承兑汇票保证金22,476,852.24元、保函及履约保证金14,994,349.49元、银行借款质押保证金9,500,000.00元、远期结售汇保证金2,048,000.00元。均不符合现金及现金等价物定义。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
衍生金融资产[注]	11,749,900.00	6,638,240.00
合 计	11,749,900.00	6,638,240.00

[注]: 期末数详见本财务报表附注承诺事项之说明。

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,913,260.00		3,913,260.00	15,520,432.80		15,520,432.80
合 计	3,913,260.00		3,913,260.00	15,520,432.80		15,520,432.80

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况，金额前5名情况如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
安徽淮南平圩发电有限责任公司	2013-1-31	2013-7-31	3,376,620.00	
国电哈尔滨热电有限公司	2013-4-26	2013-7-26	2,304,000.00	
河北钢铁集团荣信钢铁有限公司	2013-2-1	2013-8-1	2,000,000.00	
邹城市金百盛经贸有限公司	2013-3-14	2013-9-14	1,540,000.00	
国电怀安热电有限公司	2013-5-7	2013-11-7	1,240,000.00	
小 计			10,460,620.00	

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	693,505,620.20	100.00	53,132,553.41	7.66	560,641,612.69	100.00	47,892,808.64	8.54
小 计	693,505,620.20	100.00	53,132,553.41	7.66	560,641,612.69	100.00	47,892,808.64	8.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	693,505,620.20	100.00	53,132,553.41	7.66	560,641,612.69	100.00	47,892,808.64	8.54

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	575,109,723.69	82.93	28,755,486.18	439,799,348.07	78.45	21,989,967.39
1-2 年	89,528,686.94	12.91	8,952,868.70	85,727,700.88	15.29	8,572,770.10
2-3 年	19,204,301.50	2.77	5,761,290.46	25,406,418.00	4.53	7,621,925.41
3年以上	9,662,908.07	1.39	9,662,908.07	9,708,145.74	1.73	9,708,145.74
合 计	693,505,620.20	100.00	53,132,553.41	560,641,612.69	100.00	47,892,808.64

(2) 本期实际核销及核销收回的应收账款情况

无锡锡泵本期收回已核销的常州市横塘河枢纽建设处等公司货款合计184,800.00元。

(3) 应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
新疆昌源水务准东供水有限公司[注]	1,129,573.00	56,478.65	1,125,973.00	56,298.65
上海自来水投资建设有限公司[注]	130,497.00	6,524.85	130,497.00	6,524.85
小 计	1,260,070.00	63,003.50	1,256,470.00	62,823.50

[注]：系持有公司5.837%表决权股份的股东之控股子公司。

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账 龄	占应收账款余额的比例 (%)
上海东松国际贸易有限公司	非关联方	44,971,792.96	1年以内	6.48
SPERONI SPA	非关联方	31,006,809.39	1年以内	4.47
重庆市汉斯·安海酉阳进出口有限公司	非关联方	26,682,308.76	1年以内	3.85
大唐淮北发电厂	非关联方	16,182,000.00	1年以内	2.33
浙江省电力设计院	非关联方	13,189,000.00	1年以内	1.90
小 计		132,031,911.11		19.03

(5) 期末应收账款账面余额中已有130,924,323.03元用于质押担保。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	43,342,037.70	100.00		43,342,037.70	46,307,695.76	100.00		46,307,695.76
1-2年								
合计	43,342,037.70	100.00		43,342,037.70	46,307,695.76	100.00		46,307,695.76

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
浙江亿钢新材料有限公司	非关联方	8,378,433.29	1年以内	预付材料款
林夏满、梁小恩、梁宛平	关联方[注]	5,000,000.00	1年以内	预付股权收购意向款
大连液力机械有限公司	非关联方	1,747,900.00	1年以内	预付材料款
长春天成电力成套物资有限公司	非关联方	1,350,138.50	1年以内	预付材料款
江苏省金鹏电站输变电工程有限公司机械分公司	非关联方	1,089,000.00	1年以内	预付材料款
小计		17,565,471.79		

[注]：详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(3) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

6. 其它应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	9,047,707.83	10.61			6,447,293.76	9.87		

按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	76,209,423.24	89.39	7,717,048.88	10.13	58,887,199.16	90.13	5,558,453.68	9.44
小计	76,209,423.24	89.39	7,717,048.88	10.13	58,887,199.16	90.13	5,558,453.68	9.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	85,257,131.07	100.00	7,717,048.88	9.05	65,334,492.92	100.00	5,558,453.68	8.51

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其它应收款

其它应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	9,047,707.83			经单独测试后,未发现其存在明显减值迹象,故未计提坏账准备。
小计	9,047,707.83			

3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其它应收款

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	43,830,527.57	57.51	2,191,526.37	33,519,252.74	56.92	1,675,962.63
1-2年	28,647,742.44	37.59	2,864,774.25	22,724,683.07	38.59	2,272,468.30
2-3年	1,529,149.96	2.01	458,744.99	1,476,058.00	2.51	442,817.40
3年以上	2,202,003.27	2.89	2,202,003.27	1,167,205.35	1.98	1,167,205.35
合计	76,209,423.24	100.00	7,717,048.88	58,887,199.16	100.00	5,558,453.68

(2) 本期无核销的其它应收款项。

(3) 应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东及其它关联方款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
新疆昌源水务准东供水有限公司[注]	265,000.00	13,250.00	265,000.00	13,250.00
小计	265,000.00	13,250.00	265,000.00	13,250.00

[注]:系持有公司5.837%表决权股份的股东之控股子公司。

(4) 其它应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其应收账款余额的比例(%)	款项性质或内容
温岭市东部产业集聚区开发建设实业有限公司	非关联方	18,246,600.00	1-2年	21.40	开工投产保证金
浙江省温岭市国家税务局	非关联方	8,212,065.47	1年以内	9.63	出口退税
ATEGE ALLGEMEINE TRANSPOR	非关联方	4,214,957.56	1年以内	4.94	代理退税款
国电诚信招标有限公司	非关联方	2,034,000.00	1年以内	2.39	投标保证金
滁州市治淮重点工程建设管理局	非关联方	815,417.10	1-2年	0.96	保证金
小计		33,523,040.13		39.32	

7. 存货

(1) 明细情况

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	93,541,282.93	399,886.64	93,141,396.29	103,990,091.04	505,137.79	103,484,953.25
在产品	60,552,820.89		60,552,820.89	86,600,724.00		86,600,724.00
自制半成品	49,242,877.93	272,278.07	48,970,599.84	6,877,134.37	401,484.25	6,475,650.12
库存商品	136,224,127.09	439,026.20	135,785,100.90	123,867,482.22	240,083.22	123,627,399.00
委托加工物资	12,701,266.50		12,701,266.50	15,244,383.08		15,244,383.08
包装物	2,753,861.36	29,308.76	2,724,552.60	1,938,526.54	37,835.76	1,900,690.78
低值易耗品	3,161,189.48	9,708.89	3,151,480.60	3,151,334.09	5,433.28	3,145,900.81
合计	358,177,426.18	1,150,208.56	357,027,217.62	341,669,675.34	1,189,974.30	340,479,701.04

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销[注]	
原材料	505,137.79	6,402.76		111,653.91	399,886.64
自制半成品	401,484.25	9,255.00		138,461.18	272,278.07

