



# 利欧集团股份有限公司

Leo Group Co., Ltd.

## 2013 年度报告

证券代码：002131

证券简称：利欧股份

披露日期：2014 年 3 月 4 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王洪仁	董事	因公出差	张旭波

截至 2013 年 12 月 31 日，公司总股本为 375,588,388 股。因长沙天鹅 2013 年度经营业绩未达盈利预测，长沙天鹅原股东需以其持有利欧股份的 2,852,397 股股份进行补偿（该部分股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利），公司总股本扣除该部分股份后，实际可参与 2013 年度利润分配的股份数量为 372,735,991 股。公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 372,735,991 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	32
第六节 股份变动及股东情况 .....	40
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	45
第八节 公司治理 .....	53
第九节 内部控制 .....	59
第十节 财务报告 .....	61
第十一节 备查文件目录 .....	148

## 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

## 重大风险提示

### 1、市场波动风险

公司产品以出口为主，2011年、2012年和2013年，公司产品出口销售收入占当年主营业务收入的比例分别为：95.36%、73.97%和72.83%。近年来，在国际市场开拓过程中，公司依靠产品良好的性价比优势，与世界知名的微型小型水泵和园林机械制造商、经销商及国外连锁超市建立了稳定的合作关系。

目前，全球经济复苏依然缓慢，并且存在诸多不确定因素，可能影响公司产品出口收入的稳定增长。如公司主要客户所在国的政治经济环境、贸易政策等发生重大变化，也将对公司的经营产生一定影响。因此，公司存在市场波动风险。

### 2、原材料价格波动风险

公司产品生产所用的主要原材料包括铜漆包线、铝锭、硅钢片、PP及ABS塑料、轴料、生铁和钢材等，材料成本占主营业务成本的比例在50%以上。由于原材料成本在公司产品成本中所占比重较大，因此原材料价格的波动将直接影响公司的营业成本，进而对公司的经营业绩带来影响。因此，公司存在主要原材料价格波动风险。

### 3、管理风险

#### (1) 产业整合风险

2007年12月，公司与大农机械合资设立大农实业，进入清洗与植保机械行业，这是公司首次进行行业整合；2010年6月，公司设立湖南利欧，此后，又于2012年1月初完成了对长沙天鹅的收购，成功进入工业泵市场；2012年2月，公司又完成了对无锡锡泵和大连华能的收购，此次收购进一步丰富了公司的工业泵产品线，增强了公司在工业泵市场的竞争力。

公司根据业务发展需要，对各家子公司进行整合。由于公司和各家子公司在企业文化、管理制度、业务模式等方面存在诸多不同，若整合过程不顺利，无法发挥预期的协同效应，将对公司的经营业绩产生不利影响，损害股东的利益。因此，公司存在产业整合风险。

#### (2) 人力资源风险

近年来，国内许多地区都出现了“用工荒”现象，由于劳动力短缺导致用工成本持续上升，尤其在制造业发达地区（如广东、浙江、江苏等省份）较为明显。

虽然公司通过优化产品结构、提高设备自动化程度、优化工艺流程、提高产品售价等措施，部分抵消了劳动力短缺和劳动力成本上升对公司的不利影响，但是如果劳动力短缺和劳动力价格上涨的状况持续存在，将对公司进一步扩大经营规模形成较大制约。因此，公司存在人力资源风险。

### 4、出口退税率变化导致公司业绩波动的风险

目前，公司大部分产品的出口退税率为13%和15%，出口货物实行“免、抵、退”税政策。国家出口退税率的上调，短期来看，有利于增强公司产品的出口竞争力，有助于公司进一步

扩大出口销售，拓展国际市场，长期来看，有助于产业的转型升级。

但是，若未来出口退税率下调，将直接影响产品销售毛利率，对公司产品的出口竞争力和经营业绩产生不利影响。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	浙江省温岭市滨海镇利欧路 1 号		
注册地址的邮政编码	317500		
办公地址	浙江省温岭市工业城中心大道		
办公地址的邮政编码	317500		
公司网址	<a href="http://www.leogroup.cn">http://www.leogroup.cn</a>		
电子信箱	wxr@leogroup.cn		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 05 月 21 日	浙江省工商行政管理局	3310811003881	331081728913048	72891304-8
报告期末注册	2013 年 12 月 30 日	浙江省工商行政管理局	330000000001282	331081728913048	72891304-8

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司自成立以来，一直专注于微型小型水泵及园林机械产品的研发、生产和销售。公司上市后，积极推动业务转型升级，不断拓宽业务领域。2007 年底，公司与浙江大农机械有限公司合资设立了大农实业，进入清洗与植保机械业务领域；2010 年 6 月，公司投资设立湖南利欧，进入工业泵业务领域；2012 年初，公司完成对长沙天鹅、无锡锡泵和大连华能的收购，进一步完善了工业泵业务领域的布局。目前，公司业务涵盖了微型小型水泵、园林机械、清洗与植保机械、工业泵四大领域。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层
签字会计师姓名	吕苏阳、罗联珺

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183 号大都会广场 43 楼	洪道麟、俞汉平	2011.12.6-2013.12.31

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	1,841,272,919.82	1,620,323,237.92	13.64%	1,289,424,864.91
归属于上市公司股东的净利润(元)	55,990,125.47	47,863,340.85	16.98%	116,490,554.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	32,781,214.23	44,592,414.70	-26.49%	89,008,655.24
经营活动产生的现金流量净额(元)	46,525,641.55	52,747,071.31	-11.79%	78,356,949.46
基本每股收益(元/股)	0.18	0.15	20.00%	0.39
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.15	20.00%	0.39
加权平均净资产收益率(%)	5.17%	4.60%	上升 0.57 个百分点	16.61%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	2,843,415,028.76	2,214,729,976.58	28.39%	1,818,498,738.15
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,512,294,731.53	1,062,953,532.24	42.27%	1,018,764,271.79

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-922,100.34	-2,892,727.23	2,502,890.79	
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)	9,591,046.15	8,248,449.80	26,442,813.90	
债务重组损益	2,994,630.51			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-100,000.00	
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	11,878,847.00	-823,910.00	290,730.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,039,059.71	-246,529.74	2,817,166.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,276,211.70			
减:所得税影响额	2,167,360.37	793,801.92	4,102,739.09	

少数股东权益影响额（税后）	1,481,423.12	220,554.76	368,963.57	
合计	23,208,911.24	3,270,926.15	27,481,898.77	--

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

2013年度,公司秉持“信誉赢得信赖,品质铸就品牌”的经营理念,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,公司经营团队在董事会的正确领导下,在全体利欧员工的共同努力下,团结协作、同心同德,克服外部大环境不景气所造成的冲击,无论是外部市场的扩张,还是内部管理提升、人员培养等方面,公司都有所突破,并朝着国际化、现代化、集团化的集团企业大踏步前进,从而向利欧产业成功转型升级的目标又迈进一大步。

报告期内,公司实现营业收入184,127.29万元,同比增长13.64%,其中,主营业务收入180,171.59万元,同比增长13.38%;2013年实现归属于上市公司股东的净利润5,599.01万元,同比增长16.98%。实现每股收益0.18元,同比增长20.00%。

报告期内,母公司实现营业收入121,472.40万元,同比增长9.18%;2013年母公司净利润11,784.87万元,同比增长44.86%,主要原因系:1、母公司销售收入增加,主要产品毛利率有所上升;2、本期人民币对美元汇率持续上升,相应远期结售汇收益增加。

报告期末,总资产为284,341.50万元,较期初增加28.39%;归属于上市公司股东的所有者权益为151,229.47万元,较期初增加42.27%;资产负债率为45.27%,较期初有所下降。主要原因系本期公司非公开发行股票募集的资金于年底前到账。

本报告期,部分工业泵子公司仍处于亏损状态,对公司整体业绩有一定拖累。2014年,公司将进一步加大工业泵销售体系的整合调整,加强成本核算和费用控制,强化工业泵生产基地与销售体系之间的工作协调。在做好这些工作的基础上,借助前两年工业泵市场推广积累的客户和项目资源,管理层相信,2014年工业泵业务在实现收入增长目标的同时,成本费用将得到有效控制,工业泵业务的盈利状况将明显改善,公司整体业绩也将进一步向好。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

本报告期,本公司及控股子公司主要从事微型小型水泵、园林机械、清洗和植保机械、工业泵的研发、设计、制造、销售业务。

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。本年度,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,销售收入较上年同期增长8.30%;其中,民用泵(微型小型水泵)的自主

品牌销售收入为31,912.46万元,占民用泵(微型小型水泵)销售收入的32.50%。除民用泵(微型小型水泵)外,以出口销售为主的清洗与植保机械业务也实现了销售增长,而园林机械销售量有所下降。本年度,公司工业泵产品的销售收入较去年同期增加31.84%。

单位:万元

项目	2013年	2012年	增减
营业收入	184,127.29	162,032.32	13.64%
营业成本	139,396.20	123,522.35	12.85%
期间费用	37,857.00	30,392.16	24.56%
研发投入	6,982.36	5,472.21	27.60%
经营活动产生的现金流量净额	4,652.56	5,274.71	-11.79%

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况:

报告期内,公司深化落实公司发展战略,切实按照年初制订的经营计划开展生产经营活动。2013年度,公司强化质量管理,加强销售管理和协同工作,完善产品梳理,加强部分新产品研发突破,推进标准化管理工作,继续完善各项集团管控制度,加强运营效率,较好地完成年初制订的各项工作目标。

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

适用  不适用

## 2、收入

报告期内,公司目前的主营业务结构未发生重大变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减(%)
微型小型水泵	销售量(万台)	415.93	373.28	11.43%
	生产量(万台)	410.03	364.72	12.42%
	库存量(万台)	14.47	19.02	-23.92%
园林机械	销售量(万台)	26.56	29.48	-9.91%
	生产量(万台)	29.92	29.10	2.82%
	库存量(万台)	2.48	0.87	185.06%
清洗和植保机械	销售量(万台)	10.50	9.32	12.66%
	生产量(万台)	10.49	9.54	9.96%
	库存量(万台)	0.84	1.05	-20.00%
工业泵	销售量(台)	6,204	7,077	-12.34%

	生产量(台)	5,215	5,331	-2.18%
	库存量(台)	1,081	922	17.25%

本报告期，园林机械产品的库存量较去年大幅上升，主要原因是园林机械产品本期销售量下滑，导致库存产品数量增加。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	307,583,227.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	16.71

公司前5大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例(%)
1	客户一	113,586,602.26	6.17
2	客户二	61,480,526.88	3.34
3	客户三	52,812,276.44	2.87
4	客户四	40,979,758.15	2.23
5	客户五	38,724,063.87	2.10
合计	——	307,583,227.60	16.71

### 3、成本

行业、产品分类

单位：元

行业、产品分类	项目	2013年		2012年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
民用泵(微型小型水泵)	主营业务成本	737,423,616.80	54.00%	702,349,917.05	57.70%	4.99%
工业泵	主营业务成本	335,945,600.62	24.60%	245,008,561.34	20.13%	37.12%
园林机械	主营业务成本	78,412,301.67	10.04%	90,682,486.14	7.45%	-13.53%
清洗和植保机械	主营业务成本	73,097,772.91	5.74%	52,941,257.78	4.35%	38.07%
配件	主营业务成本	137,147,946.66	5.35%	123,094,651.05	10.11%	11.42%
其他	主营业务成本	3,453,796.38	0.25%	3,226,946.01	0.27%	7.03%

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 “其他”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。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	233,147,065.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	21.64%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	91,667,095.10	8.51%
2	供应商二	49,539,711.65	4.60%
3	供应商三	36,926,620.00	3.43%
4	供应商四	33,713,960.36	3.13%
5	供应商五	21,299,678.00	1.98%
合计	—	233,147,065.11	21.64%

#### 4、费用

单位：万元

项 目	2013 年	2012 年	同比增减
销售费用	14,105.31	9,859.02	43.07%
管理费用	21,029.66	18,238.55	15.30%
财务费用	2,722.04	2,294.59	18.63%
所得税费用	2,049.29	1,490.20	37.52%

(1) 销售费用较去年同期上升 43.07%，主要原因系本报告期公司为扩大销售规模，加大销售业务投入所致。

(2) 所得税费用较去年同期上升 37.52%，主要原因本期母公司和农大实业应纳税所得额增加所致。

#### 5、研发支出

单位：万元

项 目	2013 年	2012 年	2011 年
营业收入（万元）	184,127.29	162,032.32	128,942.49
研发投入（万元）	6,982.36	5,472.21	4,129.77
占营业收入比例	3.79%	3.38%	3.20%

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,003,109,487.85	1,808,946,082.72	10.73%
经营活动现金流出小计	1,956,583,846.30	1,756,199,011.41	11.41%
经营活动产生的现金流量净额	46,525,641.55	52,747,071.31	-11.79%
投资活动现金流入小计	249,459,877.70	19,144,889.19	1,203.01%
投资活动现金流出小计	243,704,209.02	197,085,929.01	23.65%
投资活动产生的现金流量净额	5,755,668.68	-177,941,039.82	-103.23%
筹资活动现金流入小计	1,562,469,417.91	1,172,459,865.07	33.26%
筹资活动现金流出小计	1,300,986,384.21	1,039,734,532.26	25.13%
筹资活动产生的现金流量净额	261,483,033.70	132,725,332.81	97.01%
现金及现金等价物净增加额	324,035,368.79	12,175,451.24	2,561.38%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 103.23%，主要原因系本期公司新增收到其他与投资活动有关的现金 224,791,825.00 元（其中收到土地收购款 185,620,000.00 元，收到开工奖励款 26,629,725.00 元，收到与资产相关的政府补助 7,542,100.00 元，收回股权收购意向款 5,000,000 元）所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 97.01%，主要原因系本期公司收到非公开发行股票募集资金的款项。

(3) 现金及现金等价物净增加额较去年同期上升 2,561.38%，主要原因系本期收到其他与投资活动有关的现金和吸收投资收到的现金大幅增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
制造业	1,800,037,112.18	1,364,907,714.37	24.17%	13.42%	12.24%	上升 0.80 个百分点
其他	1,678,754.37	573,320.67	65.85%	-20.08%	-51.94%	上升 22.64 个百分点
分产品						
民用泵(微型小)	981,781,644.21	737,423,616.80	24.89%	8.30%	4.99%	上升 2.36 个百分点

型水泵)						
工业泵	440,010,619.31	335,945,600.62	23.65%	31.84%	37.12%	下降 2.94 个百分点
园林机械	93,848,605.63	78,412,301.67	16.45%	-15.16%	-13.53%	下降 1.58 个百分点
清洗和植保机械	97,944,735.72	73,097,772.91	25.37%	38.77%	38.07%	上升 0.38 个百分点
配件	182,948,299.02	137,147,946.66	25.03%	12.30%	11.42%	上升 0.59 个百分点
其他	5,181,962.66	3,453,796.38	33.35%	10.45%	7.03%	上升 2.13 个百分点
分地区						
国外	973,020,063.37	746,751,868.08	23.25%	16.84%	16.19%	上升 0.42 个百分点
国内	828,695,803.18	618,729,166.96	25.34%	9.57%	7.68%	上升 1.32 个百分点

说明：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 33,925.12 万元，另一部分为纯内销销售收入 48,944.46 万元。本年度，公司产品出口销售收入（包括自营出口和间接出口）131,227.13 万元，占公司主营业务收入的比例为 72.83%。

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	482,266,172.27	16.96%	153,852,847.84	6.95%	上升 10.01 个百分点	主要系本期公司非公开发行股份募集资金到账所致。
应收账款	641,839,996.36	22.57%	512,748,804.05	23.15%	下降 0.58 个百分点	-
存货	364,223,643.92	12.81%	340,479,701.04	15.37%	下降 2.56 个百分点	-
投资性房地产	3,998,945.15	0.14%	4,203,711.35	0.19%	下降 0.05 个百分点	-
长期股权投资	137,086,889.17	4.82%	127,767,713.05	5.77%	下降 0.95 个百分点	-
固定资产	577,618,770.68	20.31%	629,417,028.03	28.42%	下降 8.11 个百分点	-
在建工程	24,124,842.60	0.85%	13,110,825.18	0.59%	上升 0.26 个百分点	-

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		

短期借款	434,794,798.99	15.29%	539,163,183.02	24.34%	下降 9.05 个百分点	主要系本期归还短期银行借款
长期借款	100,000,000.00	3.52%	100,000,000.00	4.52%	下降 1.00 个百分点	-

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.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	11,878,847.00					18,517,087.00
金融资产小计	6,638,240.00	11,878,847.00					18,517,087.00
上述合计	6,638,240.00	11,878,847.00					18,517,087.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

公司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，两类产品在技术创新、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,公司收购长沙天鹅后,将有助于从功能定位、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。IPO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。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。

## 六、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		
2013 年投资额 (元)	2012 年投资额 (元)	变动幅度
42,668,861.20	147,143,809.00	-71.00%
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 (%)
温岭大农实业有限公司[注 1]	农机具、泵、清洗机及配件的制造、销售	70%
利欧(大连)泵业有限公司[注 2]	泵及配件销售	100%
GAMA European Garden Machinery Co.Ltd.[注 3]	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、其他电器设备制造、潜水泵压缩机制造、其他一般农业机械制造、农业机械,林业机械制造、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、其他家用产品批发、电子电信技术产品和零件批发、农业机械和设备批发、其他农业机械和设备批发、家电产品批发、家具,照明设备,其他家用产品批发、其他农业新产品批发。	60%
浙江利欧友林供水系统有限公司[注4]	变频供水系统设备及配件等	87.5%

【注1】: 温岭大农实业有限公司为公司控股子公司浙江大农实业有限公司的全资子公司;

【注2】: 利欧(大连)泵业有限公司为公司全资子公司大连利欧华能泵业有限公司的全资子公司。

【注3】: 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4】: 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	1,000,000	0.33%	1,000,000	0.33%	1,000,000	254,100.00	长期股权投资	资金投入
合计		1,000,000	1,000,000	--	1,000,000	--	1,000,000	254,100.00	--	--