库存商品	240,083.22	311,951.95		113,008.97	439,026.20
包装物	37,835.76	338.89		8,865.89	29,308.76
低值易耗品	5,433.28	7,286.05		3,010.44	9,708.89
小 计	1,189,974.30	335,234.65		375,000.39	1,150,208.56

[注]：销售货物相应转出的存货跌价准备375,000.39元。

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例

说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	成本与可变现净值孰低		
自制半成品	成本与可变现净值孰低		
库存商品	成本与可变现净值孰低		
包装物	成本与可变现净值孰低		
低值易耗品	成本与可变现净值孰低		

8. 其它流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	19,783,687.91	19,196,032.01
预缴企业所得税		736,141.19
合 计	19,783,687.91	19,932,173.20

9. 对联营企业投资

单位：万元

被投资单位	持股比例(%)	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
温岭市利欧小额贷款有限公司	30.00	30.00	28,317.84	3,605.41	24,712.43	2,578.91	1,871.68
温岭市信合担保有限公司	40.00	40.00	6,091.31	323.56	5,767.75	52.95	-77.36
日立泵制造(无锡)有限公司	30.00	30.00	60,273.07	52,044.71	8,228.36	10,706.20	-936.23

10. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
温岭市利欧小额贷款有限公司	权益法	60,000,000.00	78,145,522.20	-4,008,233.70	74,137,288.50
温岭市信合担保有限公司	权益法	20,000,000.00	21,916,685.16	1,154,331.15	23,071,016.31
日立泵制造(无锡)有限公司	权益法	58,500,000.00	26,705,505.69	-2,648,934.66	24,056,571.03
浙江温岭农村合作银行	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合 计		139,500,000.00	127,767,713.05	-5,502,837.21	122,264,875.84

(续上表)

被投资单位	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	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
温岭市利欧小额贷款有限公司	30.00	30.00				11,400,000.00
温岭市信合担保有限公司	40.00	40.00				
日立泵制造(无锡)有限公司	30.00	30.00				
浙江温岭农村合作银行	0.33	0.33				254,100.00
合 计						11,654,100.00

11. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	4,266,301.39			4,266,301.39
房屋及建筑物	3,981,339.39			3,981,339.39
土地使用权	284,962.00			284,962.00
2) 累计折旧和累计摊销小计	62,590.04	102,383.10		164,973.14
房屋及建筑物	49,766.74	99,533.48		149,300.22
土地使用权	12,823.30	2,849.62		15,672.92
3) 账面价值合计	4,203,711.35			4,101,328.25

房屋及建筑物	3,931,572.65			3,832,039.17
土地使用权	272,138.70			269,289.08

本期折旧和摊销额102,383.10元。

12. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	891,796,649.36	41,239,210.31		18,465,708.89	914,570,150.78
房屋及建筑物	365,969,700.52	16,731,402.00		16,323,102.00	366,378,000.52
机器设备	470,841,733.42	19,662,472.91		1,297,831.35	489,206,374.98
运输工具	27,411,934.58	726,086.91		555,991.00	27,582,030.49
其它设备	27,573,280.84	4,119,248.49		288,784.54	31,403,744.79
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	258,030,211.50	41,859,508.32		4,313,543.14	295,576,176.68
房屋及建筑物	53,602,758.78	11,908,189.05		3,166,001.69	62,344,946.14
机器设备	172,349,002.53	26,045,003.66		573,562.86	197,820,443.33
运输工具	17,935,826.57	1,575,833.94		525,816.57	18,985,843.94
其它设备	14,142,623.62	2,330,481.67		48,162.02	16,424,943.27
3) 账面净值小计	633,766,437.86				618,993,974.10
房屋及建筑物	312,366,941.74				304,033,054.38
机器设备	298,492,730.89				291,385,931.65
运输工具	9,476,108.01				8,596,186.55
其它设备	13,430,657.22				14,978,801.52
4) 减值准备小计	4,349,409.83				5,035,643.36
房屋及建筑物					

机器设备	4,349,409.83			4,349,409.83
运输工具				
其它设备		686,233.53		686,233.53
5) 账面价值合计	629,417,028.03			613,958,330.74
房屋及建筑物	312,366,941.74			304,033,054.38
机器设备	294,143,321.06			287,036,521.82
运输工具	9,476,108.01			8,596,186.55
其它设备	13,430,657.22			14,292,567.99

本期折旧额为为41,859,508.32元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
湖南利欧3800台工业泵项目厂房等	申请办理中	2013年度

(3) 其它说明

期末固定资产原值中已有160,123,932.55元用于抵押担保。

13. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东部产业集聚区基建项目	10,089,773.79		10,089,773.79	10,000,000.00		10,000,000.00
零星工程	2,164,150.88		2,164,150.88	3,110,825.18		3,110,825.18
合计	12,253,924.67		12,253,924.67	13,110,825.18		13,110,825.18

(2) 变动情况的说明

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产/ 投资性房地产	其它 减少	工程投入 占预算比 例(%)
东部产业集聚区基建项目		10,000,000.00	89,773.79			
零星工程		3,110,825.18	2,000,345.47	2,947,019.77		

合 计		13,110,825.18	2,090,119.26	2,947,019.77		
-----	--	---------------	--------------	--------------	--	--

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期资本化年利率 (%)	资金来源	期末数
东部产业集聚区基建项目					借款、自有资金	10,089,773.79
零星工程					自有资金	2,164,150.88
合 计						12,253,924.67

(3) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度 (%)	备注
东部产业集聚区基建项目	新启动	

14. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	163,160,917.70	1,003,043.82		164,163,961.52
土地使用权	124,754,932.68			124,754,932.68
管理软件	7,787,580.02	961,211.74		8,748,791.76
专利权	613,605.00	41,832.08		655,437.08
非专利技术	30,004,800.00			30,004,800.00
2) 累计摊销小计	25,507,842.12	3,944,539.58		29,452,381.70
土地使用权	10,904,513.31	1,280,102.69		12,184,616.00
管理软件	5,307,068.53	508,029.90		5,815,098.43
专利权	225,041.67	63,048.86		288,090.53
非专利技术	9,071,218.61	2,093,358.13		11,164,576.74
3) 账面净值小计	137,653,075.58			134,711,579.82

土地使用权	113,850,419.37			112,570,316.68
管理软件	2,480,511.49			2,933,693.33
专利权	388,563.33			367,346.55
非专利技术	20,933,581.39			18,840,223.26
4) 减值准备小计				
土地使用权				
管理软件				
专利权				
非专利技术				
5) 账面价值合计	137,653,075.58			134,711,579.82
土地使用权	113,850,419.37			112,570,316.68
管理软件	2,480,511.49			2,933,693.33
专利权	388,563.33			367,346.55
非专利技术	20,933,581.39			18,840,223.26

本期摊销额3,944,539.58元。

(2) 其它说明

期末无形资产原值中已有88,122,554.64元用于抵押担保。

15. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
长沙利欧天鹅工业泵有限公司	53,497,420.45			53,497,420.45	
大连利欧华能泵业有限公司	16,036,931.11			16,036,931.11	
无锡利欧锡泵制造有限公司	12,148,268.70			12,148,268.70	
合 计	81,682,620.26			81,682,620.26	

系公司对非同一控制下企业合并时初始投资成本与投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的差额部分。

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

本期已对因企业合并形成的商誉的账面价值自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，经测试，未发现与商誉相关的资产组存在减值迹象，故不计提减值准备。

16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其它减少	期末数	其它减少的原因
厂区维修绿化费	775,466.30	181,394.00	371,414.40		585,445.90	
电力增容费	40,000.04		13,333.32		26,666.72	
经营租入固定资产改良支出	984,375.06		329,691.05		654,684.01	
合 计	1,799,841.40	181,394.00	714,438.77		1,266,796.63	

17. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	8,580,366.60	7,774,103.59
预计负债	298,759.81	337,990.09
合并财务报表存货中包含的未实现损益	37,818.02	97,134.12
合 计	8,916,944.43	8,209,227.80
递延所得税负债		
交易性金融工具公允价值变动	1,762,485.00	995,736.00
合 计	1,762,485.00	995,736.00

(2) 可抵扣差异和应纳税差异项目明细

项 目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	53,664,462.71
预计负债	1,698,363.37
合并财务报表存货中包含的未实现损益	252,120.12
小 计	55,614,946.20
应纳税差异项目	
交易性金融工具公允价值变动	11,749,900.00
小 计	11,749,900.00

18. 其它非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地购置款	48,130,000.00	48,130,000.00
预付购房及设备款	7,585,116.00	7,500,000.00
合 计	55,715,116.00	55,630,000.00

19. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	53,451,262.32	7,213,539.97	184,800.00		60,849,602.29
存货跌价准备	1,189,974.30	335,234.65		375,000.39	1,150,208.56
固定资产减值准备	4,349,409.83	686,233.54			5,035,643.37
合 计	58,990,646.45	8,235,008.16	184,800.00	375,000.39	67,035,454.22

20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	298,271,194.55	260,158,079.80

质押借款	16,046,569.44	149,255,103.22
信用借款	206,119,126.00	76,750,000.00
保证借款	23,000,000.00	53,000,000.00
合 计	543,436,889.99	539,163,183.02

21. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	64,078,024.47	50,735,014.00
合 计	64,078,024.47	50,735,014.00

22. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	298,022,720.34	249,996,531.03
应付长期资产购置款	27,645,375.45	21,258,376.14
合 计	325,668,095.79	271,254,907.17

(2) 应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其它关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
长沙美能电力设备股份有限公司	168,339.34	126,000.00
小 计	168,339.34	126,000.00

(3) 账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	款项说明
湘潭电机股份有限公司	30,966,961.44	货款
杭州哲达科技股份有限公司	1,064,997.45	设备购置款
大连博格曼有限公司	1,043,682.19	货款
小 计	33,075,641.08	

23. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	86,421,756.19	69,494,059.54
合 计	86,421,756.19	69,494,059.54

(2) 无预收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其它关联方款项。

(3) 无账龄超过1年的大额预收款项。

24. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	23,196,363.26	97,125,854.23	105,351,804.68	14,970,412.81
职工福利费		5,537,286.57	5,533,172.97	4,113.60
社会保险费	1,182,057.48	14,089,588.60	13,839,880.58	1,431,765.50
其中：医疗保险费	381,991.18	3,661,304.93	3,582,012.30	461,283.81
基本养老保险费	547,783.70	8,398,824.81	8,230,856.82	715,751.69
失业保险费	90,687.86	908,159.64	905,534.28	93,313.22
工伤保险费	133,945.42	845,312.35	903,295.91	75,961.86
生育保险费	27,649.32	275,986.87	218,181.27	85,454.92
住房公积金	151,941.97	2,317,289.57	2,208,914.58	260,316.96
其 他	5,467,579.73	925,130.45	1,082,643.23	5,310,066.95
合 计	29,997,942.44	119,995,149.42	128,016,416.04	21,976,675.82

期末数中无属于拖欠性质应付职工薪酬；其它主要系工会经费、职工教育经费等。

25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

增值税	1,004,333.87	1,241,767.65
营业税	24,250.00	22,690.00
企业所得税	6,676,948.74	2,344,493.34
代扣代缴个人所得税	741,238.87	131,679.23
城市维护建设税	856,565.70	720,358.91
房产税	773,643.46	523,908.50
土地使用税	589,497.24	207,149.33
教育费附加	834,269.59	833,122.82
地方教育附加	405,269.10	242,483.79
水利建设专项资金	611,635.40	440,310.99
印花税	89,140.31	59,716.38
合 计	12,606,792.28	6,767,680.94

26. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,335,519.18	718,152.34
分期付息到期还本的长期借款利息	201,250.00	263,468.33
合 计	1,536,769.18	981,620.67

27. 其它应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
股权购置款	1,500,000.00	14,400,000.00
应付暂收款	12,263,513.04	15,638,556.55
押金保证金	1,227,685.80	736,372.94
其 他	750,377.35	1,527,655.23
合 计	15,741,576.19	32,302,584.72

(2) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项

(3) 账龄超过1年的大额其它应付款

单位名称	期末数	款项说明
湖南省财政厅	1,500,000.00	上市专项引导资金
小 计	1,500,000.00	

(4) 金额较大的其它应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
友林泵业株式会社	1,500,000.00	股权购置款
湖南省财政厅	1,500,000.00	上市专项引导资金
小 计	3,000,000.00	

28. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款		1,000,000.00
合 计		1,000,000.00

根据温岭市科技局、温岭市财政局《关于下达2010年温岭市科技重大支持项目的通知》(温科(2010)25号文),公司收到温岭市科技局提供的重大项目支持借款100万元,专项用于LVR(S)高效立式多级泵项目产业化建设,根据文件原约定该借款无偿使用期限自2010年10月30日起至2012年10月29日。上述款项已于2013年2月1日归还。

29. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合 计	100,000,000.00	100,000,000.00

(2) 金额前5名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国建设银行股份有限公司湘潭九华支行	2011-03-09	2016-03-08	RMB	[注1]		50,000,000.00		50,000,000.00
	2011-10-18	2016-03-08	RMB	[注2]		50,000,000.00		50,000,000.00

	-2011-12-02						
小 计						100,000,000.00	100,000,000.00

[注1]: 2013年1月1日起至2013年3月21日按年利率6.90%计息, 2013年3月22日至2013年6月30日按年利率6.40%计息。

[注2]: 2013年1月1日起至2013年6月30日按年利率6.72%计息。

30. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	1,931,420.15	308,919.79	339,687.26	1,900,652.68
合 计	1,931,420.15	308,919.79	339,687.26	1,900,652.68

(2) 形成原因、本期确认的预期补偿金额等说明

产品质量保证系长沙天鹅、湖南利欧、大连华能和无锡锡泵等工业泵生产企业根据与客户签订的销售合同中关于承诺1年免费维修的条款, 按其相关收入的0.5%(根据以往实际发生数据测算)计提的售后维修费用。

31. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	319,644,353.00			319,644,353.00

32. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	246,772,301.01		831,156.97	245,941,144.04
其它资本公积	2,580,683.89	2,495,492.26		5,076,176.15
合 计	249,352,984.90	2,495,492.26	831,156.97	251,017,320.19

(2) 其它说明

1) 资本公积（股本溢价）变动系公司本期购买控股子公司浙江利欧友林供水系统有限公司少数股东股权，根据《企业会计准则》的规定，公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产之间的差额，冲减资本公积（股本溢价）831,156.97元。