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	95,648.86
报告期投入募集资金总额	22,800.00
已累计投入募集资金总额	73,811.30
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%

#### 募集资金总体使用情况说明

(一) 首次公开发行募集资金的基本情况经中国证券监督管理委员会证监发行字(2007)66号文核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商广发证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统于2007年4月3日采取网下询价对象累计投标询价配售和网上向社会公众投资者按市值定价配售相结合的方式发行人民币普通股(A股)股票19,000,000股,每股发行价13.69元,募集资金总额260,110,000.00元,扣除发行费用20,082,072.00元后,募集资金净额240,027,928.00元,业经浙江天健会计师事务所有限公司验证并由其出具浙天会验(2007)第31号《验资报告》。截至2012年12月31日,本公司两个募投项目已全部实施完毕,累计投入募集资金总额为185,224,053.29元,募集资金净额超过募集资金投资项目完成后实际资金需求量的部分以及募集资金专户的存款利息共计56,190,647.16元用于补充公司流动资金。该项募集资金使用情况业经浙江天健会计师事务所有限公司审核并由其出具浙天会审(2009)1870号《募集资金使用情况鉴证报告》。截至2009年10月17日,本公司已注销该募集资金专户。

(二) 非公开发行股份购买资产基本情况:经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江利欧股份有限公司向欧亚云等发行股份购买资产的批复》(证监许可(2011)1916号)核准,公司向长沙天鹅工业泵股份有限公司(现更名为长沙利欧天鹅工业泵有限公司,以下简称长沙天鹅)股东欧亚云、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(以下简称瑞鹅投资公司)非公开发行人民币普通股(A股)18,524,353股,每股发行价格14.58元,收购其所持长沙天鹅92.61%的股权。公司先行以现金2,156.00万元为对价收购长沙天鹅股东欧亚云所持长沙天鹅7.39%的股权。2011年12月29日,上述长沙天鹅92.61%的股份已按照法定方式过户给本公司,并已在湖南省工商行政管理局办妥将长沙天鹅100.00%股权的持有人变更为本公司的变更登记手续。同时长沙天鹅由股份有限公司变更为有限责任公司,并更名为湖南长沙利欧天鹅工业泵有限公司,2012年进一步更名为长沙利欧天鹅工业泵有限公司。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证,并出具《验资报告》(天健验(2011)556号)。2012年1月9日,公司向长沙天鹅股东非公开发行的18,524,353股新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥登记存管手续。并于2012年1月19日在深圳证券交易所上市交易。

(三) 非公开发行股票募集资金情况:经中国证券监督管理委员会《关于核准利欧集团股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可(2013)1133号)核准,本公司采用非公开发行方式,向王相荣、王壮利、王洪仁、梁小恩、林夏满、金纬资本(山南)一期合伙企业(有限合伙)、中国水务投资有限公司和西安海联房屋建设开发有限公司发行人民币普通股(A股)股票55,944,035股,发行价为每股人民币7.62元,共计募集资金426,293,546.70元,扣除承销保荐费用、律师费、审计费和法定信息披露等发行费用合计23,121,981.76元后,公司本次募集资金净额为403,171,564.94元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(天健验(2013)395号)。2013年12月31日,公司非公开发行的55,944,035股新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥登记存管手续。并于2014年1月8日在深圳证券交易所上市交易。

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
归还银行贷款	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100%	-	-	-	否
补充流动资金	否	30,317.16	30,317.16	12,800.00	12,800.00	42.22%	-	-	-	否
承诺投资项目小计	--	40,317.16	40,317.16	22,800.00	22,800.00	--	--	-	--	--
超募资金投向										
合计	--	40,317.16	40,317.16	22,800.00	22,800.00	--	--	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	补充流动资金									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
浙江大农实业有限公司	子公司	制造业	农机具、泵及配件	RMB5,369	195,862,309.54	107,951,043.69	165,761,988.70	17,496,594.11	15,754,832.36
浙江利欧(香港)有限公司	子公司	贸易	园林机械、泵及配件	USD500	7,554,448.01	1,470,109.41	6,591,953.92	-2,339,589.65	-2,412,352.76
湖南利欧泵业有限公司	子公司	制造业	泵及配件	RMB12,000	327,469,937.20	63,316,602.05	50,949,552.13	-32,353,003.27	-31,908,844.03
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	RMB800	5,844,858.59	3,771,333.07	3,906,132.17	286,872.82	287,358.07
温岭利欧园林机械有限公司	子公司	制造业	园林机械	RMB1,369	9,347,293.08	9,144,437.08	0.00	-32,036.74	393,963.26
长沙利欧天鹅工业泵有限公司	子公司	制造业	泵及配件	RMB10,800	387,748,387.24	218,456,111.84	265,856,996.99	21,360,379.39	19,427,907.36
大连利欧华能泵业有限公司	子公司	制造业	泵及配件	RMB5,100	146,560,705.11	32,943,730.94	92,554,822.45	-23,882,629.31	-21,190,869.59
无锡利欧锡泵制造有限公司	子公司	制造业	泵及配件	RMB5,000	160,543,400.08	10,155,796.62	85,865,847.62	-19,059,461.18	-16,544,855.31
利欧(大连)工业泵技术中心有限公司	子公司	研发	泵及配件	RMB1,018	2,555,386.90	2,506,239.63	84,773.86	-4,804,406.18	-4,757,848.41
利普诺持之水泵系统(上海)有限公司	子公司	贸易	泵及配件	RMB600	7,947,964.68	1,366,701.96	10,317,512.11	-3,359,257.16	-3,359,257.16
上海利泵流体科技发展有限公司	子公司	贸易	泵及配件	RMB1,000	6,039,407.28	6,024,651.24	0.00	-1,205,126.68	-1,205,376.68
云南利欧水泵销售有限公司	子公司	贸易	泵及配件	RMB100	746,267.59	-3,091,505.23	180,512.83	-3,056,656.55	-3,055,476.55
温岭市信合担保有限公司	参股公司	担保	担保	RMB5,000	60,398,234.39	55,022,584.95	736,745.19	1,658,320.17	1,477,372.06
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	RMB20,000	391,594,634.94	262,911,590.56	61,533,702.75	54,629,907.68	39,615,183.12
日立泵制造(无锡)有限公司	参股公司	制造业	泵及配件	RMB19,500	647,340,857.41	108,691,894.52	253,038,595.68	6,526,772.68	6,416,825.60

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
温岭大农实业有限公司	扩大现有业务规模	出资设立	提升公司销售收入水平

利欧(大连)泵业有限公司	扩大现有业务规模	出资设立	提升公司销售收入水平
南京融诚流体工程机械有限公司	优化资产结构	现金方式转让出售	实现投资收益, 增加现金流

## 七、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

#### 1、微型小型水泵

未来一段时间，由于全球对未被污染水资源的巨大需求、亚太地区的人口增长、城市化进程的快速推进等因素影响，小型水泵的市场需求将继续保持增长，其中，亚太地区和拉丁美洲将是需求增长强劲的地区。

“十二五”期间，随着国家落实振兴装备制造业、提升自主创新能力的一系列举措，中国小型水泵将进入新一轮的发展期。国内城市化进程的持续推进、农田水利建设的大力开展都为中国微型小型水泵提供了广阔的市场空间。

#### 2、园林机械

由于投资成本、运营成本太高，欧美发达国家的园林机械制造商纷纷将生产能力向中国转移，或在中国建立合资企业，或与我国的生产商进行ODM、OEM等多种形式的合作。在这种背景下，我国的园林机械制造商面临着巨大的发展机遇。一方面，国际制造能力转移为国内企业创造了巨大的市场空间；另一方面，国内企业通过与国外制造商的合资合作，可以快速提升自身的技术水平和管理能力，为形成核心竞争能力打下基础。

经过多年的技术引进和消化吸收，国内园林机械制造商的整体技术水平、生产装备水平得到了明显提升。部分优势企业已掌握了产品生产过程中的核心技术，具备了自主研发和技术创新能力，经营模式逐渐从单纯的OEM转向ODM，产品档次及附加值不断提高，盈利能力不断增强。以此为基础，部分企业开始尝试并逐渐扩大OBM方式（自主品牌经营模式），推广自主品牌，可持续发展能力不断增强。

#### 3、清洗和植保机械

1) 未来五年，受美国次贷危机余震与欧洲债务危机影响，欧美国家清洗机市场的增长速度预计将有所放缓。但在亚洲与拉美新兴国家相对较快的市场增速带动下，全球清洗机预计将能保持3%左右的年复合增长速度。

自2003年以来，中国清洗设备市场以年均20%以上的速度高速增长。一方面是国内需求的不断扩大。包括对淘汰ODS（Ozone Depleting Substances，消耗臭氧层物质）和实施ISO14000体系出现的替代设备需求，以及大量的新建和扩建工厂采购新的清洗设备；另一方面，随着我国清洗设备生产厂家技术水平和设备质量的迅速提高，价格优势更加明显。外资企业开始大量采购国产清洗设备，大批质优价廉的中国制造清洗设备出口国外。

2) 农作物病虫草害防治对农业的增产、丰收起着至关重要的保障作用，农作物施药保护是农业生产必不可少的环节之一，改革开放30年来农业的快速发展为我国植保机械产业的发展提供了广阔的发展空间。

但是，相比农业其它行业，植物保护方面从机械化水平到专业化程度都落后于其它行业，与农业大规模生产经营的发达国家相比，差距更大。2009年全国机械化植保耕地面积为532.4

万公顷，仅占全国耕地总面积的36.7%，低于全国农业耕种收综合机械化水平49.13%。据2010年7月国务院发布的《关于促进农业机械化和农机工业又好又快发展的意见》，到2015年全国主要农作物耕种收综合机械化水平要达到55%以上，到2020年主要农作物耕种收综合机械化水平要达到65%以上。依据这一目标，到2020年，我国机械化植保面积将超过9,800万公顷，植保机械总需求量将达到11,400万台，其中机动植保机械部分会出现快速增长。

目前，国内清洗与植保机械企业以自主创新结合引进国外先进技术为手段，在技术上取得了长足的进步，同时产品人性化、自动化程度不断提升，产品的安全环保指标不断改善。随着清洗与植保机械行业的不断发展，开发高科技含量和高附加值的清洗与植保机械产品、加大行业技术创新力度将成为我国清洗与植保机械行业的技术发展方向。

#### 4、工业泵

近年来，得益于国家扩大公共设施投资以及刺激内需的政策，水利水务、电力、钢铁冶金、石化、矿业等国民经济主要部门和城市基础设施建设需求持续增长，工业泵产品的产值和销售额也保持了持续增长的势头。随着对国外技术的引进和消化以及自主创新能力的加强，国内工业用泵行业在技术上取得了长足的发展，已经逐步缩小了与国外先进制造技术的差距。

从“十五”到“十一五”，全国水利建设投资翻番，而在“十二五”期间，预计中国水利建设总投资规模约2万亿元人民币，其中中央投资1万亿元左右；同时，“十二五”期间多个省份的水利发展规划投资都达到“十一五”期间的2-3倍，有些省份甚至超过4倍。“十二五”期间，水利基础设施领域需求大型立式及潜水污水泵等环保用泵每年的需求量在2万~2.5万台左右，大型轴流泵、混流泵、双吸泵等自来水工程用泵，用于河道、港口的大型挖泥船用泵，总需求量在2万-2.5万台左右。

#### （二）公司未来发展规划

自2007年上市以来，公司董事会经充分调研、反复论证，确定了公司未来10年的发展战略，具体发展目标是：聚焦于若干核心业务领域，用十年时间将公司打造为一家提供系统解决方案和全系列泵产品的世界级泵产品制造商，年销售收入达到100亿元人民币，企业规模国内最大并进入全球泵业十强。

要打造百亿级销售收入的企业，公司必须在现有业务之外，培育新的利润增长点，因此，积极推动业务转型升级是实现公司战略目标的重要手段。具体而言，公司将以现有民用泵业务为基础，积极拓展工业泵市场，重点领域包括：水利、水务系统用泵；钢铁、冶金、矿山用泵；石油、石化、化工泵；电站泵（含核泵）。

根据公司的总体布局，公司已在国内建设三大生产基地，一是由公司本部和大农实业组成的民用泵生产基地，包含小型水泵、园林机械、电机、清洗及植保机械等现有业务；二是由湖南利欧泵业有限公司和湖南长沙利欧天鹅工业泵有限公司组成的湖南基地，主要生产水利、水务系统用泵、钢铁、冶金、矿山用泵、电站泵等产品；三是在大连建设石化泵生产基

地，主要生产石油、石化、化工泵等产品。

### （三）公司2014年的经营计划

2014年世界经济发展态势仍存在很多的不确定性，处于下游的实体经济制造业，仍将面临严峻的考验。为此，公司将以“系统整合、效益优化、强化服务、品牌提升”为指导方针展开新一轮的战略布局。2014年，公司重点要做好如下几个方面工作：

1、快速、高效推进集团系统的整合工作。在2013年对湖南基地、集团销售系统整合调整基础上，快速发挥新系统的协同和效率。

2、提升品牌。通过加大市场推广力度，科学、合理的产品定位和价格定位，不断提升产品品质，加大售后服务资源投入及售后服务体系建设，以售后促销售、促品牌，进而提高“利欧”品牌的知名度和美誉度。

3、进一步提升效率。通过设备和技术改良以及流程梳理和优化，深化精益生产管理模式，真正实现“快速决策、快速研发、快速制造、快速推广和快速服务”。同时要加强员工培训和监督考核，全面提升各项工作效率。

4、继续加强成本核算与费用控制。通过提升成本核算水平，大力推进集团采购，持续开展专项费用偏差分析、监督和控制，实现成本的全面有效控制和效益的大幅提高。

5、强化服务。加强售后服务队伍建设，建立系统化的售后服务体系，加快售后服务响应速度。通过快捷高效的售后服务来提高企业品牌信誉，提高客户满意度，扩大市场占有率。

6、评估改进激励体系。通过评估改进销售激励体系，提高供应链快速响应能力，深化总部和各子公司经营层的考核和激励体系，充分调动员工的积极性和创造性。

7、构建“利欧商学院”的雏形体系。整合集团内部培训资源，完善内部讲师体系；试验干部或职能线骨干学分制，作为晋升、晋级最基本依据；有效推广“师徒制”、“行动学习法”及“教练技术”等人才培养方式，评估、选型和上线“在线学习系统”。

8、继续加强集团管控。完善各项集团管控制度，提高运营效率；定期组织对各单位制度执行及经营偏差的稽查工作。

### （四）公司2014年度的资金需求和使用计划

1、公司2014年度的资金需求主要来自以下几个方面：

- （1）维持和发展公司业务的日常运营资金需求；
- （2）公司现有在建项目和新增项目的实施及固定资产的后续投入。
- （3）可能的并购项目产生的资金需求。

2、公司将采取以下措施确保资金来源：

- （1）加强应收账款管理，及时回收货款，提高应收账款周转率；
- （2）加强存货管理，降低存货占用的资金，提高存货周转率；
- （3）向金融机构申请授信，确保资金供应，满足公司发展需求；

### （五）风险因素

公司面临的主要经营风险如下：

#### 1、市场波动风险

公司产品以出口为主，2011年、2012年和2013年，公司产品出口销售收入占当年主营业务收入的比例分别为：95.36%、73.97%和72.83%。近年来，在国际市场开拓过程中，公司依靠产品良好的性价比优势，与世界知名的微型小型水泵和园林机械制造商、经销商及国外连锁超市建立了稳定的合作关系。

目前，全球经济复苏依然缓慢，并且存在诸多不确定因素，可能影响公司产品出口收入的稳定增长。如公司主要客户所在国的政治经济环境、贸易政策等发生重大变化，也将对公司的经营产生一定影响。因此，公司存在市场波动风险。

#### 2、原材料价格波动风险

公司产品生产所用的主要原材料包括铜漆包线、铝锭、硅钢片、PP及ABS塑料、轴料、生铁、钢材等，材料成本占主营业务成本的比例在50%以上。由于原材料成本在公司产品成本中所占比重较大，因此，原材料价格的波动将直接影响公司的营业成本，进而对公司的经营业绩带来影响。因此，公司存在主要原材料价格波动风险。

#### 3、管理风险

##### （1）产业整合风险

2007年12月，公司与大农机械合资设立大农实业，进入清洗与植保机械行业，这是公司首次进行行业整合；2010年6月，公司设立湖南利欧，此后，又于2012年1月初完成了对长沙天鹅的收购，成功进入工业泵市场；2012年2月，公司又完成了对无锡锡泵和大连华能的收购，此次收购进一步丰富了公司的工业泵产品线，增强了公司在工业泵市场的竞争力。

公司根据业务发展需要，对各家子公司进行初步整合。由于公司和各家子公司在企业文化、管理制度、业务模式等方面存在诸多不同，若整合过程不顺利，无法发挥预期的协同效应，将对公司的经营业绩产生不利影响，损害股东的利益。因此，公司存在产业整合风险。

##### （2）人力资源风险

近年来，国内许多地区都出现了“用工荒”现象，由于劳动力短缺导致用工成本持续上升，尤其在制造业发达地区（如广东、浙江、江苏等省份）较为明显。

虽然公司通过优化产品结构、提高设备自动化程度、优化工艺流程、提高产品售价等措施，部分抵消了劳动力短缺和劳动力成本上升对公司的不利影响，但是如果劳动力短缺和劳动力价格上涨的状况持续存在，将对公司进一步扩大经营规模形成较大制约。因此，公司存在人力资源风险。

#### 4、出口退税率变化导致公司业绩波动的风险

目前，公司大部分产品的出口退税率为13%和15%，出口货物实行“免、抵、退”税政策。国家出口退税率的上调，短期来看有利于增强公司产品的出口竞争力，有助于公司进一步扩大出口销售，拓展国际市场，长期来看，有助于产业的转型升级。

但是，若未来出口退税率下调，将直接影响产品销售毛利率，对公司产品的出口竞争力和经营业绩产生不利影响。

## 八、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见审计报告。

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

本报告期内，为了更加客观、真实、合理的反映公司的财务状况和经营成果，便于投资者进行价值评估与比较分析，结合目前工业泵同行业上市公司的应收款项坏账准备计提比例以及公司经营的实际情况，并根据《企业会计准则》的相关规定，公司决定自 2013 年 10 月 1 日起对工业泵板块下属子公司的应收款项（应收账款及其他应收款）中“根据信用风险特征组合账龄分析法坏账准备计提比例”的会计估计进行变更，原公司及微型小型水泵等下属子公司的应收款项的会计估计保持不变。变更情况如下表所示：

账龄	变更前计提比例	变更后计提比例
1 年以内(含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	100%	60%
4—5 年	100%	80%
5 年以上	100%	100%

此会计估计变更影响 2013 年度净利润增加数为 1,565,877.11 元。

除上述会计估计变更外，公司的会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内未发生重大会计差错。

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本报告期，公司全资子公司大连利欧华能泵业有限公司出资设立了利欧（大连）泵业有限公司，公司控股子公司浙江大农实业有限公司出资设立了温岭大农实业有限公司，并均在报告期内完成工商设立登记手续。故上述公司自成立之日起，纳入合并财务报表范围。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格按照《公司章程》和《股东分红回报规划》的相关要求进行利润分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内现金分红政策未进行调整和变更。

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

1、截至 2013 年 12 月 31 日，公司总股本为 375,588,388 股。因长沙天鹅 2013 年度经营业绩未达盈利预测，长沙天鹅原股东需以其持有利欧股份的 2,852,397 股股份进行补偿（该部分股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利），公司总股本扣除该部分股份后，实际可参与 2013 年度利润分配的股份数量为 372,735,991 股。

2013 年度利润分配预案为：以 372,735,991 股为基数，向股东每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。共分配现金股利 18,636,799.55 元（含税）。

2、截至 2012 年 12 月 31 日，公司总股本为 319,644,353 股。因长沙天鹅 2012 年度经营业绩未达盈利预测，长沙天鹅原股东需以其持有利欧股份的 2,380,510 股股份进行补偿（该部分股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利），公司总股本扣除该部分股份后，实际可参与 2012 年度利润分配的股份数量为 317,263,843 股。

2012 年度利润分配方案为：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），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。共分配现金股利 9,517,915.29 元（含税）。

3、2011 年利润分配方案为：2011 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。  
公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	18,636,799.55	55,990,125.47	33.29%
2012 年	9,517,915.29	47,863,340.85	19.89%
2011 年	0.00	116,490,554.01	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

### 十三、本报告期利润分配及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)	0.50
分配预案的股本基数 (股)	372,735,991
现金分红总额 (元) (含税)	18,636,799.55
可分配利润 (元)	461,337,026.99
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
截至 2013 年 12 月 31 日, 公司总股本为 375,588,388 股。因长沙天鹅 2013 年度经营业绩未达盈利预测, 长沙天鹅原股东需以其持有利欧股份的 2,852,397 股股份进行补偿 (该部分股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利), 公司总股本扣除该部分股份后, 实际可参与 2013 年度利润分配的股份数量为 372,735,991 股。	
2013 年度利润分配预案为: 以 372,735,991 股为基数, 向股东每 10 股派发现金股利 0.5 元 (含税), 送红股 0 股 (含税), 不以公积金转增股本。共分配现金股利 18,636,799.55 元 (含税)。	

### 十四、社会责任情况

(一) 公司以人为本, 把人才战略作为企业发展的重点, 严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规, 尊重和员工个人权益, 切实关注员工健康、安全和满意度。

公司重视人才培养, 通过为员工提供职业生涯规划, 鼓励在职教育, 加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划, 提升员工素质, 实现员工与企业的共同成长。

公司始终把员工的安全健康放在第一位, 在日常生产经营中全面推行安全生产管理。通过落实安全生产责任, 健全完善制度, 强化专项检查考核, 加大安全生产隐患排查, 创造企业安全的工作环境和生活环境。公司定期为员工配备必要的劳动保护用品和保护设施。

公司严格遵守《劳动法》等法律法规的规定, 与所有员工签订规范的《劳动合同》, 为职工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险等五大社会保险和住房公积金。

(二) 公司高度重视环境保护工作, 将环境保护作为一项重要工作来抓, 将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理, 多年来积极投入践行企业环保责任。

(三) 公司注重社会价值的创造, 自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上, 积极投身社会公益慈善事业, 努力创造和谐公共关系。2013年, 公司先后向黑龙江省抚远洪水灾区和浙江省宁波余姚洪水灾区捐赠价值超过140万元的水泵, 为灾区的灾后重建

工作贡献一份力量。

### 十五、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、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	见重大诉讼仲裁事项的详细说明	见重大诉讼仲裁事项的详细说明	见重大诉讼仲裁事项的详细说明	2012年06月30日 2012年12月19日 2014年1月27日	2012-044 2012-074 2014-009
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。

在法院的调解下，诉讼双方拟和解，无锡锡泵与日立泵的日方股东株式会社日立制作所达成股权转让意向。无锡锡泵拟将持有的 30%日立泵股权以人民币 1.3 亿元的价格转让给株式会社日立制作所。

2014 年 1 月 23 日，无锡锡泵、株式会社日立制作所、日立（中国）有限公司和日立泵签署了《和解协议》。同日，无锡锡泵与株式会社日立制作所签署了《股权转让协议》。上述事项已经公司于 2014 年 1 月 24 日召开的第三届董事会第二十九次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议批准。

### 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。

截止本报告披露日，该案件尚在审理过程中。

### 媒体质疑情况

适用  不适用

## 二、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	0.51%	否	不适用	不适用	不适用

#### 收购资产情况说明：

1、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,本公司持有利欧友林 87.50%的股权。利欧友林已于 2013 年 6 月 9 日办妥工商变更登记手续。

2、2012 年 5 月 23 日,公司与富士特有限公司股东林夏满、梁小恩、梁宛平签订了《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有限公司 60%的股权。2012 年 12 月 24 日签订了上述《股权收购意向书》的补充协议,延长《股权收购意向书》项下收购事项的谈判期限至 2013 年 6 月 30 日。因富士特有限公司相关资产的产权证未能落实,公司与林夏满、梁小恩、梁宛平于 2013 年 7 月 24 日签署了《〈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有限公司股权。

## 2、出售资产

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
南京中雪胶粘带制造有限公司	南京融诚流体工程机械有限公司 100% 股权	2013 年 11 月 5 日	1,104.16	-190.73	优化资产结构,补充公司现金流	1.86%	按评估价	否	-	是	是	不适用	不适用

### 出售资产情况说明:

根据无锡锡泵与南京中雪胶粘带制造有限公司(以下简称“南京中雪”)于 2013 年 10 月 22 日签订的《关于南京融诚流体工程机械有限公司之股权转让协议》及《补充协议》,无锡锡泵以 11,041,643.00 元将所持有的南京融诚流体工程机械有限公司(以下简称“南京融诚”)100%股权转让给南京中雪。无锡锡泵已于 2013 年 10 月 24 日至 12 月 4 日收到该项股权全部转让款 11,041,643.00 元,并办理了相应的财产权交接手续。南京融诚已于 2013 年 11 月 5 日办妥工商变更登记。

## 三、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。

## 四、重大关联交易

1、经 2013 年 5 月 9 日召开的公司第三届董事会第二十一次会议审议通过,2013 年 5

月 27 日召开的 2013 年第二次临时股东大会审议批准，本公司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。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。

2、2013 年 12 月 24 日，公司分别与王相荣、王壮利、王洪仁、梁小恩、林夏满和中国水务投资有限公司签署了《股份认购协议》。王相荣认购数量为 17,025,767 股；王壮利认购数量为 12,770,078 股；王洪仁认购数量为 1,003,937 股；梁小恩认购数量为 501,969 股；林夏满认购数量为 1,505,906 股；中国水务投资有限公司认购数量为 5,019,685 股。上述事项构成关联交易。上述关联人认购的股份已经于 2013 年 12 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续。并于 2014 年 1 月 8 日在深圳证券交易所上市交易。

#### 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
非公开发行股票之发行情况报告暨上市公告书	2014 年 01 月 07 日	巨潮资讯网

## 五、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）
温岭市利欧小额贷款有限公司	2013 年 05 月 10 日	12,000	2013 年 06 月 24 日	11,000	连带责任保证	1 年	否	是
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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		12,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		22,000		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		12,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		11,000		
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）
浙江大农实业有限公司	2013 年 09 月 04 日	3,500	2013 年 09 月 04 日	0	连带责任保证	9 个月	否	否

浙江大农实业有限公司	2010年11月13日	3,400	2010年10月30日	0	连带责任保证	3年	是	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	3,703.6	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
湖南利欧泵业有限公司	2011年03月11日	5,000	2011年05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06月27日	5,000	连带责任保证	5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	41,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		13,703.60			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	41,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		13,703.60			
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)		35,703.60			
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)		24,703.60			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				16.34%				
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)				13,703.60				
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)				13,703.60				
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				

## 六、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	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					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	王相荣、王壮利、颜土富	<p><b>王相荣</b>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><b>王壮利、颜土富</b>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</p>		长期有效	未有违反承诺的情况

		分之二十五，且离职后半年内不转让其所持有的公司股份。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
长沙天鹅	2013年01月01日	2013年12月31日	3,119.70【注】	1,826.93	见公司2014年3月4日披露的《关于长沙利欧天鹅工业泵有限公司2013年度经营业绩未达盈利预测的情况说明》	2011年3月11日	巨潮资讯网：发行股份购买资产报告书

注：2011年3月8日，公司与欧亚云、欧亚峰、罗兵辉、李洪辉、朱平正、胡观辉、周海蓉、吴波、郭华定等九名自然人和瑞鹅投资签订了《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》（“《补偿协议》”），对发行股份购买资产涉及的利润补偿具体事项进行了如下约定：

长沙天鹅原股东承诺，长沙天鹅2011年度至2013年度每年实现的扣除非经常性损益后的净利润将不低于资产评估报告中的当年盈利预测净利润数（分别为2,424.31万元、2,851.64万元、3,119.70万元），如长沙天鹅届时实际实现的经具有证券业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后的净利润数未达到上述标准，则将按照中国证监会的有关规定，以股份方式对利欧股份进行补偿。

2013年度，长沙天鹅实现会计师事务所审计的扣除非经常性损益后的净利润为1,826.93万元，与该年度的承诺数3,119.70万元相比，差额为1,292.77万元，未达到业绩承诺。

根据2013年5月8日公司与长沙天鹅原股东签署的《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之补充协议》（以下简称《补充协议》），若长沙天鹅在补偿期限内任一会计年度的当年期末累积实际净利润数未能达到当年期末累积预测净利润数，则长沙天鹅原股东应在该会计年度的年报公布后立即配合实施对公司当年度的股份补偿工作，同时公司应在该补偿当年的年报公布后就长沙天鹅原股东当年需补偿股份的回购及后续注销事宜尽快召开股东大会。若公司股东大会审议通过该股份回购议案，公司将1.00元人民币的价格定向回购长沙天鹅原股东当年需补偿股份；若公司股东大会未能审议通过该股份回购议案，则上述股份补偿的实施方案改用股份赠送的方式进行。

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	吕苏阳、罗联珺

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司因非公开发行股票，聘请广发证券为保荐代表人。公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年 12 月 31 日财务报告内部控制有效性进行审计。

## 八、其他重大事项的说明

### 1、土地收储搬迁相关事项

2013 年 10 月，公司收到温岭市委、市政府《温岭市党政联席会议纪要》（温十三届（2013）5 号），会议原则同意对本公司温岭城西厂区（不涉及公司温岭滨海厂区）工业用地整体一次性收储。根据温岭市政府安排，本公司将按有关政策到温岭市东部产业集聚区投资并购买土地，用于本公司新厂区的建设。本次收储后，为确保本公司生产经营不受影响，政府允许本公司继续在城西厂区生产经营直至新厂区建成并搬迁完成。

公司第三届董事会第二十五次会议和 2013 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司温岭城西厂区搬迁及土地收储的议案》。

2013 年 12 月，公司与温岭市土地收购储备中心签订了《温岭市国有土地使用权收购合同》（温土储合字第（2013）7 号）。根据合同的约定，温岭市土地收购储备中心对公司温岭城西厂区的土地予以收储，土地收购价格合计 37,124 万元；对被收储土地上的地面建筑物及附属物予以补偿，补偿金额 105,136,536 元。

为了解决公司因收储搬迁的建设用地需求，以及大农实业扩产的用地需求，2013 年 12 月 31 日，公司、大农实业和浙江省温岭经济开发区管委会共同签订了《项目投资协议书》，就公司和大农实业到温岭经济开发区东部新区投资购买发展用地达成初步意向，即公司和大农实业拟以合计不超过人民币 1.5 亿元自有资金购买位于温岭经济开发区东部新区面积为 532.60 亩的工业用地（具体以土地使用权出让合同所确定的面积为准），其中，本公司购买 430.07 亩，大农实业购买 102.53 亩。截止 2013 年 12 月 31 日，公司和大农实业共计竞得温岭经济开发区东部新区 532.60 亩工业用地。

### 2、2012 年度长沙天鹅原股东股份补偿事项

2012 年度，长沙天鹅实现的扣除非经常性损益后的净利润 1,754.46 万元，未达到承诺业绩要求。根据《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》，长沙天鹅原股东 2012 年度补偿股份数为 2,380,510 股。根据公司 2013 年 5 月 27 日召开的 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，根据《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之补充协议》，公司应在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他股东（指公司股东名册上除长沙天鹅原股东外的其他股东），公司其他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。2012 年度的股份补偿方案已于 2013 年 6 月份实施完毕。

## 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	其他	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、其他内资持股	138,239,201	43.25%				-1,471,898	-1,471,898	136,767,303	42.79%
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	134,976,044	42.23%				-1,052,559	-1,052,559	133,923,485	41.90%
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%				0	0	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。

3、2013年8月27日，中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1133号文核准，公司向王相荣、王壮利、王洪仁、梁小恩、林夏满、金纬资本（山南）一期合伙企业（有限合伙）、中国水务投资有限公司及西安海联房屋建设开发有限公司非公开发行股票55,944,035股。2013年12月26日，天健会计师出具了《验资报告》（天健验（2013）395号），对募集资金进行了审验。所以，截止2013年12月31日，资产负债表上的股本总额增加至375,588,388元。因上述新增55,944,035股股份于2013年12月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记手续，并于2014年1月8日在深圳证券交易所上市交易。所以，期末的股份变动情况表中仍按中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具股份总数319,644,353股统计股本结构。另外，本节及第七节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”所涉及的股份数据均按中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的股份信息来统计，为非公开发行股

票前的股份数量。

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2012年01月09日	14.58	18,524,353	2012年01月19日	18,524,353	-
非公开发行股票	2013年12月31日	7.62	55,944,035	2014年01月08日	55,944,035	-

#### 前三年历次证券发行情况的说明

1、公司向欧亚云、欧亚峰、罗兵辉、李洪辉、朱平正、胡观辉、周海蓉、吴波、郭华定等九名自然人和长沙瑞鹅投资管理有限公司发行A股股份18,524,353股购买其合计持有的长沙天鹅92.61%的股权于2011年12月经中国证监会证监许可(2011)1916号文核准。上述新增18,524,353股股份于2012年1月9日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记手续，并于2012年1月19日在深圳证券交易所上市交易。

2、2013年8月27日，中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1133号文核准，公司向王相荣、王壮利、王洪仁、梁小恩、林夏满、金纬资本(山南)一期合伙企业(有限合伙)、中国水务投资有限公司及西安海联房屋建设开发有限公司非公开发行股票55,944,035股。上述新增55,944,035股股份于2013年12月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记手续，并于2014年1月8日在深圳证券交易所上市交易。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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”。本报告期，公司向王相荣、王壮利、王洪仁、梁小恩、林夏满、金纬资本(山南)一期合伙企业(有限合伙)、中国水务投资有限公司及西安海联房屋建设开发有限公司非公开发行股票55,944,035股，募集资金净额403,171,564.94元于2013年12月25日到账，公司资产、负债结构发生了变化，公司资产负债率降低，抵御风险的能力增强。

## 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	无	

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	14,515	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	14,051					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王相荣	境内自然人	25.74%	82,288,438	645,430	61,716,329	20,572,109	质押	74,450,000
王壮利	境内自然人	19.17%	61,262,916	480,516	45,947,187	15,315,729	质押	53,350,000
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	8,000,000
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		
傅亚萍	境内自然人	1.05%	3,348,686	-	0	3,348,686		
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		
印必耀	境内自然人	0.88%	2,816,340	-	0	2,816,340		
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、北京中水新华灌排技术有限公司是中国水务投资有限公司的全资子公司； 3、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					
傅亚萍	3,348,686	人民币普通股	3,348,686					
印必耀	2,816,340	人民币普通股	2,816,340					
王洪仁	2,276,257	人民币普通股	2,276,257					

濮文	1,629,747	人民币普通股	1,629,747
谢伟德	1,490,643	人民币普通股	1,490,643
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、北京中水新华灌排技术有限公司是中国水务投资有限公司的全资子公司； 3、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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司持股 5%以上股东在报告期内未参与融资融券业务。报告期末，光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2.24%的股份，按照实名重新排序后，前十名股东情况如上表所示。		

## 2、公司控股股东情况

### 自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王相荣	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2005 年 2 月至今任公司董事长，2009 年 8 月 8 日至今兼任公司总经理，现同时担任浙江利欧控股集团有限公司董事长，浙江大农实业有限公司董事长，温岭市利欧小额贷款有限公司董事长，台州新科环保研究所有限公司执行董事，温岭市利恒机械有限公司执行董事，温岭利欧贸易有限公司执行董事，台州利欧矿业投资有限公司执行董事，温岭市广源房地产开发有限公司董事，上海磊利汽车贸易有限公司监事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	-	