2) 其它资本公积变动系本期被投资单位除净损益以外其它因素导致的所有者权益变动增加，相应调增其它资本公积2,495,492.26元。

33. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用		3,354,502.10	2,894,624.76	459,877.34
合 计		3,354,502.10	2,894,624.76	459,877.34

(2) 其它说明

本期专项储备增减变化主要系公司根据财政部和安全监管总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定计提和使用安全生产费用。

34. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	60,152,145.04			60,152,145.04
国家扶持基金	8,302,444.90			8,302,444.90
合 计	68,454,589.94			68,454,589.94

35. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	426,649,684.68	—
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		—

调整后期初未分配利润	426,649,684.68	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,281,922.63	—
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	9,517,915.29	—
期末未分配利润	464,413,692.02	—

(2) 其它说明

2013年4月19日，根据公司2012年度股东大会审议通过的2012年度利润分配方案，公司以317,263,843股（扣除不拥有表决权且不享有股利分配的权利的股份）为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），共计分配现金股利9,517,915.29元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	939,599,930.76	832,515,518.53
其它业务收入	14,226,669.39	12,159,914.99
营业成本	721,112,998.54	648,481,351.60

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	939,599,930.76	711,526,036.83	832,515,518.53	638,963,313.28
小计	939,599,930.76	711,526,036.83	832,515,518.53	638,963,313.28

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
民用泵(微型小型水泵)	518,924,621.02	392,042,575.33	495,291,922.92	385,875,641.82
工业泵	214,106,355.03	157,903,419.71	175,529,211.77	124,157,353.43

配 件	92,619,739.38	67,395,698.42	64,666,379.24	52,480,988.61
园林机械	61,460,737.59	55,302,329.18	51,083,570.49	41,667,035.56
清洗和植保机械	50,800,388.90	37,367,874.83	45,267,437.53	34,179,643.74
其 他	1,688,088.84	1,514,139.36	676,996.58	602,650.12
小 计	939,599,930.76	711,526,036.83	832,515,518.53	638,963,313.28

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国 外	523,820,293.39	402,168,542.72	483,933,398.42	374,222,426.79
国 内	415,779,637.37	309,357,494.11	348,582,120.11	264,740,886.49
小 计	939,599,930.76	711,526,036.83	832,515,518.53	638,963,313.28

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海东松国际贸易有限公司	64,748,478.95	6.79
SPERONI SPA	43,585,061.56	4.57
重庆市汉斯·安海酉阳进出口有限公司	35,381,230.92	3.71
CLYDE UNTON LIMITED	16,694,581.85	1.75
Lowes Companies, Inc.	16,429,278.63	1.72
小 计	176,838,631.91	18.54

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	20,470.00	35,021.75	
城市维护建设税	2,227,273.21	2,159,408.04	详见本财务报表 附注税项之说明
教育费附加	1,238,646.58	1,244,643.36	
地方教育附加	816,581.60	827,700.70	
合 计	4,302,971.39	4,266,773.85	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费保险费	15,271,892.06	9,215,926.59
销售业务费	12,986,507.28	6,214,397.69
职工薪酬	12,889,701.63	8,406,598.52
市场推广宣传费	5,534,271.14	3,007,780.72
差旅费	5,023,338.46	3,364,533.24
办公经费	4,604,308.09	4,796,051.18
安装及售后服务费	3,788,051.98	3,217,598.31
折旧摊销	325,954.10	315,200.00
其 他	2,517,080.75	1,257,786.62
合 计	62,941,105.49	39,795,872.87

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	39,399,241.43	28,771,934.99
研发费	23,083,243.40	28,710,894.07
办公经费	14,756,081.98	7,080,830.37
折旧摊销	8,870,268.25	5,808,748.87
中介费	4,751,561.15	3,444,748.77
税 费	2,386,058.97	2,413,717.38
差旅费	2,354,850.55	2,636,990.81
业务招待费	2,332,004.29	5,149,879.11
其 他	2,607,075.95	1,297,360.13

合 计	100,540,385.97	85,315,104.50
-----	----------------	---------------

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	20,096,977.55	12,379,512.75
减：利息收入	683,995.78	533,017.34
汇兑净损益	-4,910,161.14	-7,531,779.99
其 他	2,453,248.96	1,126,899.11
合 计	16,956,069.59	5,441,614.53

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	7,213,539.97	2,440,438.40
存货跌价损失	335,234.65	-926,182.80
固定资产减值损失	686,233.54	
合 计	8,235,008.16	1,514,255.60

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
衍生金融资产	5,111,660.00	-5,574,050.00
合 计	5,111,660.00	-5,574,050.00

8. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	254,100.00	254,100.00

权益法核算的长期股权投资收益	3,401,627.30	-7,204,290.13
小 计	3,655,727.30	-6,950,190.13

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
浙江温岭农村合作银行	254,100.00	254,100.00
小 计	254,100.00	254,100.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
温岭市利欧小额贷款有限公司	5,614,874.04	2,857,079.26
温岭市信合担保有限公司	435,731.15	687,783.35
日立泵制造(无锡)有限公司	-2,648,977.89	-10,749,152.74
小 计	3,401,627.30	-7,204,290.13

(4) 公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(5) 其它说明

自购买日至本期末(2012年2月至2013年6月),无锡锡泵投资持有30%股权的日立泵制造(无锡)有限公司累计亏损达96,190,279.79元,公司本期按权益法确认投资损失2,648,977.89元。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	204,625.29	381,645.87	204,625.29
其中: 固定资产处置利得	204,625.29	381,645.87	204,625.29
政府补助	9,589,951.00	3,839,173.00	8,784,951.00
无法支付款项	2,612,613.01	28,392.58	2,612,613.01
赔款收入	226,288.06	363,950.23	226,288.06

其他	77,381.76	282,521.31	77,381.76
合计	12,710,859.12	4,895,682.99	11,905,859.12

(2) 政府补助明细

项目	金额	说明
技改项目资助资金等	3,140,100.00	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局温经信(2012)119号文等
公共租赁住房补助	2,528,000.00	财政部、国家发展改革委、住房城乡建设部财综(2010)50号文
高效电机推广财政补贴	1,440,785.80	财政部、国家发展改革委财建(2011)62号文
增值税返还	805,000.00	财政部、国家税务总局财税(2007)92号文
专项补助	568,000.00	温岭市科学技术局、温岭市财政局温科(2013)15号文等
其它奖励	1,108,065.20	浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企(2012)376号文、温岭市商务局、温岭市财政局温商务发(2013)22号文等
合计	9,589,951.00	

10. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	24,578.40	87,868.25	24,578.40
其中：固定资产处置损失	24,578.40	87,868.25	24,578.40
对外捐赠	344,654.56	80,000.00	344,654.56
罚款支出	106,625.86	11,038.16	106,625.86
水利建设专项资金	716,832.10	718,801.03	
其他	242,765.59	738,149.73	242,765.59
合计	1,435,456.51	1,635,857.17	718,624.41

11. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,011,613.27	12,116,136.27

递延所得税调整	59,032.37	-1,415,866.48
合 计	13,070,645.64	10,700,269.79

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	47,281,922.63
非经常性损益	B	13,816,402.19
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	33,465,520.44
期初股份总数	D	319,644,353.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	319,644,353.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.15
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.10