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

### 自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王相荣	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2005 年 2 月至今任公司董事长，2009 年 8 月 8 日至今兼任公司总经理，现同时担任浙江利欧控股集团有限公司董事长，浙江大农实业有限公司董事长，温岭市利欧小额贷款有限公司董事长，台州新科环保研究所有限公司执行董事，温岭市利恒机械有限公司执行董事，温岭利欧贸易有限公司执行董事，台州利欧矿业投资有限公司执行董事，温岭市广源房地产开发有限公司董事，上海磊利汽车贸易有限公司监事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	-	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)
王相荣	董事长、总经理	现任	男	42	2011年05月30日	2014年05月29日	81,643,008	645,430		82,288,438
王壮利	副董事长	现任	男	40	2011年05月30日	2014年05月29日	60,782,400	480,516		61,262,916
张旭波	董事、副总经理、董秘	现任	男	45	2011年05月30日	2014年05月29日	2,251,200	17,797		2,268,997
王洪仁	董事	现任	男	52	2011年05月30日	2014年05月29日	9,033,616	71,415		9,105,031
陈德平	董事	现任	男	49	2011年05月30日	2014年05月29日				
吴郁龙	董事	现任	男	53	2011年05月30日	2014年05月29日				
马骏	独立董事	现任	男	46	2011年05月30日	2014年05月29日				
赵保卿	独立董事	现任	男	56	2011年05月30日	2014年05月29日				
靳明	独立董事	现任	男	53	2011年05月30日	2014年05月29日				
林仁勇	监事会主席	现任	男	33	2011年05月16日	2014年05月15日				
颜灵强	监事	现任	男	32	2011年05月16日	2014年05月15日	2,900	23		2,923
程衍	监事	现任	女	35	2011年05月16日	2014年05月15日				
陈林富	财务总监	现任	男	51	2011年05月30日	2014年05月29日	2,251,200	17,797		2,268,997
颜土富	副总经理	现任	男	35	2011年05月30日	2014年05月29日	1,539,694	12,172		1,551,866
黄卿文	副总经理	现任	男	46	2011年12月04日	2014年05月29日	2,065,780	16,331		2,082,111
曾钦民	副总经理	现任	男	41	2011年12月04日	2014年05月29日				
合计	--	--	--	--	--	--	159,569,798	1,261,481		160,831,279

注：本期董监高股份增加的原因是2012年度长沙天鹅业绩未达到承诺数，长沙天鹅原股东将合计2,380,510股股票赠送给公司的其他股东所致。

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

#### (一) 董事

公司现有董事9名，其中独立董事3名。各董事的基本情况如下：

1、**王相荣**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1972年2月生，大学本科学历，工程师，现就读于上海交通大学安泰经济与管理学院EMBA班；全国农业机械标准化技术委员会委员、中国农业机械协会排灌机械分会副会长、中国农业机械学会理事、中水网专家委员会副主任

委员、浙江农业机械工业行业协会副理事长；中国青联第十一届委员会委员、中国青年企业家协会常务理事、浙江省青年企业家协会副会长；台州市人大代表。2001年5月至2005年1月，任浙江利欧电气有限公司执行董事兼总经理，2005年2月至今任公司董事长，2009年8月8日至今兼任公司总经理，现同时担任浙江利欧控股集团有限公司董事长，浙江大农实业有限公司董事长，温岭市利欧小额贷款有限公司董事长，台州新科环保研究所有限公司执行董事，温岭市利恒机械有限公司的执行董事，温岭利欧贸易有限公司执行董事，台州利欧矿业投资有限公司执行董事，温岭市广源房地产开发有限公司董事，上海磊利汽车贸易有限公司的监事。

2、**王壮利**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1974年7月生，大学学历，工程师，浙江大学管理培训中心高级工商管理总裁研修班结业。2001年5月至2005年1月，任浙江利欧电气有限公司监事、副总经理，现任公司副董事长，同时担任浙江利欧控股集团有限公司董事，湖南利欧泵业有限公司董事长，无锡利欧锡泵制造有限公司董事长，长沙利欧天鹅工业泵有限公司董事长，大连利欧华能泵业有限公司董事长，浙江大农实业有限公司监事，台州新科环保研究所有限公司监事，温岭利欧技术检测服务有限公司监事，温岭利欧贸易有限公司监事，温岭市利恒机械有限公司监事，台州利欧矿业投资有限公司监事，长沙美能电力设备股份有限公司董事。

3、**王洪仁**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1962年10月生，大专学历，工程师，国家植保与清洗机械行业协会副理事长，浙江农业机械工业行业协会副理事长，台州市路桥区植保与清洗机械行业协会理事长。2007年12月25日至今，任浙江大农实业有限公司的董事、总经理；2008年4月至今，任公司董事。

4、**张旭波**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1969年9月生，硕士研究生学历。曾任广发证券股份有限公司投资银行部高级经理、中银国际证券有限责任公司投资银行部副总裁，现任公司董事、副总经理、董事会秘书，公司上海分公司总经理，现同时担任浙江大农实业有限公司董事，长沙利欧天鹅工业泵有限公司董事，无锡利欧锡泵制造有限公司董事，温岭市利欧小额贷款有限公司董事，温岭市信合担保有限公司副董事长。

5、**陈德平**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1965年1月生，硕士研究生学历，一级高级经济师（教授级高级经济师），中国注册资产评估师。曾任南昌工程学院管理系讲师；江南信托投资股份有限公司投资银行一部、研究发展一部、基金管理部总经理（同时兼任）；江南信托投资股份有限公司信托部、市场部总经理，现任中国水务投资有限公司副总经济师、监事，江西财经大学金融学院客座教授。

6、**吴郁龙**，男，美国国籍（具有中国永久居留权），1961年10月生。1989年完成清华大学热能工程系工程热物理专业博士研究生课程；1994年获美国纽约城市大学流体和工程传热学博士学位、计算机专业硕士学位；2010年获北京大学高级管理工商管理硕士学位（EMBA）。曾任美国通用信息技术有限公司副董事长、执行副总裁；美国全通企业有限公司

董事长、总裁。现任中核能源科技有限公司董事总经理、北京华益瀚海投资有限公司董事长。吴郁龙先生在美国长期从事能源及信息技术领域的技术研发、技术创新、项目管理及公司运营管理工作，曾获聘为美国哈佛大学研究学者、国际经理人协会副理事长。

7、**马骏**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1968年6月生，法律硕士学位。现任国浩律师集团（杭州）事务所合伙人、杭州市律师协会副会长、杭州市人大常委会立法咨询委员会委员、杭州仲裁委员会仲裁员等职。同时担任杭州中瑞思创科技股份有限公司、浙江方正电机股份有限公司的独立董事。马骏先生为浙江省九届、十届、十一届人大代表。

8、**赵保卿**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1958年11月生，博士研究生学历。现任北京工商大学商学院会计学教授，中国审计学会理事，北京审计学会理事，中央广播电视大学“审计案例研究”课程主讲与教材主编，审计署高级审计师评审委员会委员。现同时担任武汉达明科技股份有限公司独立董事。

9、**靳明**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1961年1月生，博士研究生学历，教授，硕士生导师。历任浙江财经大学企业管理教研室主任、经济信息管理系副主任、工商管理学院副院长、科研处处长兼研究生办公室主任等职，现任浙江财经大学《财经论丛》学报编辑部主任、上市公司研究所所长、企业管理学科带头人。现同时担任宁波弘讯科技股份有限公司、宁波理工监测科技股份有限公司的独立董事。靳明先生为浙江省“新世纪151人才工程”第二层次人选、浙江省高校中青年学科带头人，中国市场学会与中国高校市场学研究会常务理事、浙江省企业管理研究会常务理事等。

## （二）监事

公司共有监事3名。各监事的基本情况如下：

1、**林仁勇**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1981年7月生，大学本科学历。2002年7月，进入台州利欧电气有限公司工作。现任公司监事会主席、工会副主席、办公室主任。

2、**程衍**，女，中国国籍，无境外永久居留权。1979年4月生，大专学历。2001年5月，进入台州利欧电气有限公司工作。现任公司监事。

3、**颜灵强**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1982年1月生，中专学历。2001年，进入台州利欧电气有限公司工作。现任公司职工监事、党委组织委员、一号路党支部书记、水泵一厂厂长。

## （三）高级管理人员

公司共有高级管理人员6名。各高级管理人员基本情况如下：

1、**王相荣**，本公司董事长兼总经理，请参见“董事成员简介”部分。

2、**颜土富**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1979年8月生，中专学历，曾任浙江利欧电气有限公司总经理助理，现任公司副总经理，现同时担任温岭利欧园林机械有限公司董事长、浙江利欧友林供水系统有限公司董事长、意大利利欧董事长、利普诺持之水泵系统（上海）有限公司董事长、上海利泵流体科技发展有限公司董事长。

3、**张旭波**，本公司董事、副总经理、董事会秘书（个人简况参见本节“（一）董事”）。

4、**曾钦民**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1973年8月生，大学本科学历，2009年浙江省十佳人力资源经理人获得者，曾任台州新视野管理顾问有限公司总经理，现任本公司副总经理，现同时担任长沙利欧天鹅工业泵有限公司董事，无锡利欧锡泵制造有限公司董事，利普诺特之水泵系统（上海）有限公司董事。

5、**黄卿文**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1968年11月生，大学本科学历，曾任温岭对外贸易公司太平分公司销售部经理，浙江利欧电气有限公司（公司前身）营销部经理，浙江利欧股份有限公司（公司前身）监事会主席、董事长助理。现任本公司副总经理、美国利欧董事、利欧友林董事。

6、**陈林富**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1963年10月生，大专学历，曾任温岭市新河供销社主办会计、温岭市财政局委派会计、浙江利欧电气有限公司财务部经理，现任本公司财务总监。现同时担任浙江利欧（香港）有限公司执行董事、温岭利欧园林机械有限公司董事、浙江利欧友林供水系统有限公司董事、意大利利欧董事、利普诺特之水泵系统（上海）有限公司董事、上海利泵流体科技发展有限公司董事。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈德平	中国水务投资有限公司	副总经济师、监事	2007年03月	-	是

#### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王相荣	浙江利欧控股集团有限公司	董事长	2007年12月		否
	台州新科环保研究所有限公司	执行董事	1995年01月		否
	温岭市利恒机械有限公司	执行董事	2007年03月		否
	温岭利欧贸易有限公司	执行董事	2010年01月		否
	台州利欧矿业投资有限公司	执行董事	2010年01月		否
	温岭市广源房地产开发有限公司	董事	2008年10月		否
	上海磊利汽车贸易有限公司	监事	2005年04月		否
	浙江大农实业有限公司	董事长	2007年12月		否
	温岭市利欧小额贷款有限公司	董事长	2008年10月		否
王壮利	浙江利欧控股集团有限公司	董事	2011年06月		否
	台州新科环保研究所有限公司	监事	1995年01月		否
	温岭利欧技术检测服务有限公司	监事	2010年01月		否
	温岭利欧贸易有限公司	监事	2010年01月		否
	温岭市利恒机械有限公司	监事	2007年03月		否

	台州利欧矿业投资有限公司	监事	2010年01月		否
	长沙美能电力设备股份有限公司	董事	2011年12月		否
	浙江大农实业有限公司	监事	2007年12月		否
	湖南利欧泵业有限公司	董事长	2013年03月		否
	长沙利欧天鹅工业泵有限公司	董事长	2013年03月		否
	无锡利欧锡泵制造有限公司	董事长	2013年03月		否
	大连利欧华能泵业有限公司	董事长	2014年01月		否
王洪仁	浙江大农实业有限公司	董事、总经理	2007年12月		是
张旭波	浙江大农实业有限公司	董事	2007年12月		否
	长沙利欧天鹅工业泵有限公司	董事	2011年12月		否
	无锡利欧锡泵制造有限公司	董事	2012年02月		否
	温岭市利欧小额贷款有限公司	董事	2008年10月		否
	温岭市信合担保有限公司	副董事长	2009年07月		否
吴郁龙	中核能源科技有限公司	董事、总经理	2003年11月		是
	北京华益瀚海投资有限公司	董事长	2007年10月		否
马骏	国浩律师集团（杭州）事务所	合伙人	2003年01月		是
	杭州市律师协会	副会长	2004年07月		否
	杭州市人大常委会立法咨询委员会	委员	2005年06月		否
	杭州仲裁委员会	仲裁员	2005年03月		否
	杭州中瑞思创科技股份有限公司	独立董事	2009年02月		是
	浙江方正电机股份有限公司	独立董事	2011年05月		是
赵保卿	北京工商大学商学院	教授	1983年08月		是
	中国审计学会	理事	2005年09月		否
	北京审计学会	理事	2000年09月		否
	审计署高级审计师评审委员会	委员	2001年09月		否
	武汉达明科技股份有限公司	独立董事	2012年06月		是
靳明	浙江财经大学	《财经论丛》学报编辑部主任、上市公司研究所所长、企业管理学科带头人	2006年03月		是
	中国市场学会与中国高校市场学研究会	常务理事	1995年01月		否
	浙江省企业管理研究会	常务理事	1999年01月		否
	宁波弘讯科技股份有限公司	独立董事	2012年02月		是
	宁波理工监测科技股份有限公司	独立董事	2013年08月		是
陈林富	浙江利欧（香港）有限公司	董事	2008年06月		否
	温岭利欧园林机械有限公司	董事	2011年01月		否
	浙江利欧友林供水系统有限公司	董事	2010年10月		否
	Leo Italia S.R.L.	董事	2010年12月		否
	利普诺持之水泵系统（上海）有限公司	董事	2012年07月		否
	上海利泵流体科技发展有限公司	董事	2012年08月		否
颜土富	温岭利欧园林机械有限公司	董事长	2011年01月		否
	浙江利欧友林供水系统有限公司	董事长	2010年10月		否

	Leo Italia S.R.L	董事长	2010 年 12 月		否
	利普诺持之水泵系统（上海）有限公司	董事长	2012 年 07 月		否
	上海利泵流体科技发展有限公司	董事长	2012 年 08 月		否
黄卿文	Crystal Water Products Inc.	董事	2010 年 11 月		否
	浙江利欧友林供水系统有限公	董事	2013 年 6 月		否
曾钦民	长沙利欧天鹅工业泵有限公司	董事	2011 年 12 月		否
	无锡利欧锡泵制造有限公司	董事	2012 年 02 月		否
	利普诺持之水泵系统（上海）有限公司	董事	2012 年 07 月		否
在其他单位任职情况的说明	董事、监事和高管在其他单位任职情况，只包括其截至报告期仍然在职的情况，不包括以前年度任职但未持续到报告期内的情形。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定，独立董事津贴标准由公司股东大会决议通过，独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由公司承担。公司董事会下设薪酬与考核委员会，其主要职责为：（一）根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性制定薪酬计划或方案；（二）审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员履行职责的情况并对其进行年度绩效考评；（三）负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王相荣	董事长、总经理	男	42	现任	28.9	0	28.9
王壮利	副董事长	男	40	现任	26.9	0	26.9
张旭波	董事、副总经理、董秘	男	45	现任	26.9	0	26.9
王洪仁	董事	男	55	现任	26.9【注】	0	26.9
陈德平	董事	男	49	现任	0	【注】	【注】
吴郁龙	董事	男	52	现任	6	0	6
赵保卿	独立董事	男	56	现任	6	0	6
马骏	独立董事	男	46	现任	6	0	6
靳明	独立董事	男	53	现任	6	0	6
林仁勇	监事会主席	男	33	现任	5.9	0	5.9
程衍	监事	女	35	现任	5.4	0	5.4
颜灵强	监事	男	32	现任	7.5	0	7.5
颜土富	副总经理	男	35	现任	26.9	0	26.9
黄卿文	副总经理	男	46	现任	26.9	0	26.9
曾钦民	副总经理	男	41	现任	26.9	0	26.9
陈林富	财务总监	男	51	现任	26.9	0	26.9
合计	--	--	--	--	260	-	260

【注】：董事王洪仁未在母公司领取报酬，而在控股子公司大农实业领取报酬，2013 年度获

得的报酬为 26.9 万元。董事陈德平在公司股东单位中国水务投资有限公司领薪。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

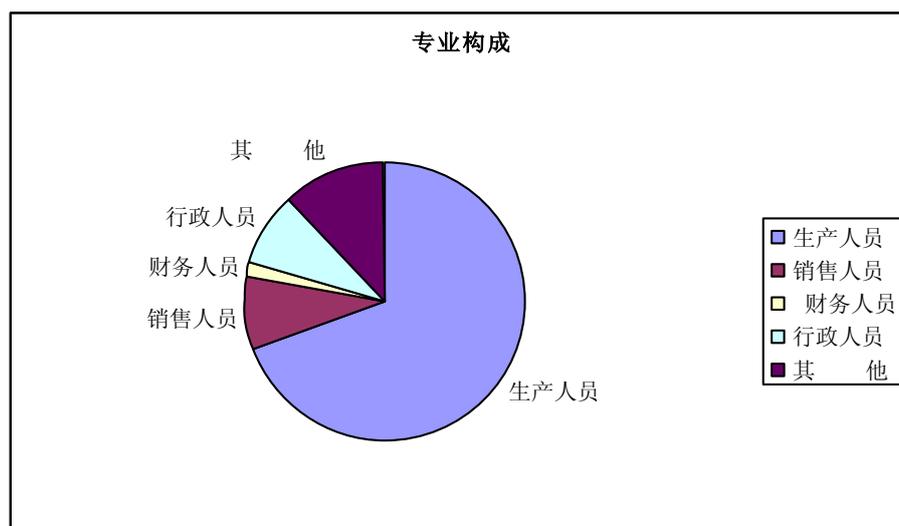
报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