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

13. 其它综合收益

项 目	本期数	上年同期数
按照权益法核算的在被投资单位其它综合收益中所享有的份额	2,495,492.26	877,200.00

减：按照权益法核算的在被投资单位其它综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其它综合收益当期转入损益的净额		
小 计	2,495,492.26	877,200.00
外币财务报表折算差额	441,237.22	-411,571.19
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	441,237.22	-411,571.19
其 他		
减：由其它计入其它综合收益产生的所得税影响		
前期其它计入其它综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	2,936,729.48	465,628.81

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其它与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到政府补助	8,784,951.00
收到的往来款	22,555,793.07
收回的保证金及押金	19,852,547.13
收回的暂借款	3,671,839.20
收到的银行存款利息	683,995.78
其 他	773,719.46
合 计	56,322,845.64

2. 支付其它与经营活动有关的现金

项 目	本期数
-----	-----

付现的管理费用	33,015,121.49
付现的销售费用	49,568,184.25
支付的保证金及押金	20,405,798.00
支付的往来款	15,014,221.10
支付的暂借款	5,047,765.74
付现的银行手续费	2,453,248.96
其他	1,563,850.33
合计	127,068,189.87

3. 收到其它与筹资活动有关的现金

项目	本期数
取得出口押汇借款	185,843,675.35
取得出口打包借款	232,900,000.00
合计	418,743,675.35

4. 支付其它与筹资活动有关的现金

项目	本期数
归还出口押汇借款	209,031,170.22
归还出口打包借款	148,600,000.00
合计	357,631,170.22

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	46,710,205.28	39,895,776.47
加：资产减值准备	8,235,008.16	1,514,255.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,859,508.32	31,122,105.80
无形资产摊销	3,944,539.58	3,912,034.20
长期待摊费用摊销	714,438.77	21,484.98
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-180,046.89	-317,379.41
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		11,565.22
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-5,111,660.00	5,574,050.00
财务费用(收益以“-”号填列)	15,186,816.41	3,968,314.12
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,655,727.30	6,950,190.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-707,716.63	-298,495.02
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	766,749.00	-783,727.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	-16,882,751.23	37,445,499.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-128,852,054.98	-20,767,587.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	65,424,708.82	-96,497,672.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,452,017.31	11,750,413.75
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	87,483,712.55	117,543,083.88
减：现金的期初余额	118,547,468.24	70,372,017.00

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		36,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-31,063,755.69	11,171,066.88

(2) 本期取得子公司的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
取得子公司及其它营业单位的有关信息：		
1) 取得子公司及其它营业单位的价格		91,500,000.00
2) 取得子公司及其它营业单位支付的现金和现金等价物		54,100,000.00
减：子公司及其它营业单位持有的现金和现金等价物		7,620,751.50
3) 取得子公司及其它营业单位支付的现金净额		46,479,248.50
4) 取得子公司的净资产		96,178,584.14
流动资产		134,624,937.30
非流动资产		114,611,815.63
流动负债		152,244,504.17
非流动负债		813,664.62

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	上年同期数
1) 现 金	87,483,712.55	117,543,083.88
其中：库存现金	750,851.36	478,328.13
可随时用于支付的银行存款	86,732,861.19	81,860,004.14
可随时用于支付的其它货币资金		35,204,751.61
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	87,483,712.55	117,543,083.88

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2013年1-6月现金流量表中期末现金及现金等价物余额为87,483,712.55元，资产负债表中货币资金期末数为136,502,914.28元，差额系公司现金流量表期末现金及现金等价物余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的保证金等49,019,201.73元。

2012年1-6月现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 117,543,083.88元，资产负债表中货币资金期末数为123,083,883.88元，差额系公司现金流量表期末现金及现金等价物余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金1,350,800.00元、远期结售汇保证金4,190,000.00元。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 截至2013年6月30日，自然人股东王相荣持有公司股份8,228.84万股，占公司股份总额的25.74%，为公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
温岭市利欧小额贷款有限公司	有限责任公司	温岭市	王相荣	小额贷款	20,000.00	30.00	30.00	联营企业	68072014-X
温岭市信合担保有限公司	有限责任公司	温岭市	陈筱根	担保	5,000.00	40.00	40.00	联营企业	69129299-6
日立泵制造(无锡)有限公司	有限责任公司	江苏无锡	今久保寿博	制造业	19,500.00	30.00	30.00	联营企业	78273695-1

4. 本公司其它关联方情况(有交易)

其它关联方名称	其它关联方与本公司关系	组织机构代码
---------	-------------	--------

上海自来水投资建设有限公司	持有公司5.837%表决权股份的股东之控股子公司	13374336-9
新疆昌源水务准东供水有限公司	持有公司5.837%表决权股份的股东之控股子公司	66362698-7
长沙美能电力设备股份有限公司	同一关键管理人员	76326776-6
林夏满、梁小恩、梁宛平	[注1]	
王洪仁	[注2]	

[注1]:2012年5月,公司与富士特有限公司股东林夏满、梁小恩、梁宛平签订《股权收购意向书》,公司拟收购林夏满、梁小恩、梁宛平持有的富士特60%的股权;同时公司拟向林夏满、梁小恩非公开发行A股股票,并已签署了附条件生效的《非公开发行股份认购协议》。2013年7月,根据公司与林夏满、梁小恩、梁宛平签订的《〈关于富士特有限公司股权收购意向书及其补充协议〉之解除协议》,公司终止收购林夏满、梁小恩、梁宛平持有的富士特60%的股权。林夏满与梁宛平系配偶关系。

[注2]:王洪仁系公司关键管理人员;王洪仁与应云琴系配偶关系。

(二) 关联交易情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
长沙美能电力设备股份有限公司	配电箱	市场价格	88,739.34	0.57		

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
新疆昌源水务准东供水有限公司	泵及配件	市场价格	3,076.92	0.20		
上海自来水投资建设有限公司	泵及配件	市场价格			434,990.00	0.25

3) 截至2013年6月30日关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
王洪仁、应云琴、本公司	大农实业	500.00	2013-04-12	2013-10-10	否	[注1]
担保的短期借款小计		500.00				

王洪仁、应云琴、本公司	大农实业	1,327.14	2013-03-25 -2013-06-25	2013-09-06 -2013-12-27	否	[注1] [注2]
王洪仁、应云琴	大农实业	695.84	2013-01-24 -2013-03-25	2013-07-25 -2013-09-26	否	[注1] [注3]
担保的应付票据小计		2,022.98				

[注1]: 大农实业同时以房屋及建筑物、土地使用权共计原值2,790.01万元提供抵押担保。

[注2]: 大农实业同时以货币资金311.78万元提供质押担保。

[注3]: 大农实业同时以货币资金173.96万元提供质押担保。

根据公司2012年第三届董事会第十二次会议决议，并经2012年第四次临时股东大会审议通过，本公司为联营企业温岭市利欧小额贷款有限公司向国家开发银行股份有限公司浙江省分行的借款11,000万元提供保证担保，借款期限自2012年6月28日至2013年6月27日，同时鑫磊压缩机有限公司就本公司承担的担保责任向本公司提供反担保。温岭市利欧小额贷款有限公司归还上述11,000万元债务后，根据公司第三届董事会第二十一次会议决议，本公司继续为利欧小额贷款公司与国家开发银行股份有限公司浙江省分行所形成的借款期限不超过2年，金额不超过12,000万元人民币的债务提供保证担保的事项，担保债务的确定期间不超过6个月。同时鑫磊压缩机有限公司就本公司承担的担保责任向本公司提供反担保。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海自来水投资建设有限公司	130,497.00	6,524.85	130,497.00	6,524.85
应收账款	新疆昌源水务准东供水有限公司	1,129,573.00	56,478.65	1,125,973.00	56,298.65
预付账款	林夏满、梁小恩、梁宛平	5,000,000.00		5,000,000.00	
小计		6,260,070.00	63,003.50	6,256,470.00	62,823.50