#### 五、公司员工情况

截止 2013 年 12 月 31 日，公司及子公司在职员工合计 3,961 人。员工构成情况如下：

##### 1、专业构成

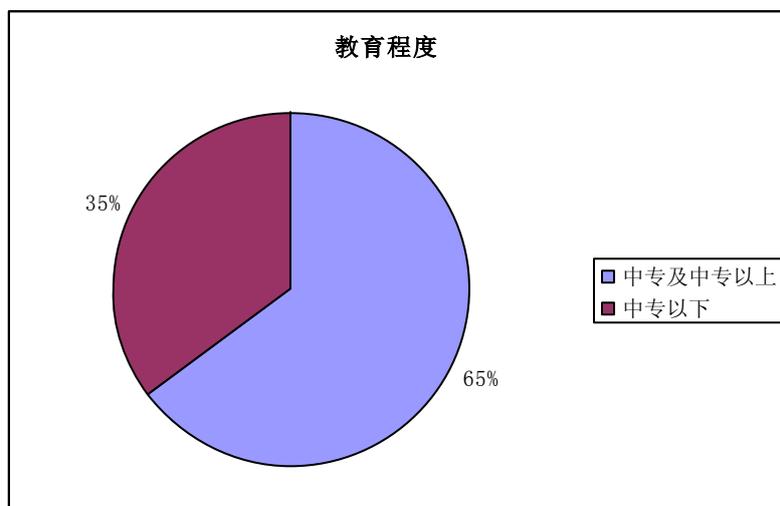
专业构成	人数（人）	占总人数的比例
生产人员	2,759	68.16%
销售人员	334	8.43%
财务人员	68	1.72%
行政人员	329	8.31%
其他	471	11.89%
合计	3,961	100.00%



##### 2、教育程度

学历程度构成	人数（人）	占总人数的比例
中专及中专以上	2,560	64.63%

中专以下	1,401	35.37%
合 计	3,961	100.00%



公司及控股子公司实行劳动合同制，与员工签订《劳动合同》，员工按照与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。公司根据相关法律、法规之规定执行劳动保护制度、社会保障制度，公司员工参加基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险等各类社会保险。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司上市以来,严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《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》等法律法规的要求,不断完善公司法人治理结构,建立现代企业制度,自觉履行信息披露义务,做好投资者关系管理,促进企业规范运作水平的不断提升。

报告期内,公司根据相关法律法规的规定,结合公司的实际情况,对《公司章程》、《董事会议事规则》和《对外提供财务资助管理制度》进行了修订。

#### 1、关于股东和股东大会

报告期内,公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司治理准则》等法律、法规的规定和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定,规范股东大会召集、召开、表决程序,聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书,确保所有股东特别是中小股东享有平等地位,充分行使权利。

#### 2、关于董事和董事会

报告期末,公司董事会共有9名董事,其中独立董事3名,董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定召开会议。公司各位董事能够勤勉尽责,按时参加报告期内的董事会会议,科学决策,维护公司和股东利益。董事会下设的专门委员会,各尽其责。独立董事能够独立、公正的履行职责。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会有3名监事,其中职工监事1名,人员和人数构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定,各位监事能够认真履行职责,对公司财务状况、关联交易、重大事项以及董事和高级管理人员履行职责的情况进行有效监督,并发表独立意见。

#### 4、关于公司与控股股东

公司控股股东为自然人,控股股东同时担任公司董事长和总经理职务。控股股东严格按照上市公司有关要求规范自己的行为,公司重大经营决策均按照规范程序作出,未损害公司及其他股东的利益。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东,具有独立完整的业务体系及自主经营能力。有关情况详见本节“六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况”。

#### 5、内部审计制度的建立和执行情况

公司设立了内部审计部门并制定了《内部审计制度》，对审计部的人员构成、职责权限、审计工作程序等进行了详细规定。

审计部对审计委员会负责，向审计委员会报告工作，行使审计监督权，依法检查公司会计账目及其相关资产，对财务收支的真实性、合法性、有效性进行监督和评价，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。在强化内部控制、改善经营管理、提高经济效益等方面，公司审计部发挥了重要作用。

#### 6、关于信息披露和投资者关系管理

报告期内，公司严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露事务管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的媒体，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。为了加强与投资者的沟通，在公司网站上设立了投资者关系栏目，并明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。公司还建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度。

#### 7、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了自己的企业绩效评价与激励体系，使经营者的收入与企业经营业绩挂钩，人员招聘公开、透明。

#### 8、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通与交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。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。

#### 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于2007年开展公司治理专项活动，具体内容详见公司于2007年6月26日公告的《浙江利欧股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划》及公司于2007年10月16日公告的《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》。

经2009年12月25日公司召开的第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于制定内幕信息知情人登记备案制度的议案》，《公司内幕信息知情人登记备案制度》全文见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 19 日	《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年年度报告及摘要》、《2012 年度利润分配方案》、《关于会计师事务所年度审计工作的总结报告及续聘会计师事务所的议案》、《关于 2013 年度授信规模及对外担保额度的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于 2013 年度为控股子公司提供财务资助的议案》	审议通过全部议案	2013 年 04 月 22 日	巨潮资讯网：2012 年度股东大会决议公告（公告编号为 2013-025）

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 15 日	《关于变更公司名称的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》	审议通过全部议案	2013 年 03 月 18 日	巨潮资讯网：2013 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号为 2013-010）
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 05 月 27 日	《关于优化股份补偿实施方式的议案》、《关于定向回购长沙天鹅原股东 2012 年度应补偿股份的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理回购相关事宜或者股份赠与相关事宜的议案》、《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议案》	否决议案的名称为：《关于定向回购长沙天鹅原股东 2012 年度应补偿股份的议案》，其他议案全部审议通过	2013 年 05 月 28 日	巨潮资讯网：2013 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号为 2013-032）
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》、《关于公司温岭城西厂区搬迁及土地收储的议案》	审议通过全部议案	2013 年 12 月 23 日	巨潮资讯网：2013 年第三次临时股东大会决议公告（公告编号为 2013-065）

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
马骏	11	2	9	0	0	否
靳明	11	2	9	0	0	否
赵保卿	11	2	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数				1		

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司三名独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司的公司内部控制建设、管理体系建设体系、人才梯队建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）战略决策委员会

战略决策委员会的职责为：（1）审议公司的未来愿景、使命和价值观方案；（2）审议公司的战略规划和实施报告；（3）审议公司的市场定位和行业吸引力分析报告；（4）审议公司的市场、开发、融投资、人力资源等特定战略分析报告；（5）审议公司的战略实施计划和战略调整计划；（6）审议公司的重大项目投资的可行性分析报告；（7）审议公司的重大项目投资的实施计划以及资金筹措和使用方案；（8）审议公司在重大项目投资中与合作方谈判的情况报告；（9）审议控股子公司的公司章程；（10）审议控股子公司的战略规划；（11）审议控股子公司增资、减资、合并、分立、清算、上市等重大事项；（12）董事会授予的其他职责。

战略决策委员会由五名成员组成，具体为：靳明、王相荣、吴郁龙、陈德平和张旭波，靳明为委员会召集人。本报告期，上述5名委员积极履行战略决策委员会的各项职责，为公司经营管理献计献策。

### （二）审计委员会

审计委员会的职责为：（1）提议聘请或更换外部审计机构；（2）监督公司的内部审计制度及其实施；（3）负责内部审计与外部审计之间的沟通；（4）审核公司的财务信息及其披露；（5）审查公司的内控制度；（6）董事会授予的其他职权。

审计委员会由三名成员组成，具体为：赵保卿、王壮利和靳明，赵保卿为委员会召集人。

本报告期，上述3名委员积极履行审计委员会的各项职责，每季度召开审计委员会审议审计部提交的各项议案，并与天健会计师事务所关于2012年度报告审计进行了充分的沟通。

### （三）提名委员会

提名委员会的职责为：（1）研究、拟定公司董事、总经理及其他高级管理人员的选择标准和程序，并提出意见或建议；（2）广泛搜寻、提供合格的董事、总经理及其他高级管理人员的人选；（3）对董事、总经理及其他高级管理人员的候选人进行审查、核查，并提出意见或建议；（4）董事会授予的其他职权。

提名委员会由三名成员组成，具体为：马骏、王相荣和赵保卿，马骏为委员会召集人。本报告期，上述3名委员积极履行了各项职责。

### （四）薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会的职责为：（1）根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案（薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等）；（2）审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员履行职责的情况并对其进行年度绩效考评；（3）负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；（4）董事会授权的其他事宜。

薪酬与考核委员会由三名成员组成，具体为：靳明、马骏和王相荣，靳明为委员会召集人。本报告期，上述3名委员积极履行了薪酬与考核委员会的各项职责，审议了董事和高级管理人员2012年度的薪酬情况。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司控股股东为自然人。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

1、公司与控股股东在业务方面分开的情况：（1）公司与控股股东及其关联公司不存在同业竞争情况。（2）公司有独立的生产、供应、销售系统，不存在依赖大股东的情况。

2、公司与控股股东在人员方面分开的情况：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、公司与控股股东在资产方面分开的情况：公司拥有独立的生产经营场所、拥有经营

所需的设备、技术、专利和商标，资产完整。

4、公司与控股股东在机构方面分开的情况：公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营情况。公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构的职能，独立开展生产经营活动。

5、公司与控股股东在财务方面分开的情况：（1）公司设立独立的财务部和内审部，配备了专门的财务人员和审计人员，建立了独立的会计核算体系，并根据国家有关法律法规制定了会计系统控制制度和内部审计制度。（2）公司在银行开设了独立的账户，不存在与控股股东共用账户的情况。（3）公司依法独立进行纳税申报及履行纳税义务。（4）公司的控股股东及其关联公司未以任何形式占用公司的货币资金或其他资产。

## 七、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定公司薪酬考核方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

本报告期，公司依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，继续不断完善公司治理，强化内部控制，优化业务和管理流程，及时根据公司的实际情况和相关法律法规的要求不断制订和修订各项内部控制制度，进一步健全和完善公司内部控制体系。

依据《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关规定，根据公司审计部出具的相关资料，通过全面深入检查，公司董事会审计委员会出具了《2013 年度内部控制评价报告》，认为公司已经建立了较为完善的法人治理结构，公司的内部控制制度基本健全，实施情况良好，公司内部控制所有重大方面是有效的。

公司独立董事关于内部控制自我评价报告发表了如下独立意见：

1、公司内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，也适应当前公司生产经营实际情况的需要。

2、公司已经建立了较为完善的内部控制制度体系并得到有效执行，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制。

3、公司《2013 年度内部控制评价报告》全面总结了公司内部控制制度的建立和运行情况，并提出了进一步改进和完善内部控制制度的有关措施，该报告的内容与公司内部控制制度建立和运行的实际情况一致。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件的要求，且符合公司的实际情况，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务的有序开展。公司将继续按照《内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等相关规范的要求逐步建立健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部

控制不存在重大缺陷。

#### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 04 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2013 年度内部控制评价报告》

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，利欧股份公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。本结论是在受到审计报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 04 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于利欧集团股份有限公司内部控制审计报告》

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

经 2010 年 4 月 18 日公司召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过了《制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》。该制度明确了年报信息披露重大差错的责任追究程序及处罚办法。

报告期内，公司未发生年度报告重大差错的情形。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 02 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2014）458 号

### 审计报告正文

利欧集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的利欧集团股份有限公司（以下简称利欧股份公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是利欧股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，利欧股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了利欧股份公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：吕苏阳

中国注册会计师：罗联珩

二〇一四年三月二日

## 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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	482,266,172.27	153,852,847.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	18,517,087.00	6,638,240.00
应收票据	14,930,668.61	15,520,432.80
应收账款	641,839,996.36	512,748,804.05
预付款项	52,210,669.48	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		
其他应收款	77,987,370.23	59,776,039.24
买入返售金融资产		
存货	364,223,643.92	340,479,701.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	33,538,771.86	19,932,173.20
<b>流动资产合计</b>	<b>1,685,514,379.73</b>	<b>1,155,255,933.93</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	137,086,889.17	127,767,713.05
投资性房地产	3,998,945.15	4,203,711.35
固定资产	577,618,770.68	629,417,028.03
在建工程	24,124,842.60	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	125,469,648.69	137,653,075.58
开发支出		

商誉	77,105,651.14	81,682,620.26
长期待摊费用	2,431,684.26	1,799,841.40
递延所得税资产	11,674,217.34	8,209,227.80
其他非流动资产	198,390,000.00	55,630,000.00
非流动资产合计	1,157,900,649.03	1,059,474,042.65
资产总计	2,843,415,028.76	2,214,729,976.58
流动负债：		
短期借款	434,794,798.99	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	56,246,123.60	50,735,014.00
应付账款	320,999,267.23	271,254,907.17
预收款项	73,443,000.86	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	37,433,187.76	29,997,942.44
应交税费	10,569,972.56	6,767,680.94
应付利息	868,938.95	981,620.67
应付股利		
其他应付款	27,860,175.40	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
其他流动负债		
流动负债合计	962,215,465.35	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	185,620,000.00	
预计负债	3,096,727.36	1,931,420.15
递延所得税负债	2,777,563.05	995,736.00
其他非流动负债	33,607,972.15	
非流动负债合计	325,102,262.56	102,927,156.15
负债合计	1,287,317,727.91	1,104,624,148.65
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	375,588,388.00	319,644,353.00
资本公积	596,157,828.09	249,352,984.90
减：库存股		

专项储备	729,976.48	
盈余公积	80,239,457.81	68,454,589.94
一般风险准备		
未分配利润	461,337,026.99	426,649,684.68
外币报表折算差额	-1,757,945.84	-1,148,080.28
归属于母公司所有者权益合计	1,512,294,731.53	1,062,953,532.24
少数股东权益	43,802,569.32	47,152,295.69
所有者权益（或股东权益）合计	1,556,097,300.85	1,110,105,827.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,843,415,028.76	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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	395,039,971.95	49,257,148.15
交易性金融资产	18,060,487.00	6,534,560.00
应收票据	2,154,671.10	2,822,231.00
应收账款	293,866,159.40	245,070,458.74
预付款项	35,439,050.00	28,207,654.23
应收利息		
应收股利		
其他应收款	307,922,012.04	127,413,902.99
存货	144,944,748.01	132,698,323.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,403,197.72	
流动资产合计	1,199,830,297.22	592,004,278.47
<b>非流动资产：</b>		
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	757,258,396.69	744,637,922.90
投资性房地产		
固定资产	251,850,001.61	278,455,412.04
在建工程	15,234,185.49	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	33,885,932.61	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	3,440,496.11	2,251,624.66
其他非流动资产	146,910,000.00	55,630,000.00
非流动资产合计	1,208,579,012.51	1,127,359,912.98
资产总计	2,408,409,309.73	1,719,364,191.45
流动负债：		
短期借款	366,794,798.99	427,033,183.02
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	156,095,452.59	120,945,848.38
预收款项	19,619,747.81	25,572,326.64
应付职工薪酬	20,072,285.47	16,458,186.79
应交税费	3,820,473.34	1,830,512.74
应付利息	524,236.17	601,171.78
应付股利		
其他应付款	9,823,645.97	18,804,071.92
一年内到期的非流动负债		1,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	576,750,640.34	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	185,620,000.00	
预计负债		
递延所得税负债	2,709,073.05	980,184.00
其他非流动负债	25,279,897.15	
非流动负债合计	213,608,970.20	980,184.00
负债合计	790,359,610.54	613,225,485.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	375,588,388.00	319,644,353.00
资本公积	599,920,586.86	252,284,392.28
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	80,239,457.81	68,454,589.94
一般风险准备		
未分配利润	562,301,266.52	465,755,370.96
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,618,049,699.19	1,106,138,706.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,408,409,309.73	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：集团利欧股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,841,272,919.82	1,620,323,237.92
其中：营业收入	1,841,272,919.82	1,620,323,237.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,807,545,646.47	1,557,359,565.99
其中：营业成本	1,393,962,027.70	1,235,223,494.11
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	9,335,659.59	8,165,527.89
销售费用	141,053,074.25	98,590,172.58
管理费用	210,296,556.10	182,385,519.81
财务费用	27,220,381.20	22,945,868.71
资产减值损失	25,677,947.63	10,048,982.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	11,878,847.00	-823,910.00
投资收益（损失以“－”号填列）	14,533,762.06	-15,410,099.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,310,511.48	-15,664,199.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,139,882.41	46,729,662.49
加：营业外收入	17,631,888.58	10,352,177.29
减：营业外支出	4,676,754.36	4,267,205.22
其中：非流动资产处置损失	1,360,964.99	2,212,533.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	73,095,016.63	52,814,634.56
减：所得税费用	20,492,946.10	14,901,970.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	52,602,070.53	37,912,664.46
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	55,990,125.47	47,863,340.85
少数股东损益	-3,388,054.94	-9,950,676.39
六、每股收益：		--
（一）基本每股收益	0.18	0.15
（二）稀释每股收益	0.18	0.15
七、其他综合收益	-273,464.54	-3,743,297.61
八、综合收益总额	52,328,605.99	34,169,366.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,788,924.55	44,189,260.45
归属于少数股东的综合收益总额	-3,460,318.56	-10,019,893.60

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	1,214,724,020.01	1,112,632,445.18
减：营业成本	936,031,289.04	868,766,835.30
营业税金及附加	5,992,449.74	5,252,350.18
销售费用	44,532,600.35	37,888,437.07
管理费用	102,834,639.48	102,204,935.09
财务费用	10,335,798.27	16,451,256.20
资产减值损失	10,684,778.33	4,556,685.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	11,525,927.00	-684,740.00
投资收益（损失以“－”号填列）	12,065,739.15	10,441,455.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,811,639.15	10,187,355.12
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	127,904,130.95	87,268,661.42
加：营业外收入	9,299,892.67	6,934,288.26
减：营业外支出	3,551,561.38	3,382,724.07
其中：非流动资产处置损失	1,030,863.74	2,054,165.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	133,652,462.24	90,820,225.61
减：所得税费用	15,803,783.52	9,466,611.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	117,848,678.72	81,353,614.51
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	408,664.64	346,510.00
七、综合收益总额	118,257,343.36	81,700,124.51

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	1,851,148,781.00	1,670,701,723.90
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	73,098,039.89	64,439,549.12
收到其他与经营活动有关的现金	78,862,666.96	73,804,809.70
经营活动现金流入小计	2,003,109,487.85	1,808,946,082.72
购买商品、接受劳务支付的现金	1,409,283,065.85	1,236,372,789.90
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	235,180,019.76	192,645,296.57
支付的各项税费	57,263,947.57	52,959,229.06
支付其他与经营活动有关的现金	254,856,813.12	274,221,695.88
经营活动现金流出小计	1,956,583,846.30	1,756,199,011.41
经营活动产生的现金流量净额	46,525,641.55	52,747,071.31
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、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,977,528.68	8,390,789.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,036,424.02	
收到其他与投资活动有关的现金	224,791,825.00	