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	长沙美能电力设备股份有限公司	168,339.34	126,000.00
小计		168,339.34	126,000.00

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	16人	15人	61.25
上年同期数	18人	17人	79.19

七、或有事项

1. 2012年6月, 无锡锡泵以无法通过派驻日立泵制造(无锡)有限公司的董事行使正常的管理决策权、该公司目前持续亏损、继续存续会使股东利益受到重大损失为由, 向无锡市中级人民法院提起诉讼, 请求解散日立泵制造(无锡)有限公司, 截止2013年6月30日, 案件正在审理中。

2. 2013年5月, 公司收到辽宁省大连市中级人民法院出具的《应诉通知书》[(2013)大民四初字第51号]、大连深蓝泵业有限公司《起诉状》及相关诉讼材料。大连深蓝泵业有限公司以利欧集团股份有限公司、利欧(大连)工业泵技术中心有限公司、大连华能耐酸泵厂有限责任公司(现更名为大连利欧华能泵业有限公司)(以上三方合称为被告公司)侵犯了其商业秘密为由, 向辽宁省大连市中级人民法院提起诉讼。大连深蓝泵业有限公司请求判令被告公司停止侵权行为, 并连带支付损害赔偿款2,000万元及承担其诉讼费。截止2013年6月30日, 案件正在审理中。

3. 2013年5月, 公司控股子公司上海利泵流体科技发展有限公司另一自然人股东王凤通向上海市青浦区人民法院提起诉讼, 请求判令解散上海利泵流体科技发展有限公司, 并由上海利泵流体科技发展有限公司承担所有诉讼费用, 上海市青浦区人民法院已受理上述诉讼。截止2013年6月30日, 案件正在审理中。

八、承诺事项

截至2013年6月30日, 公司未履行完毕的远期结售汇合约共计13,230.00万美元, 期末已按远期汇率确认交易性金融资产11,749,900.00元。

截至2013年6月30日, 公司尚有未到期的履约保函37,703,771.69元人民币、50,000.00美元。

九、资产负债表日后事项

无。

十、其它重要事项

(一) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	6,638,240.00	5,111,660.00			11,749,900.00
金融资产合计	6,638,240.00	5,111,660.00			11,749,900.00

(二) 外币金融资产和外币金融负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	123,937,284.95			8,223,984.61	165,391,586.81
金融资产小计	123,937,284.95			8,223,984.61	165,391,586.81
金融负债					
贷款和应付款	115,774,605.91				22,657,483.19
金融负债小计	115,774,605.91				22,657,483.19

(三) 融资

1. 2011年3月28日, 根据公司2011年第一次临时股东大会审议通过的《关于发行短期融资券的议案》决议, 公司将发行短期融资券, 金额不超过人民币一亿元, 并委托兴业银行股份有限公司作为本次注册发行的主承销商。发行短期融资券所募集的资金将用于补充公司营运资金及偿还银行借款。

2011年12月15日, 公司收到中国银行间市场交易商协会下发的中市协注(2011)CP296号《接受注册通知书》, 中国银行间市场交易商协会同意接受公司短期融资券注册, 有效期2年。截至2013年6月30日, 公司尚未发行短期融资券。

2. 2012年12月7日, 根据公司2012年第六次临时股东大会审议通过, 本公司拟向包括实际控制人王相荣在内的八名特定对象发行股份。本公司拟将募集资金用于补充流动资金和偿还银行贷款。

2013年6月28日, 中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行股票的申请进

行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行股票申请获得有条件通过。

(四) 投资

1. 2013年2月，香港利欧、EL-PUMPS Kft和自然人股东孙彬分别对GAMA European Garden Machinery Co. Ltd. 增资3,900万福林、1,950万福林和650万福林。增资完成后，GAMA European Garden Machinery Co. Ltd. 的注册资本变更为10,000万福林。其中香港利欧持有GAMA European Garden Machinery Co. Ltd. 60%的股权保持不变。

2. 2012年5月23日，本公司与富士特有限公司（以下简称富士特）股东林夏满、梁小恩、梁宛平签订了《股权收购意向书》，本公司拟收购上述三位自然人持有的富士特60%的股权，并向其支付了500万元股权收购意向款。2013年7月24日，根据公司与林夏满、梁小恩、梁宛平签订的《〈关于富士特有限公司股权收购意向书及其补充协议〉之解除协议》，公司终止收购林夏满、梁小恩、梁宛平持有的富士特60%的股权。公司支付的500万元股权收购意向款已收回。

3. 2013年4月，根据公司与友林泵业株式会社签订的《股权转让协议》，公司以人民币1,500,000.00元协议受让友林泵业株式会社所持有的浙江利欧友林供水系统有限公司18.75%的股权，上述股权转让完成后，本公司持有浙江利欧友林供水系统有限公司87.50%的股权。浙江利欧友林供水系统有限公司已于2013年6月9日办妥工商变更登记手续。

(五) 其它事项

1. 2011年1月，公司受让自然人欧亚云所持有的长沙天鹅7.39%的股权。2011年12月，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1916号文核准，长沙天鹅原股东长沙瑞鹅投资管理有限公司(以下简称瑞鹅投资)及九位自然人以其所持有的长沙天鹅92.61%股权作价认购本公司增发的人民币普通股(A股)股票18,524,353股(每股面值1元)，并办理了相应的财产权交接手续。

根据公司与长沙天鹅原股东欧亚云等九名自然人及瑞鹅投资签订的《发行股份购买资产协议》，长沙天鹅上述原股东承诺2011年度、2012年度、2013年度实现的扣除非经常性损益后的净利润不低于2,424.31万元、2,851.64万元、3,119.70万元，若承诺期间，长沙天鹅未达到上述承诺业绩，长沙天鹅原股东将补偿公司股份，补偿计算方法：长沙天鹅原股东每年补偿股份数=[截止当期期末累计净利润承诺数-截止当期期末累计净利润实现数]/补偿期限内三年的净利润承诺数总额×本次认购的新增股份总数-已补偿股份数。2012年度长沙天鹅实现扣除非经常性损益后的净利润为17,544,557.88元。

因长沙天鹅2012年度实现的净利润数低于《关于长沙天鹅工业泵股份有限公司实际盈利数与净利润预测数差额的补偿协议》中的承诺数。长沙天鹅原股东2012年度合计补偿股份数为

2,380,510股（该部分股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利）。

2013年5月27日，根据公司2013年第二次临时股东大会决议，公司以总价1.00元的价格定向回购应补偿的股份并予以注销的方案未获通过。因此，公司自股东大会决议公告之日起30日内，授权公司董事会按有关规定确定并公告股权登记日，将等同于上述应补偿数量的股份赠送该股权登记日在册的其它股东（指公司股东名册上除长沙天鹅原股东外的其它股东），公司其它股东按其持有的股份数量占股权登记日公司扣除长沙天鹅原股东合计持有的股份数后的股本数量的比例获赠股份。