投资活动现金流入小计	249,459,877.70	19,144,889.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	211,804,209.02	121,732,680.51
投资支付的现金	7,500,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		70,353,248.50
支付其他与投资活动有关的现金	24,400,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计	243,704,209.02	197,085,929.01
投资活动产生的现金流量净额	5,755,668.68	-177,941,039.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	410,072,787.50	6,984,614.63
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	779,240.80	6,984,614.63
取得借款收到的现金	382,000,000.00	632,930,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	770,396,630.41	532,545,250.44
筹资活动现金流入小计	1,562,469,417.91	1,172,459,865.07
偿还债务支付的现金	460,080,000.00	586,880,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,986,118.46	34,554,260.36
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	799,920,265.75	418,300,271.90
筹资活动现金流出小计	1,300,986,384.21	1,039,734,532.26
筹资活动产生的现金流量净额	261,483,033.70	132,725,332.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,271,024.86	4,644,086.94
五、现金及现金等价物净增加额	324,035,368.79	12,175,451.24
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	442,582,837.03	118,547,468.24

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	1,225,137,143.75	1,140,903,122.10
收到的税费返还	58,523,064.85	59,305,436.05
收到其他与经营活动有关的现金	74,454,446.82	114,359,731.84
经营活动现金流入小计	1,358,114,655.42	1,314,568,289.99
购买商品、接受劳务支付的现金	952,060,478.97	822,005,110.47

支付给职工以及为职工支付的现金	126,015,011.75	107,382,745.62
支付的各项税费	24,305,490.06	23,063,803.44
支付其他与经营活动有关的现金	260,596,968.63	232,604,576.23
经营活动现金流出小计	1,362,977,949.41	1,185,056,235.76
经营活动产生的现金流量净额	-4,863,293.99	129,512,054.23
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、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,064,749.26	2,314,643.89
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	278,430,320.33	11,500,000.00
投资活动现金流入小计	291,149,169.59	24,568,743.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	143,593,561.65	65,200,998.84
投资支付的现金	11,800,170.00	142,891,094.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		77,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	106,773,617.68	20,500,000.00
投资活动现金流出小计	262,167,349.33	305,692,093.64
投资活动产生的现金流量净额	28,981,820.26	-281,123,349.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	409,293,546.70	
取得借款收到的现金	309,000,000.00	506,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	770,396,630.41	532,545,250.44
筹资活动现金流入小计	1,488,690,177.11	1,039,345,250.44
偿还债务支付的现金	342,950,000.00	474,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,317,807.43	19,735,945.36
支付其他与筹资活动有关的现金	799,920,265.75	418,300,271.90
筹资活动现金流出小计	1,175,188,073.18	912,086,217.26
筹资活动产生的现金流量净额	313,502,103.93	127,259,033.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,544,193.60	6,057,782.59
五、现金及现金等价物净增加额	348,164,823.80	-18,294,479.75
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	392,991,971.95	44,827,148.15

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	其他		
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										
其他										
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）	55,944,035.00	346,804,843.19		729,976.48	11,784,867.87		34,687,342.31	-609,865.56	-3,349,726.37	445,991,472.92
（一）净利润							55,990,125.47		-3,388,054.94	52,602,070.53
（二）其他综合收益		408,664.64						-609,865.56	-72,263.62	-273,464.54
上述（一）和（二）小计		408,664.64					55,990,125.47	-609,865.56	-3,460,318.56	52,328,605.99
（三）所有者投入和减少资本	55,944,035.00	346,396,178.55							110,592.19	402,450,805.74
1. 所有者投入资本	55,944,035.00	347,227,529.94							-720,759.20	402,450,805.74
2. 股份支付计入所有者权益 的金额										
3. 其他		-831,351.39							831,351.39	

(四) 利润分配					11,784,867.87		-21,302,783.16			-9,517,915.29
1. 提取盈余公积					11,784,867.87		-11,784,867.87			
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. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				729,976.48						729,976.48
1. 本期提取				8,048,121.95						8,048,121.95
2. 本期使用				7,318,145.47						7,318,145.47
(七) 其他										
四、本期期末余额	375,588,388.00	596,157,828.09		729,976.48	80,239,457.81		461,337,026.99	-1,757,945.84	43,802,569.32	1,556,097,300.85

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	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										
其他										
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）其他综合收益		-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. 其他										
（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. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				7,473,814.03						7,473,814.03
2. 本期使用				7,473,814.03						7,473,814.03
(七) 其他									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								
其他								
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）	55,944,035.00	347,636,194.58			11,784,867.87		96,545,895.56	511,910,993.01
（一）净利润							117,848,678.72	117,848,678.72
（二）其他综合收益		408,664.64						408,664.64
上述（一）和（二）小计		408,664.64					117,848,678.72	118,257,343.36

(三) 所有者投入和减少资本	55,944,035.00	347,227,529.94						403,171,564.94
1. 所有者投入资本	55,944,035.00	347,227,529.94						403,171,564.94
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					11,784,867.87	-21,302,783.16		-9,517,915.29
1. 提取盈余公积					11,784,867.87	-11,784,867.87		
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. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				3,012,632.45				3,012,632.45
2. 本期使用				3,012,632.45				3,012,632.45
(七) 其他								
四、本期期末余额	375,588,388.00	599,920,586.86			80,239,457.81		562,301,266.52	1,618,049,699.19

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								
其他								
二、本年年初余额	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) 其他综合收益		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. 其他								
(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. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				3,061,438.44				3,061,438.44

2. 本期使用				3,061,438.44				3,061,438.44
(七) 其他								
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、基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：利欧集团股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)

注册地址：浙江省温岭市滨海镇利欧路 1 号

登记机关：浙江省工商行政管理局

营业执照注册号：330000000001282

法定代表人：王相荣

注册资本：人民币 375,588,388 元

#### (二) 历史沿革

##### 1、上市前之情况

公司前身台州利欧电气有限公司成立于 2001 年。2001 年 5 月 21 日，王相荣、张灵正、王壮利共同出资设立台州利欧电气有限公司，该公司注册资金为 369 万元，出资方式为现金出资。工商注册号为：3310811003881。经营范围为：电机、泵类、园林机械、清洁设备、五金工具、空压机、环保设备、风机、小家电制造、销售、批发、零售，法定代表人为王相荣，住所地为浙江省温岭市镇海乡工业区。

2004 年 6 月，台州利欧电气有限公司股东会通过决议，决定公司增加注册资本至 2,369 万元，由原有股东以现金投入，本次增资由台州开元会计师事务所有限公司出具“台开会验(2004)205 号”验资报告，验证出资到位。

2004 年 7 月 5 日，台州利欧电气有限公司更名为浙江利欧电气有限公司。

2004 年 12 月，浙江利欧电气有限公司股东会通过决议，决议增加公司注册资本，由温岭中恒投资有限公司出资 4,004,300 元对公司进行增资，折为注册资本 2,105,776 元；由颜土富出资 500,500 元对公司进行增资，折为注册资本 263,222 元；由王珍萍出资 500,500 元对公司进行增资，折为注册资本 263,222 元；公司本次增资后的注册资本总额为 26,322,220 元。公司股东王相荣、张灵正、王壮利放弃优先增资及同比例增资的权利。本次增资由浙江天健出具“浙天会验[2004]第 129 号”验资报告，验证出资到位。

2005 年 2 月，浙江利欧电气有限公司整体变更设立股份公司，即浙江利欧股份有限公司。

##### 2、上市及上市后之情况

(1) 2007 年 4 月 3 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字 [2007] 66 号文核准，公司公开发行 1,900 万股人民币普通股。2007 年 4 月 27 日，经深交所《关于浙江利欧股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上 [2007] 50 号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“利欧股份”，股票代码为 002131。浙江天健对公司首次公开发行股票情况进行了验资，并出具了浙天会验 [2007] 31 号《验资报告》。公司于 2007 年 6 月 27 日办理了工商变更登记。

(2) 经 2008 年 3 月 16 日公司第一届董事会第二十一次会议和 2008 年 4 月 12 日 2007 年度股东大会审议通过，公司于 2008 年 4 月 25 日实施了 2007 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案。公司以总股本 7,528.00 万股为基数，向公司全体股东每 10 股送红股 2 股转增 8 股并派发现金红利 0.5 元。实施后，公司总股本增加至 15,056.00 万股。浙江天健对公司上述股本变化情况进行了验资，并出具了浙天会验 (2008) 65 号《验资报告》。公司于 2008 年 8 月 21 日办妥本次股本变化的工商登记手续。

(3) 经 2010 年 4 月 18 日公司第二届董事会第二十一次会议和 2010 年 5 月 11 日 2009 年度股东大会审议通过，公司于 2010 年 5 月 24 日实施了 2009 年度资本公积金转增股本方案。公司以总股本 15,056.00 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。实施后，公司总股本增至 30,112.00 万股。浙江天健对公司上述股本变化情况进行了验资，并出具了天健验 (2010) 168 号《验资报告》。公司于 2010 年 7 月 28 日办妥本次股本变化的工商登记手续。

(4) 经中国证监会《关于核准浙江利欧股份有限公司向欧亚云等发行股份购买资产的批复》（证监许可 [2011] 1916 号）核准，公司向欧亚云、欧亚峰、罗兵辉、李洪辉、朱平正、胡观辉、周海蓉、吴波、郭华定和瑞鹅投资发行股份 18,524,353 股购买其合计持有的天鹅泵业 92.61% 股权。2011 年 12 月 28 日，欧亚云、欧亚峰、罗兵辉、李洪辉、朱平正、胡观辉、周海蓉、吴波、郭华定和瑞鹅投资合计持有的长沙天鹅 92.61% 股权登记至公司名下，长沙天鹅相关工商变更登记手续办理完毕。2012 年 1 月 9 日，公司因收购长沙天鹅 92.61% 股权而新增的 18,524,353 股股份已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记手续，并于 2012 年 1 月 19 日上市交易。浙江天健对公司上述股本变化情况进行了验资，并出具了天健验 (2011) 556 号《验资报告》。公司于 2012 年 2 月 8 日办妥本次股本变化的工商登记手续。公司总股本增至 31,964.44 万股。

(5) 2013 年 3 月 18 日，公司召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称的议案》及《关于修改〈公司章程〉的议案》，同意公司将企业名称变更为利欧集团股份有限公司。2013 年 3 月 26 日，公司获得了经浙江省工商行政管理局核准换发的注册号为 330000000001282 号的《企业法人营业执照》。至此，公司的企业名称变更为利欧集团股份有限公司。

(6) 2013 年 8 月 27 日，中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1133 号文核准，公司向王相荣、王壮利、王洪仁、梁小恩、林夏满、金纬资本（山南）一期合伙企业（有限合伙）、中国水务投资有限公司及西安海联房屋建设开发有限公司发公开股票 55,944,035 股。2013 年 12 月 26 日，天健会计师出具了《验资报告》（天健验（2013）395 号），对募集资金进行了审验。上述新增 55,944,035 股股份于 2013 年 12 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记手续，并于 2014 年 1 月 8 日在深圳证券交易所上市交易。公司总股本增至 37,558.84 万股。

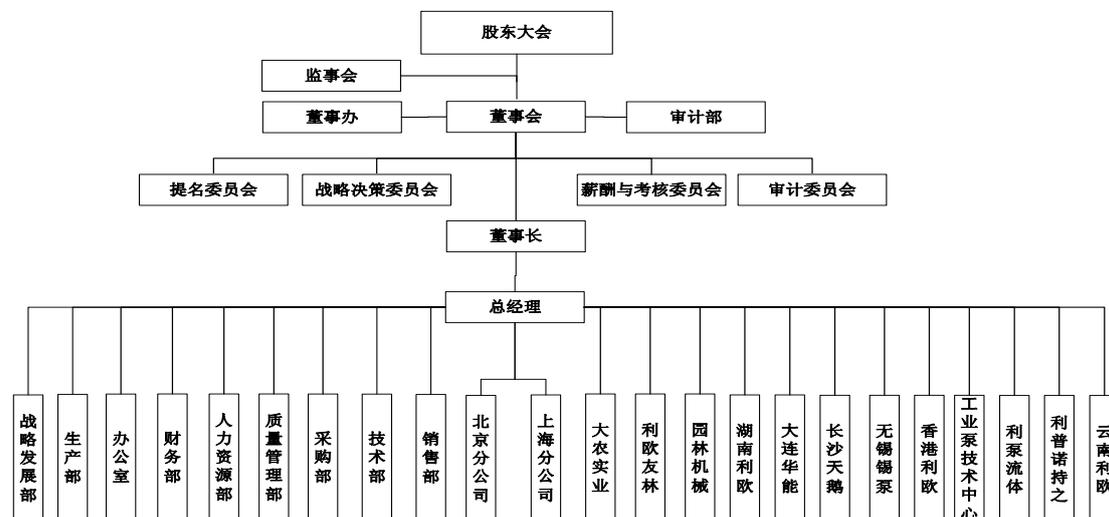
### （三）行业性质及主要产品

本公司属专用机械行业，主要产品为微小型水泵、园林机械、清洗和植保机械及工业泵等。

### （四）公司经营范围

本公司的经营范围：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，进出口经营业务，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）。

### （五）公司组织架构



## 四、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。

### (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，根据其他有关资料，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，其他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，在资产负债表中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)、其他金融负债。

### 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；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益等；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他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 1) 债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- 3) 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- 6) 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生重大或非暂时性下跌。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

#### (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

## 1) 应收账款计提比例

账 龄	本公司及微型小型水泵等 下属子公司计提比例(%)	本公司工业泵板块 下属子公司计提比例(%) [注]
1 年以内(含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	100	60
4-5 年	100	80
5 年以上	100	100

## 2) 其他应收款计提比例

账 龄	本公司及微型小型水泵等 下属子公司计提比例(%)	本公司工业泵板块 下属子公司计提比例(%) [注]
1 年以内(含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	100	60
4-5 年	100	80
5 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、长期应收款等其他应收款项，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。

[注]：截止 2013 年 12 月 31 日，本公司工业泵板块下属子公司包括湖南利欧泵业有限公司、长沙利欧天鹅工业泵有限公司、大连利欧华能泵业有限公司、无锡利欧锡泵制造有限公司及该等子公司下属子公司。

## (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、其他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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(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。

## 5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的, 按照以下方法进行处理, 除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

### 1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资, 但尚未丧失对该子公司控制权的, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理: 在个别财务报表中, 结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值, 处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为处置损益。在合并财务报表中, 将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积(资本溢价), 资本溢价不足冲减的, 冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理:

在个别财务报表中, 结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值, 处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为处置损益。同时, 对于剩余股权, 按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的, 按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益(如果存在相关的商誉, 还应扣除商誉)。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中, 将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理, 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中应当确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理: 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的; 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果; 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生; 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (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
其他设备	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；其他借款费用，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、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

出口销售，公司在收齐装箱单、销售发票、出口报关单且办妥货物交单手续，并经货物离岸后确认销售收入；对需运抵至国外仓库的货物，在购货方提取商品并验收合格后确认销售收入。国内销售，公司在移交商品并经购货方验收合格后确认销售收入。

### 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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 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。

4. 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) 主要会计估计变更

根据公司第三届董事会第二十八次会议决议，为了更加客观、真实、合理的反映公司的财务状况和经营成果，并结合工业泵同行业上市公司的实际情况，自 2013 年 10 月 1 日起对公司工业泵板块下属子公司应收款项(应收账款及其他应收款)坏账准备按账龄分析法计提比例进行会计估计变更，原公司及微型小型水泵等下属子公司的应收款项的会计估计保持不变。

上述工业泵板块下属子公司应收款项会计估计变更，变更前后具体情况如下：

账 龄	变更前计提比例(%)	变更后计提比例(%)
1 年以内(含 1 年，以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	100	60
4-5 年	100	80

5 年以上	100	100
-------	-----	-----

此项会计估计变更采用未来适用法，对 2013 年度损益的影响为增加归属于母公司股东的净利润 1,565,877.11 元。

## 五、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；公司及其他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；其他境内子公司按 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 年度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。

## 六、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
温岭大农实业有限公司	[注 1]	台州市	制造业	RMB5,000.00	农机具、泵及配件等	08735602-5
浙江利欧(香港)有限公司	全资子公司	香港	贸易	USD500.00	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 2]	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
上海利泵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
利欧(大连)泵业有限公司	[注 3]	大连市	贸易	RMB3,000.00	泵及配件销售	07945130-5
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]：系大农实业之全资子公司；

[注 2]：系香港利欧控股的子公司；

[注 3]：系大连华能之全资子公司。

(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他项目余额	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
温岭大农实业有限公司	RMB1,000.00		100.00	100.00	是
浙江利欧(香港)有限公司	USD286.80		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
利欧(大连)泵业有限公司	RMB3,000.00		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	32,385,313.11		
温岭大农实业有限公司			
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.	975,662.58		
湖南利欧泵业有限公司			
浙江利欧友林供水系统有限公司	471,416.63		
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	1,506,162.81		
利欧(大连)工业泵技术中心有限公司			
利欧(大连)泵业有限公司			
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	669,683.96		

## 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
长沙翔鹅机械铸造有限公司	[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

[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他项目余额	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
长沙翔鹅机械铸造有限公司	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

(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			
长沙翔鹅机械铸造有限公司			
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	7,892,382.59		
无锡市锡泵设备安装成套有限公司			
长沙利欧天鹅工业泵有限公司			

## (二) 合并范围发生变更的说明

### 1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

#### (1) 温岭大农实业有限公司

本期大农实业独资设立温岭大农实业有限公司，于 2013 年 12 月 17 日在温岭市工商行

政管理局登记注册，取得注册号为 331081100241614 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 5,000 万元，实收资本 1,000 万元，公司对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## (2) 利欧(大连)泵业有限公司