2013年6月5日，根据公司第三次董事会第二十二次会议审议通过的《关于长沙天鹅原股东2012年股份补偿赠送实施方案的议案》，确认了具体的赠送方案及赠送方法。赠送方案为：以301,120,000股为基数，每10股送0.079055股，共赠送2,380,510股。本次股份赠送的股权登记日为2013年6月21日，股份获赠到账日为2013年6月25日。

2. 截至2013年6月30日，公司实际控制人王相荣累计质押其持有的本公司股份68,735,800股，占公司总股本的比例为21.50%。

十一、母公司财务报表项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	28,346,149.98	95.03	16,348,759.55	5.77	251,277,122.72	96.83	14,435,826.57	5.74
合并范围内应收款项组合	14,810,037.32	4.97			8,229,162.59	3.17		

小计	298,271,187.30	100.00	16,348,759.55	5.48	259,506,285.31	100.00	14,435,826.57	5.56
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备								
合计	298,271,187.30	100.00	16,348,759.55	5.48	259,506,285.31	100.00	14,435,826.57	5.56

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	273,870,570.67	96.62	13,693,528.53	245,494,517.29	97.69	12,274,725.86
1-2 年	6,325,530.01	2.23	632,553.00	2,249,625.09	0.90	224,962.51
2-3 年	1,774,816.12	0.63	532,444.84	2,281,203.06	0.91	684,360.92
3年以上	1,490,233.18	0.52	1,490,233.18	1,251,777.28	0.50	1,251,777.28
合计	283,461,149.98	100.00	16,348,759.55	251,277,122.72	100.00	14,435,826.57

(2) 持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东及其它关联方账款

期末应收持有公司5.837%表决权股份的股东之控股子公司上海自来水投资建设有限公司
130,497.00元。

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款余额 的比例 (%)
上海东松国际贸易有限公司	非关联方	41,341,108.29	1年以内	13.86
SPERONI SPA	非关联方	31,006,809.39	1年以内	10.40
重庆市汉斯·安海酉阳进出口有限公司	非关联方	26,682,308.76	1年以内	8.95
ROBERT BOSCH POWER TOOL E	非关联方	10,725,626.42	1年以内	3.60
ITT BELL & GOSSETT	非关联方	10,148,047.32	1年以内	3.40
小计		119,903,900.18		40.21

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其应收账款余额的 比例 (%)
------	--------	------	---------------------

浙江利欧(香港)有限公司	全资子公司	5,412,486.58	1.81
利普诺持之水泵系统(上海)有限公司	控股子公司	5,268,972.32	1.77
大连利欧华能泵业有限公司	全资子公司	3,060,080.00	1.03
Crystal Water Products Inc.	控股子公司	1,045,641.42	0.35
浙江利欧友林供水系统有限公司	控股子公司	19,017.00	0.01
浙江大农实业有限公司	控股子公司	3,840.00	0.00
小 计		14,810,037.32	4.97

(5) 期末应收账款账面余额中已有130,924,323.03元用于质押担保。

2. 其它应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	8,212,065.47	3.60			5,084,472.36	3.91		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	34,350,597.81	15.05	3,367,748.04	9.80	30,873,494.19	23.74	2,625,496.89	8.50
合并范围内其它应收款组合	185,718,300.62	81.35			94,081,433.33	72.35		
小 计	220,068,898.43	96.40	3,367,748.04	1.53	124,954,927.52	96.09	2,625,496.89	2.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	228,280,963.90	100.00	3,367,748.04	1.48	130,039,399.88	100.00	2,625,496.89	2.02

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其它应收款

其它应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	8,212,065.47			经单独测试后,未发现其存在明显减值迹象,故未计提坏账准备。
小 计	8,212,065.47			

3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其它应收款

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	7,417,475.07	21.59	370,873.75	11,348,001.62	36.75	567,400.08
1-2 年	26,492,429.98	77.12	2,649,243.00	19,144,754.80	62.01	1,914,475.48
2-3 年	132,944.96	0.39	39,883.49	338,737.77	1.10	101,621.33
3年以上	307,747.80	0.90	307,747.80	42,000.00	0.14	42,000.00
合 计	34,350,597.81	100.00	3,367,748.04	30,873,494.19	100.00	2,625,496.89

(2) 本期无核销的其它应收款。

(3) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(4) 其它应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其应收账款余额的比例 (%)	款项性质或内容
湖南利欧泵业有限公司	全资子公司	67,310,000.00	1年以内	29.49	暂借款
无锡利欧锡泵制造有限公司	控股子公司	62,801,617.68	1年以内	27.51	暂借款
大连利欧华能泵业有限公司	全资子公司	31,500,000.00	1年以内	13.80	暂借款
长沙利欧天鹅工业泵有限公司	全资子公司	18,900,000.00	1年以内	8.28	暂借款
温岭市东部产业集聚区开发建设实业有限公司	非关联方	18,246,600.00	1-2年	7.99	开工投产保证金
小 计		198,758,217.68		87.07	

(5) 其它应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其应收账款余额的比例 (%)
------	--------	------	-----------------

湖南利欧泵业有限公司	全资子公司	67,310,000.00	29.49
无锡利欧锡泵制造有限公司	控股子公司	62,801,617.68	27.51
大连利欧华能泵业有限公司	全资子公司	31,500,000.00	13.80
长沙利欧天鹅工业泵有限公司	全资子公司	18,900,000.00	8.28
浙江利欧友林供水系统有限公司	控股子公司	3,200,000.00	1.40
云南利欧水泵销售有限公司	全资子公司	2,006,682.94	0.88
小 计		185,718,300.62	81.36

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江大农实业有限公司	成本法	37,583,000.00	37,583,000.00		37,583,000.00
浙江利欧(香港)有限公司	成本法	14,242,648.80	14,242,648.80		14,242,648.80
湖南利欧泵业有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00
浙江利欧友林供水系统有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00	1,500,000.00	7,000,000.00
温岭利欧园林机械有限公司	成本法	13,690,000.00	13,690,000.00		13,690,000.00
长沙利欧天鹅工业泵有限公司	成本法	291,645,066.74	291,645,066.74		291,645,066.74
大连利欧华能泵业有限公司	成本法	59,300,000.00	59,300,000.00		59,300,000.00
无锡利欧锡泵制造有限公司	成本法	81,000,000.00	81,000,000.00		81,000,000.00
上海利泵流体科技发展有限公司	成本法	6,375,000.00	6,375,000.00		6,375,000.00
利欧(大连)工业泵技术中心有限公司	成本法	10,180,000.00	10,180,000.00		10,180,000.00
云南利欧水泵销售有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
利普诺持之水泵系统(上海)有限公司	成本法	3,060,000.00	3,060,000.00		3,060,000.00
温岭市利欧小额贷款有限公司	权益法	60,000,000.00	78,145,522.20	-4,008,233.70	74,137,288.50
温岭市信合担保有限公司	权益法	20,000,000.00	21,916,685.16	1,154,331.15	23,071,016.31
浙江温岭农村合作银行	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合 计		724,575,715.54	744,637,922.90	-1,353,902.55	743,284,020.35

(续上表)

被投资单位	持股	表决权	持股比例与表	减值准备	本期计提	本期现金红利
-------	----	-----	--------	------	------	--------