本期大连华能独资设立利欧(大连)泵业有限公司，于 2013 年 9 月 23 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 210212000061787 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 3,000 万元，公司对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

根据无锡锡泵与南京中雪胶粘带制造有限公司(以下简称南京中雪)于 2013 年 10 月 22 日签订的《关于南京融诚流体工程机械有限公司之股权转让协议》及《补充协议》，无锡锡泵将持有的南京融诚流体工程机械有限公司(以下简称南京融诚)100% 股权以 11,041,643.00 元转让给南京中雪。无锡锡泵已收到上述股权转让款，办理了相应的财产权交接手续，并于 2013 年 11 月 5 日办妥工商变更登记，故自 2013 年 11 月 1 日起不再将其纳入合并财务报表范围。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体相关财务数据

### 1. 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	合并日至期末净利润
温岭大农实业有限公司	9,992,588.45	-7,411.55
利欧(大连)泵业有限公司	29,992,921.51	-7,078.49

### 2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
南京融诚流体工程机械有限公司	11,072,492.42	-1,907,291.94

## (四) 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，其他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。

## 七、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			392,929.27			396,094.71
小 计			392,929.27			396,094.71
银行存款:						
人民币			429,786,632.78			91,380,321.06
美元	1,858,346.62	6.0969	11,330,153.52	3,755,660.51	6.2855	23,606,204.14
欧元	22,202.18	8.4189	186,917.93	279,106.71	8.3176	2,321,497.97
澳元	2,791.68	5.4301	15,159.10	2,784.98	6.5363	18,203.46
福林	30,888,100.35	0.0282	871,044.43	29,575,157.58	0.0279	825,146.90
小 计			442,189,907.76			118,151,373.53
其他货币资金:						
人民币			39,683,335.24			35,305,379.60
小 计			39,683,335.24			35,305,379.60
合 计			482,266,172.27			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

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 16,386,126.50 元，保函保证金 20,241,597.24 元，远期结售汇保证金 2,048,000.00 元，质量保证金 755,611.50 元，投标保证金 252,000.00 元。

## 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
衍生金融资产[注]	18,517,087.00	6,638,240.00
合 计	18,517,087.00	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	14,807,830.60		14,807,830.60	15,520,432.80		15,520,432.80
商业承兑汇票	122,838.01		122,838.01			
合 计	14,930,668.61		14,930,668.61	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

浙江省电力设计院	2013-11-14	2014-05-13	3,320,000.00	
日照钢铁控股集团有限公司	2013-11-06	2014-05-06	3,000,000.00	
四川其亚铝业集团有限公司	2013-11-29	2014-05-28	2,520,000.00	
华润电力(宜昌)有限公司	2013-08-28	2014-02-27	1,506,400.00	
新疆神火煤电有限公司	2013-07-30	2014-01-30	1,000,000.00	
小 计			11,346,400.00	

## 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	2,935,472.04	0.42	2,935,472.04	1.00				
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	700,108,768.65	99.58	58,268,772.29	8.32	560,641,612.69	100.00	47,892,808.64	8.54
小 计	700,108,768.65	99.58	58,268,772.29	8.32	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	703,044,240.69	100.00	61,204,244.33	8.71	560,641,612.69	100.00	47,892,808.64	8.54

## 2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货 款	2,935,472.04	2,935,472.04	100%	预计难以收回, 于本期全额计提坏账准备
小 计	2,935,472.04	2,935,472.04		

## 3) 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	569,007,017.17	81.27	28,426,414.96	439,799,348.07	78.45	21,989,967.39
1-2 年	80,724,872.86	11.53	8,072,487.30	85,727,700.88	15.29	8,572,770.10

2-3 年	37,981,385.28	5.43	11,394,415.59	25,406,418.00	4.53	7,621,925.41
3-4 年	6,778,397.29	0.97	4,947,431.07	5,580,211.65	1.00	5,580,211.65
4-5 年	2,064,738.82	0.29	1,875,666.14	2,002,010.41	0.36	2,002,010.41
5 年以上	3,552,357.23	0.51	3,552,357.23	2,125,923.68	0.37	2,125,923.68
合 计	700,108,768.65	100.00	58,268,772.29	560,641,612.69	100.00	47,892,808.64

## (2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货 款	本期收现	预计难以收回	226,995.50	226,995.50
小 计			226,995.50	226,995.50

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

公司应收东莞市道滘东发纸品有限公司等 6 家公司货物尾款 215,188.65 元, 预计难以收回, 于本期核销。

## (4) 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
新疆昌源水务淮东供水有限公司[注]	397,200.15	39,540.02	1,125,973.00	56,298.65
上海自来水投资建设有限公司[注]	130,497.00	13,049.70	130,497.00	6,524.85
小 计	527,697.15	52,589.72	1,256,470.00	62,823.50

[注]: 系持有公司 5%以上表决权股份的股东之控股子公司。

## (5) 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(%)
客户一	非关联方	53,490,963.89	1 年以内	7.61
客户二	非关联方	19,535,232.65	1 年以内	2.78
客户三	非关联方	18,724,401.71	1 年以内	2.66
客户四	非关联方	15,780,582.00	1 年以内	2.24
客户五	非关联方	13,467,264.16	1 年以内	1.91
小 计		120,998,444.41		17.20

(6) 期末应收账款账面余额中已有 134,494,798.99 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	52,210,669.48	100.00		52,210,669.48	46,307,695.76	100.00		46,307,695.76
合 计	52,210,669.48	100.00		52,210,669.48	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	19,865,253.03	1 年以内	预付材料款
温岭荣磊机械有限公司	非关联方	3,209,955.41	1 年以内	预付材料款
温岭鼎晖机械有限公司	非关联方	2,839,594.37	1 年以内	预付材料款
佳木斯电机股份有限公司	非关联方	2,604,410.60	1 年以内	预付材料款
湖南成玉机电设备有限公司	非关联方	1,640,000.00	1 年以内	预付材料款
小 计		30,159,213.41		

## (3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

## 6. 其他应收款

## (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	7,623,464.59	8.48			6,447,293.76	9.87		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	81,433,237.51	90.54	11,254,870.86	13.82	58,887,199.16	90.13	5,558,453.68	9.44
小 计	81,433,237.51	90.54	11,254,870.86	13.82	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	885,538.99	0.98	700,000.00	79.05				
合 计	89,942,241.09	100.00	11,954,870.86	13.29	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他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

应收出口退税	7,623,464.59			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	7,623,464.59			

## 3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	47,079,197.74	57.81	2,352,933.36	33,519,252.74	56.92	1,675,962.63
1-2年	11,693,486.59	14.36	1,169,348.65	22,724,683.07	38.59	2,272,468.30
2-3年	20,915,631.58	25.68	6,274,689.47	1,476,058.00	2.51	442,817.40
3-4年	642,015.35	0.79	454,181.93	594,605.30	1.01	594,605.30
4-5年	553,070.00	0.68	453,881.20	549,543.05	0.93	549,543.05
5年以上	549,836.25	0.68	549,836.25	23,057.00	0.04	23,057.00
合计	81,433,237.51	100.00	11,254,870.86	58,887,199.16	100.00	5,558,453.68

## 4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收多缴社保款	185,538.99			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。
常州至精精机有限公司	700,000.00	700,000.00	100%	预计难以收回,于本期全额计提坏账准备
小计	885,538.99	700,000.00		

(2) 本期无核销的其他应收款项。

(3) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
暂借款	本期收现	预计难以收回	50,000.00	50,000.00
小计			50,000.00	50,000.00

## (4) 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
新疆昌源水务淮东供水有限公司[注]	265,000.00	26,500.00		
小计	265,000.00	26,500.00		

[注]:系持有公司 5%以上表决权股份的股东之控股子公司。

(5) 其他应收款金额前 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	28,246,600.00	[注]	31.41	开工投产保证金
浙江省温岭市国家税务局	非关联方	6,753,526.58	1年以内	7.51	出口退税
宇热工业炉(苏州)有限公司	非关联方	3,752,000.00	1-2年	4.17	设备退货款
温岭市电磁线厂	非关联方	1,924,514.40	1-2年	2.14	暂借款
北京国电工程招标有限公司	非关联方	1,130,099.00	1年以内	1.26	投标保证金
小计		41,806,739.98		46.49	

[注]：其中账龄1年以内10,000,000.00元，2-3年18,246,600.00元。

## 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	85,333,272.65	432,595.04	84,900,677.61	103,990,091.04	505,137.79	103,484,953.25
在产品	108,366,782.24		108,366,782.24	86,600,724.00		86,600,724.00
自制半成品	15,771,874.27	206,922.90	15,564,951.37	6,877,134.37	401,484.25	6,475,650.12
库存商品	147,041,286.41	829,605.31	146,211,681.10	123,867,482.22	240,083.22	123,627,399.00
委托加工物资	2,823,957.28		2,823,957.28	15,244,383.08		15,244,383.08
包装物	2,538,985.45	26,948.63	2,512,036.82	1,938,526.54	37,835.76	1,900,690.78
低值易耗品	3,844,093.68	536.18	3,843,557.50	3,151,334.09	5,433.28	3,145,900.81
合计	365,720,251.98	1,496,608.06	364,223,643.92	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	151,011.28		223,554.03	432,595.04
自制半成品	401,484.25	148,425.78		342,987.13	206,922.90
库存商品	240,083.22	1,154,345.21		564,823.12	829,605.31
包装物	37,835.76	564.48		11,451.61	26,948.63
低值易耗品	5,433.28	585.74		5,482.84	536.18
小计	1,189,974.30	1,454,932.49		1,148,298.73	1,496,608.06

[注]：销售货物相应转出的存货跌价准备1,148,298.73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. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣税金	23,538,771.86	19,196,032.01
理财产品	10,000,000.00	736,141.19
合计	33,538,771.86	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	39,159.46	12,868.30	26,291.16	6,153.37	3,961.52
温岭市信合担保有限公司	40.00	40.00	6,039.82	537.56	5,502.26	73.67	147.74
日立泵制造(无锡)有限公司	30.00	30.00	64,734.09	53,864.90	10,869.19	25,303.86	641.68

## 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	727,954.97	78,873,477.17
温岭市信合担保有限公司	权益法	20,000,000.00	21,916,685.16	92,348.82	22,009,033.98
日立泵制造(无锡)有限公司	权益法	58,500,000.00	26,705,505.69	2,498,872.33	29,204,378.02
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
温岭市民间融资规范管理服务中心有限公司	成本法	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00
合计		145,500,000.00	127,767,713.05	9,319,176.12	137,086,889.17

(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
温岭市民间融资规范管理服务中心有限公司	6.00	6.00				
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	204,766.20		267,356.24
房屋及建筑物	49,766.74	199,066.96		248,833.70
土地使用权	12,823.30	5,699.24		18,522.54
3) 账面价值合计	4,203,711.35			3,998,945.15
房屋及建筑物	3,931,572.65			3,732,505.69
土地使用权	272,138.70			266,439.46

本期折旧和摊销额 204,766.20 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	44,624,632.80	29,709,927.98	906,711,354.18
房屋及建筑物	365,969,700.52	218,570.04	16,191,878.35	349,996,392.21
机器设备	470,841,733.42	38,642,190.65	10,148,945.32	499,334,978.75
运输工具	27,411,934.58	1,237,710.02	1,443,071.26	27,206,573.34
其他设备	27,573,280.84	4,526,162.09	1,926,033.05	30,173,409.88
		本期转入	本期计提	

2) 累计折旧小计	258,030,211.50		77,967,136.49	10,786,949.65	325,210,398.34
房屋及建筑物	53,602,758.78		17,698,361.14	3,417,783.63	67,883,336.29
机器设备	172,349,002.53		53,212,288.50	5,708,290.94	219,853,000.09
运输工具	17,935,826.57		3,196,963.42	997,510.79	20,135,279.20
其他设备	14,142,623.62		3,859,523.43	663,364.29	17,338,782.76
3) 账面净值小计	633,766,437.86				581,500,955.84
房屋及建筑物	312,366,941.74				282,113,055.92
机器设备	298,492,730.89				279,481,978.66
运输工具	9,476,108.01				7,071,294.14
其他设备	13,430,657.22				12,834,627.12
4) 减值准备小计	4,349,409.83			467,224.67	3,882,185.16
房屋及建筑物					
机器设备	4,349,409.83			467,224.67	3,882,185.16
运输工具					
其他设备					
5) 账面价值合计	629,417,028.03				577,618,770.68
房屋及建筑物	312,366,941.74				282,113,055.92
机器设备	294,143,321.06				275,599,793.50
运输工具	9,476,108.01				7,071,294.14
其他设备	13,430,657.22				12,834,627.12

本期折旧额为 77,967,136.49 元，因处置固定资产相应转出的固定资产减值准备 467,224.67 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 4,073,629.89 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	2014 年度

#### (3) 其他说明

期末固定资产原值中已有 161,511,461.12 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	13,392,007.20		13,392,007.20	10,000,000.00		10,000,000.00
职工宿舍项目	6,748,320.61		6,748,320.61			
零星工程	3,984,514.79		3,984,514.79	3,110,825.18		3,110,825.18
合计	24,124,842.60		24,124,842.60	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	其他 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	3,392,007.20			
职工宿舍项目			6,748,320.61			
零星工程		3,110,825.18	4,947,319.50	4,073,629.89		
合计		13,110,825.18	15,087,647.31	4,073,629.89		

(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	13,392,007.20
职工宿舍项目					自有资金	6,748,320.61
零星工程					自有资金	3,984,514.79
合计						24,124,842.60

(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	1,672,381.55	6,312,263.09	158,521,036.16
土地使用权	124,754,932.68		6,242,861.38	118,512,071.30
管理软件	7,787,580.02	1,630,549.47	69,401.71	9,348,727.78
专利权	613,605.00			613,605.00
非专利技术	30,004,800.00	41,832.08		30,046,632.08
2) 累计摊销小计	25,507,842.12	8,051,809.58	508,264.23	33,051,387.47

土地使用权	10,904,513.31	2,591,175.20	489,375.36	13,006,313.15
管理软件	5,307,068.53	1,148,149.41	18,888.87	6,436,329.07
专利权	225,041.67	118,796.69		343,838.36
非专利技术	9,071,218.61	4,193,688.28		13,264,906.89
3) 账面净值小计	137,653,075.58			125,469,648.69
土地使用权	113,850,419.37			105,505,758.15
管理软件	2,480,511.49			2,912,398.71
专利权	388,563.33			269,766.64
非专利技术	20,933,581.39			16,781,725.19
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			125,469,648.69
土地使用权	113,850,419.37			105,505,758.15
管理软件	2,480,511.49			2,912,398.71
专利权	388,563.33			269,766.64
非专利技术	20,933,581.39			16,781,725.19

本期摊销额 8,051,809.58 元。

(2) 其他说明

期末无形资产原值中已有 112,051,567.50 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		4,576,969.12	48,920,451.33	4,576,969.12
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		4,576,969.12	77,105,651.14	4,576,969.12

(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，长沙天鹅与商誉相关的资产组存在减值情况，相应计提商誉减值准备 4,576,969.12 元；大连华能和无锡利欧，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	其他减少	期末数	其他减少的原因
厂区维修绿化费	775,466.30	984,087.51	476,050.88	240,318.46	1,043,184.47	
电力增容费	40,000.04		26,666.64		13,333.40	
经营租入固定资产改良支出	984,375.06	1,817,936.34	882,543.16	544,601.85	1,375,166.39	
合计	1,799,841.40	2,802,023.85	1,385,260.68	784,920.31	2,431,684.26	

#### 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	9,641,781.73	7,774,103.59
预计负债	479,005.48	337,990.09
合并财务报表存货中包含的未实现损益	284,890.28	97,134.12
与资产相关的政府补助	686,497.06	
预提费用	582,042.79	
合计	11,674,217.34	8,209,227.80
递延所得税负债		
交易性金融工具公允价值变动	2,777,563.05	995,736.00
合计	2,777,563.05	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	59,765,380.35
预计负债	2,851,450.61
合并财务报表存货中包含的未实现损益	1,142,500.24
递延收益	4,576,647.15

预提费用	3,880,285.24
小 计	72,216,263.59
应纳税差异项目	
交易性金融工具公允价值变动	18,517,087.00
小 计	18,517,087.00

## 18. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地购置款	190,890,000.00	48,130,000.00
预付购房款	7,500,000.00	7,500,000.00
合 计	198,390,000.00	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	19,646,046.02	-276,995.50	215,188.65	73,159,115.19
存货跌价准备	1,189,974.30	1,454,932.49		1,148,298.73	1,496,608.06
商誉减值准备		4,576,969.12			4,576,969.12
固定资产减值准备	4,349,409.83			467,224.67	3,882,185.16
合 计	58,990,646.45	25,677,947.63	-276,995.50	1,830,712.05	83,114,877.53

## 20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	263,391,954.09	260,158,079.80
质押借款	96,002,844.90	149,255,103.22
信用借款	37,400,000.00	76,750,000.00
保证借款	38,000,000.00	53,000,000.00
合 计	434,794,798.99	539,163,183.02

## 21. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	52,628,783.60	50,735,014.00
商业承兑汇票	3,617,340.00	

合 计	56,246,123.60	50,735,014.00
-----	---------------	---------------

下一会计期间将到期的金额为 56,246,123.60 元。

## 22. 应付账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	296,784,985.10	249,996,531.03
应付长期资产购置款	24,214,282.13	21,258,376.14
合 计	320,999,267.23	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他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
长沙美能电力设备股份有限公司	166,600.00	126,000.00
小 计	166,600.00	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
国电国际经贸有限公司	6,195,060.00	货 款
哈尔滨电气动力装备有限公司	3,616,800.00	货 款
湖北华博阳光电机有限公司	1,282,051.29	货 款
小 计	11,093,911.29	

## 23. 预收款项

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	73,443,000.86	69,494,059.54
合 计	73,443,000.86	69,494,059.54