	比例 (%)	比例 (%)	表决权比例不一致的说明		减值准备	
浙江大农实业有限公司	70.00	70.00				
利欧(香港)有限公司	100.00	100.00				
湖南利欧泵业有限公司	100.00	100.00				
浙江利欧友林供水系统有限公司	87.50	87.50				
温岭利欧园林机械有限公司	100.00	100.00				
长沙利欧天鹅工业泵有限公司	100.00	100.00				
大连利欧华能泵业有限公司	100.00	100.00				
无锡利欧锡泵制造有限公司	72.00	72.00				
上海利泵流体科技发展有限公司	75.00	75.00				
利欧(大连)工业泵技术中心有限公司	100.00	100.00				
云南利欧水泵销售有限公司	100.00	100.00				
利普诺持之水泵系统(上海)有限公司	51.00	51.00				
温岭市利欧小额贷款有限公司	30.00	30.00				11,400,000.00
温岭市信合担保有限公司	40.00	40.00				
浙江温岭农村合作银行	0.33	0.33				254,100.00
合 计						11,654,100.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	625,758,050.03	591,762,367.34
其它业务收入	7,141,035.73	8,772,808.62
营业成本	490,247,921.27	473,318,863.40

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	625,758,050.03	484,524,497.95	591,762,367.34	465,235,869.36
小 计	625,758,050.03	484,524,497.95	591,762,367.34	465,235,869.36

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
民用泵(微型小型水泵)	523,574,470.04	396,573,237.29	495,355,563.75	385,795,676.42
园林机械	54,192,591.19	50,002,800.66	47,724,221.83	39,442,028.81
配 件	47,990,988.80	37,948,460.00	48,682,581.76	39,998,164.13
小 计	625,758,050.03	484,524,497.95	591,762,367.34	465,235,869.36

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
外 销	433,228,903.09	334,387,406.72	425,088,898.34	331,912,552.24
内 销	192,529,146.94	150,137,091.23	166,673,469.00	133,323,317.12
小 计	625,758,050.03	484,524,497.95	591,762,367.34	465,235,869.36

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海东松国际贸易有限公司	48,319,200.32	7.63
SPERONI SPA	43,585,061.56	6.89
重庆市汉斯·安海酉阳进出口有限公司	35,381,230.92	5.59
CLYDE UNTON LIMITED	16,694,581.85	2.64
ROBERT BOSCH POWER TOOL ELEKTROMOS	16,256,899.65	2.57
小 计	160,236,974.30	25.32

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	254,100.00	254,100.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,050,605.19	3,544,862.61
小 计	6,304,705.19	3,798,962.61

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
浙江温岭农村合作银行	254,100.00	254,100.00
小 计	254,100.00	254,100.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
温岭市利欧小额贷款有限公司	5,614,874.04	2,857,079.26
温岭市信合担保有限公司	435,731.15	687,783.35
小 计	6,050,605.19	3,544,862.61

(4) 公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	63,645,233.21	47,381,410.64
加：资产减值准备	2,983,322.15	2,657,004.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,267,730.31	22,166,784.77
无形资产摊销	793,553.64	778,081.65
长期待摊费用摊销		

处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失(收益以一号填列)	-33,574.42	-317,379.41
固定资产报废损失(收益以一号填列)		
公允价值变动损失(收益以一号填列)	-4,578,830.00	4,982,000.00
财务费用(收益以一号填列)	7,419,600.72	2,105,078.21
投资损失(收益以一号填列)	-6,304,705.19	-3,798,962.61
递延所得税资产减少(增加以一号填列)	-283,896.10	-271,262.20
递延所得税负债增加(减少以一号填列)	686,824.50	-747,300.00
存货的减少(增加以一号填列)	6,837,219.19	36,110,498.61
经营性应收项目的减少(增加以一号填列)	-132,893,920.20	40,479,756.44
经营性应付项目的增加(减少以一号填列)	25,910,202.87	-47,054,877.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,551,239.32	104,470,833.29
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	20,289,102.95	66,449,729.18
减: 现金的期初余额	44,827,148.15	27,121,627.90
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		36,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-24,538,045.20	3,328,101.28

十二、其它补充资料

(一) 非经常性损益

当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	180,046.89	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(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)	8,782,951.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	5,111,660.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其它营业外收入和支出	2,222,586.54	

其它符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	16,297,244.43	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	1,628,070.92	
少数股东权益影响额(税后)	852,771.32	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	13,816,402.19	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		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	4.35	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.08	0.10	0.10

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	47,281,922.63
非经常性损益	B	13,816,402.19
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	33,465,520.44
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,062,953,532.24
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其它-按照权益法核算的在被投资单位其它综合收益中所享有的份额	I1	2,495,492.26
其它-外币财务报表折算差额	I2	541,940.34
其它-购买少数股权引起的净资产增减变动	I3	-831,156.97
发生其它净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J1	4

发生其它净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
发生其它净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J3	3
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+ E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	1,088,113,546.75
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	4.35%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	3.08%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数(万元)	期初数(万元)	变动幅度 (%)	变动原因说明
交易性金融资产	1,174.99	663.82	77.00	主要系公司尚未履行完毕的远期结售汇合约增加导致期末按远期汇率确认的交易性金融资产增加所致。
应收票据	391.33	1,552.04	-74.79	主要系公司期末未到承兑期银行承兑汇票减少所致。
应收账款	64,037.31	51,274.88	24.89	主要系公司尚未收回的货款增加所致。
应交税费	1,260.68	676.77	86.28	主要系尚未缴纳的企业所得税增加所致。
其它应付款	1,574.16	3,230.26	-51.27	主要系公司本期支付了上期大连华能股权购置款余款所致。
利润表项目	本期数(万元)	上年同期数(万元)	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业收入	95,382.66	84,467.54	12.92	主要系公司本期订单增加,销量增加所致。
营业成本	72,111.30	64,848.14	11.20	主要系公司本期产量增加,材料投入增加所致。
销售费用	6,294.11	3,979.59	58.16	主要系本期公司订单及销量增加,相应的运费、保险费和业务费增加;以及2012年下半年新设立销售子公司导致销售人员薪酬增加及业务费用增加。
管理费用	10,054.04	8,531.51	17.85	主要系公司本期职工人数有所增加及薪酬基数有所提高,导致职工薪酬增加所致。
财务费用	1,695.61	544.16	211.60	主要系公司本期无资本化利息,相应借款利息费用化增加以及报告期内公司短期借款增加所致。
资产减值损失	823.50	151.43	443.82	主要系公司本期应收账款余额增大导致坏账准备计提金额增加所致。
公允价值变动收益	511.17	-557.41	-191.70	主要系公司本期未履行完毕的远期结售汇合约按远期汇率计算并确认公允价值变动收益增加所致。

投资收益	365.57	-695.02	-152.60	主要系公司同期对日立泵制造(无锡)有限公司确认的投资损失减少所致。
营业外收入	1,271.09	489.57	159.63	主要系公司本期政府补助增加所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长王相荣先生签名的2013年半年度报告文件。
- 二、载有法定代表人王相荣先生、主管会计工作的负责人和会计机构负责人陈林富先生签名并盖章的财务报告文件。
- 三、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本及公告的原稿。
- 四、其它相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

利欧集团股份有限公司

董事长：王相荣

二〇一三年八月二十七日