### (2) 预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
上海自来水投资建设有限公司	243,600.00	
小 计	243,600.00	

### (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末数	款项说明
肇东市财政局	2,092,000.00[注]	预收货款

小 计	2,092,000.00	
-----	--------------	--

[注]：该预收款账龄为 1-2 年。

## 24. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

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	201,779,236.98	194,930,238.08	30,045,362.16
职工福利费		10,034,918.31	10,034,918.31	
社会保险费	1,182,057.48	24,644,079.30	23,653,886.00	2,172,250.78
其中：医疗保险费	381,991.18	6,253,117.75	6,042,458.78	592,650.15
基本养老保险费	547,783.70	14,520,317.72	13,885,661.81	1,182,439.61
失业保险费	90,687.86	1,566,265.24	1,507,193.85	149,759.25
工伤保险费	133,945.42	1,820,452.64	1,760,011.56	194,386.50
生育保险费	27,649.32	483,925.95	458,560.00	53,015.27
住房公积金	151,941.97	4,147,320.90	4,131,461.97	167,800.90
其 他	5,467,579.73	2,198,317.29	2,618,123.10	5,047,773.92
合 计	29,997,942.44	242,803,872.78	235,368,627.46	37,433,187.76

期末数中无属于拖欠性质应付职工薪酬。

### (2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

- 1) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额大部分已于 2014 年 1-2 月发放，其他将于 2014 年 3 月底支付完毕；
- 2) 社会保险费余额已于 2014 年 1-2 月上缴；
- 3) 其他主要系工会经费、职工教育经费等。

## 25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,996,264.93	1,241,767.65
营业税	38,750.00	22,690.00
企业所得税	5,109,192.58	2,344,493.34
代扣代缴个人所得税	182,024.70	131,679.23
城市维护建设税	455,110.85	720,358.91
房产税	836,626.72	523,908.50
土地使用税	602,085.92	207,149.33

教育费附加	241,076.66	833,122.82
地方教育附加	160,717.76	242,483.79
水利建设专项资金	667,738.51	440,310.99
印花税	280,383.93	59,716.38
合计	10,569,972.56	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	668,494.51	718,152.34
分期付息到期还本的长期借款利息	200,444.44	263,468.33
合计	868,938.95	981,620.67

## 27. 其他应付款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
股权购置款		14,400,000.00
应付暂收款	21,148,988.43	15,638,556.55
押金保证金	720,286.17	736,372.94
其他	5,990,900.80	1,527,655.23
合计	27,860,175.40	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 年的大额其他应付款

单位名称	期末数	款项说明
长沙上热热处理有限公司	2,954,278.58[注 1]	预收设备转让款等
湖南省财政厅	1,500,000.00[注 2]	上市专项引导资金
小计	4,454,278.58	

[注 1]: 其中应付账龄 1 年以内 671,207.40 元, 1-2 年 2,283,071.18 元;

[注 2]: 账龄为 2-3 年。

## (4) 金额较大的其他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
长沙上热热处理有限公司	2,954,278.58	预收设备转让款等
非公开发行股票应付中介机构费用	2,886,730.45	中介机构费用
湖南省财政厅	1,500,000.00	上市专项引导资金
温岭市财政局国库	1,200,000.00	暂借款
小计	8,541,009.03	

## 28. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

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

## (2) 一年内到期的长期应付款

## 1) 明细情况

单 位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
温岭市科技局	2 年	1,000,000.00				
合 计		1,000,000.00				

## 2) 其他说明

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，原计划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]		50,000,000.00		50,000,000.00
	2011-10-18 -2011-12-02	2016-03-08	RMB	6.72%		50,000,000.00		50,000,000.00
小 计						100,000,000.00		100,000,000.00

[注]：2013 年 1 月 1 日起至 2013 年 3 月 8 日按年利率 6.90% 计息，2013 年 3 月 9 日至 2013 年 12 月 31 日按年利率 6.40% 计息。

## 30. 专项应付款

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
土地收购补偿款		185,620,000.00		185,620,000.00	

## (2) 其他说明

根据本公司与温岭市土地收购储备中心签订的《国有土地使用权收购合同》(温土储合字(2013)7号),公司位于城西街道一号路西侧、芷胜庄村和温桥镇莞渭童村,以出让方式取得的国有土地使用权(土地面积合计193,611.80平方米),将由政府收购。上述土地收购价格合计37,214万元(其中土地收购补偿费为27,500万元,搬迁奖励费为9,624万元),公司本期按收购合同约定收到18,562万元。

## 31. 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	452,243.30		2,383,663.45
未决诉讼		713,063.91		713,063.91
合 计	1,931,420.15	1,165,307.21		3,096,727.36

## (2) 形成原因、本期确认的预期补偿金额等说明

1) 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。

2) 未决诉讼详见本财务报表附注或有事项之说明。

## 32. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	33,607,972.15	
合 计	33,607,972.15	

## (2) 递延收益明细

项 目	原始金额	摊余金额	说 明
开工奖励	26,629,725.00	26,629,725.00	根据浙江省温岭经济开发区管委会项目投资协议书等文件
年增产量200万台高效微小型水泵技改项目	2,996,900.00	2,694,691.60	根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企(2013)250号等文件
新增年产100万台碎枝机技改项目、年产20万台热水循环屏蔽泵技改项目	1,217,200.00	1,081,955.55	根据温岭市经济和信息化局、温岭市财政局温工经(2012)118号等文件
职工宿舍项目专项补助	2,528,000.00	2,401,600.00	根据湘潭市人民政府办公室潭政办函(2012)70号等文件
年产4000台高转速轻量化高压柱塞泵技改项目	800,000.00	800,000.00	根据浙江省财政厅浙财建(2013)151号等文件

小 计	34,171,825.00	33,607,972.15	
-----	---------------	---------------	--

## (3) 政府补助明细

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
开工奖励		26,629,725.00			26,629,725.00	与资产相关
年增产量 200 万台高效微小型 水泵技改项目		2,996,900.00	302,208.40		2,694,691.60	与资产相关
新增年产 100 万台碎枝机技改 项目、年产 20 万台热水循环屏 蔽泵技改项目		1,217,200.00	135,244.45		1,081,955.55	与资产相关
职工宿舍项目专项补助		2,528,000.00	126,400.00		2,401,600.00	与资产相关
年产 4000 台高转速轻量化高 压柱塞泵技改项目		800,000.00			800,000.00	与资产相关
小 计		34,171,825.00	563,852.85		33,607,972.15	

## (3) 其他说明

根据公司、大农实业与温岭经济开发区管委会签订的《温岭东部新区利欧股份泵业生产总部基地项目投资协议书》，公司和大农实业决定将现有厂区整体搬迁到温岭经济开发区东部新区，在东部新区建设泵业生产总部基地项目。项目规划用地面积 532.6 亩，根据项目建设的奖励措施，在 2013 年 12 月 31 日前桩机进场并开始施工的，按 5 万元每亩进行奖励。根据公司和大农实业双方的项目建设用地规划，公司占地 430.07 亩，大农实业占地 102.53 亩。根据工程建设进度，公司和大农实业本期按每亩 5 万元的标准收到开工奖励款合计 26,629,725.00 元，公司收到奖励资金将确认为递延收益，并根据新建总部基地厂房自其可供使用时起，按照其使用年限平均分摊计入当期损益。

## 33. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	319,644,353.00	55,944,035.00		375,588,388.00

## (2) 股本变动情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准利欧集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2013〕1133号）核准，公司于 2013 年获准非公开发行人民币普通股（A 股）股票 55,944,035 股，注册资本变更为 375,588,388.00 元（每股面值 1 元），募集资金净额为 403,171,564.94 元，其中计入股本 55,944,035 元，计入资本公积（股本溢价）347,227,529.94 元。该等募集资金业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验〔2013〕395号）。公司已于 2013 年 12 月 30 日在浙江省工商行政管理局办妥了工商变更登记手续，并于 2013 年 12 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记托管手续。

## 34. 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	347,227,529.94	831,351.39	593,168,479.56
其他资本公积	2,580,683.89	408,664.64		2,989,348.53
合 计	249,352,984.90	347,636,194.58	831,351.39	596,157,828.09

## (2) 其他说明

## 1) 资本公积(股本溢价)

本期增加均系股本溢价，详见本财务报表附注五股本之说明。

本期减少：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)831,351.39元。

2) 其他资本公积变动系本期被投资单位除净损益以外其他因素导致的所有者权益变动增加，相应调增其他资本公积 408,664.64 元。

## 35. 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		8,048,121.95	7,318,145.47	729,976.48
合 计		8,048,121.95	7,318,145.47	729,976.48

## (2) 其他说明

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。

## 36. 盈余公积

## (1) 明细情况

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	11,784,867.87		71,937,012.91
国家扶持基金	8,302,444.90			8,302,444.90
合 计	68,454,589.94	11,784,867.87		80,239,457.81

## (2) 其他说明

按 2013 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 11,784,867.87 元。

## 37. 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	55,990,125.47	——
减: 提取法定盈余公积	11,784,867.87	10%
应付普通股股利	9,517,915.29	
期末未分配利润	461,337,026.99	——

## (2) 其他说明

根据 2013 年 4 月 19 日公司 2012 年度股东大会审议通过的 2012 年度利润分配预案, 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), 合计派发现金红利 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	1,801,715,866.55	1,589,103,110.63
其他业务收入	39,557,053.27	31,220,127.29
营业成本	1,393,962,027.70	1,235,223,494.11

## (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	1,800,037,112.18	1,364,907,714.37	1,587,002,490.63	1,216,110,781.44
其 他	1,678,754.37	573,320.67	2,100,620.00	1,193,037.93
小 计	1,801,715,866.55	1,365,481,035.04	1,589,103,110.63	1,217,303,819.37

## (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)	981,781,644.21	737,423,616.80	906,544,209.76	702,349,917.05
工业泵	440,010,619.31	335,945,600.62	333,757,226.05	245,008,561.34
配 件	182,948,299.02	137,147,946.66	162,905,861.57	123,094,651.05
园林机械	93,848,605.63	78,412,301.67	110,622,568.39	90,682,486.14
清洗和植保机械	97,944,735.72	73,097,772.91	70,581,736.80	52,941,257.78
其 他	5,181,962.66	3,453,796.38	4,691,508.06	3,226,946.01
小 计	1,801,715,866.55	1,365,481,035.04	1,589,103,110.63	1,217,303,819.37

## (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	973,020,063.37	746,751,868.08	832,782,881.87	642,679,623.04
国 内	828,695,803.18	618,729,166.96	756,320,228.76	574,624,196.33
小 计	1,801,715,866.55	1,365,481,035.04	1,589,103,110.63	1,217,303,819.37

## (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(%)
客户一	113,586,602.26	6.17
客户二	61,480,526.88	3.34
客户三	52,812,276.44	2.87
客户四	40,979,758.15	2.23
客户五	38,724,063.87	2.10
小 计	307,583,227.60	16.71

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	4,721,642.41	4,158,392.91	详见本财务报表 附注税项之说明
教育费附加	2,592,793.64	2,305,107.64	
地方教育附加	1,728,529.10	1,536,738.43	
营业税	292,694.44	165,288.91	
合 计	9,335,659.59	8,165,527.89	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费保险费	27,083,613.98	21,007,694.72
销售业务费	40,474,207.28	23,947,285.91
市场推广宣传费	12,968,373.29	10,029,813.56
职工薪酬	30,996,169.66	21,984,926.25
售后服务费	2,750,587.13	1,957,731.51
差旅费	13,670,025.80	9,466,623.90
办公经费	10,166,769.32	6,961,272.39
折旧摊销	677,988.51	627,472.77
其 他	2,265,339.28	2,607,351.57
合 计	141,053,074.25	98,590,172.58

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	80,274,777.14	65,473,954.83
研发费	53,318,266.96	53,932,263.61
办公经费	22,313,203.91	19,572,941.77
折旧摊销	20,438,575.27	12,641,439.94
业务经费	4,601,707.14	9,487,132.14
中介费	9,140,162.85	8,756,800.80
税 费	5,507,945.46	5,127,459.81
差旅费	4,932,852.18	6,386,211.96
其 他	9,769,065.19	1,007,314.95
合 计	210,296,556.10	182,385,519.81

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	35,960,010.13	25,594,124.42
减：利息收入	1,514,729.41	1,167,732.79
汇兑净损益	-11,173,876.50	-5,790,052.71

其 他	3,948,976.98	4,309,529.79
合 计	27,220,381.20	22,945,868.71

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	19,646,046.02	9,692,186.51
商誉减值损失	4,576,969.12	
存货跌价损失	1,454,932.49	356,796.38
合 计	25,677,947.63	10,048,982.89

## 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	11,878,847.00	-823,910.00
合 计	11,878,847.00	-823,910.00

## 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	14,310,511.48	-15,664,199.44
股权投资处置收益	-30,849.42	
小 计	14,533,762.06	-15,410,099.44

## (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	11,220,690.33	10,808,526.59
温岭市信合担保有限公司	590,948.82	-621,171.47
日立泵制造(无锡)有限公司	2,498,872.33	-25,851,554.56

小 计	14,310,511.48	-15,664,199.44
-----	---------------	----------------

(4) 公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 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	438,864.65	360,607.34	438,864.65
其中：固定资产处置利得	438,864.64	360,607.34	438,864.64
政府补助	11,600,629.48	9,286,783.13	9,591,046.15
其中：税收返还[注 1]	2,009,583.33	1,038,333.33	
财政补助及奖励	9,591,046.15	8,248,449.80	9,591,046.15
债务重组利得[注 2]	2,994,630.51		2,994,630.51
无需支付款项[注 3]	2,127,518.58		2,127,518.58
赔款收入	368,867.40	398,593.53	368,867.40
其 他	101,377.96	306,193.29	101,377.96
合 计	17,631,888.58	10,352,177.29	15,622,305.25

[注 1]：大连华能系被当地民政部门认定的社会福利企业，2013 年度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。2013 年度大连华能收到即征即退增值税返还款共计 2,009,583.33 元。

[注 2]：主要系兰州电机股份有限公司等供应商，本期就豁免公司部分债务并全额支付余款与本公司达成一致协议，由此产生债务重组利得。

[注 3]：主要系公司向陕西天威电炉有限公司等单位采购的设备或货物验收不合格或存有质量问题等，款项无需支付，予以转销。上述实物已处置。

### (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	与资产相关/ 与收益相关	说 明
高效电机推广财政补贴	2,642,122.10	与收益相关	根据财政部、国家发展改革委财建〔2011〕62 号等文件
财政奖励	2,017,500.00	与收益相关	根据温岭市经济和信息化局、温岭市财政局温经信〔2013〕21 号等文件
科技奖励经费	1,188,400.00	与收益相关	根据温岭市科学技术局、温岭市财政局温科〔2013〕15 号等文件
专项补助	2,692,040.00	与收益相关	根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教〔2013〕119 号等文件
其他奖励	487,131.20	与收益相关	根据浙江省人力资源和社会保障厅浙人社发〔2012〕351 号

			等文件
递延收益摊销[注]	563,852.85	与资产相关	
合 计	9,591,046.15		

[注]：详见本财务报表附注其他非流动负债之说明。

## 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	1,360,964.99	2,212,533.52	1,360,964.99
其中：固定资产处置损失	1,360,964.99	2,212,533.52	1,360,964.99
对外捐赠	1,063,926.30	595,541.47	1,063,926.30
罚款支出	192,370.50	135,661.50	192,370.50
地方水利建设资金	1,757,085.14	1,103,355.14	
其 他	302,407.43	220,113.59	302,407.43
合 计	4,676,754.36	4,267,205.22	2,919,669.22

## 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	22,176,108.59	15,949,192.29
递延所得税调整	-1,683,162.49	-1,047,222.19
合 计	20,492,946.10	14,901,970.10

## 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 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	55,990,125.47
非经常性损益	B	23,208,911.24
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	32,781,214.23
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	55,944,035.00
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	12
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	$M=A/L$	0.18
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. 其他综合收益

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他综合收益中所享有的份额	408,664.64	346,510.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	408,664.64	346,510.00
外币财务报表折算差额	-682,129.18	-1,157,747.35
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-682,129.18	-1,157,747.35
其 他		-2,932,060.26
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		-2,932,060.26
合 计	-273,464.54	-3,743,297.61

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到政府补助	6,385,071.20
收到的往来款	14,059,860.66

收回的保证金及押金	51,876,143.85
收回的暂借款	4,366,521.99
收到的银行存款利息	1,514,729.41
其 他	660,339.85
合 计	78,862,666.96

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现的管理费用	58,228,337.23
付现的销售费用	96,502,738.12
支付的保证金及押金	73,306,744.79
支付的往来款	10,711,941.84
支付的暂借款	10,874,343.43
付现的银行手续费	3,884,322.38
其 他	1,348,385.33
合 计	254,856,813.12

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到土地收购款	185,620,000.00
收到开工奖励款	26,629,725.00
收到与资产相关的政府补助	7,542,100.00
收回股权收购意向金	5,000,000.00
合 计	224,791,825.00

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
支付的股权收购款	14,400,000.00
支付购买的理财产品	10,000,000.00
合 计	24,400,000.00

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
取得出口押汇借款	307,396,630.41
取得出口打包借款	463,000,000.00
合 计	770,396,630.41

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
归还出口押汇借款	346,585,014.44
归还出口打包借款	450,100,000.00
非公开发行股票中介机构费用	3,235,251.31
合 计	799,920,265.75

## 7. 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	52,602,070.53	37,912,664.46
加: 资产减值准备	25,677,947.63	10,048,982.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,171,902.69	61,405,278.99
无形资产摊销	8,051,809.58	9,347,213.02
长期待摊费用摊销	1,385,260.68	238,015.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	922,100.35	1,851,926.18
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-11,878,847.00	823,910.00
财务费用(收益以“—”号填列)	24,786,133.63	20,114,716.15
投资损失(收益以“—”号填列)	-14,533,762.06	15,410,099.44
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,464,989.54	-993,676.17
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	1,781,827.05	-229,925.92
存货的减少(增加以“—”号填列)	-25,575,812.17	5,651,198.90
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-152,865,180.91	-231,903,350.29
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	61,465,181.09	123,070,018.63

其 他		
经营活动产生的现金流量净额	46,525,641.55	52,747,071.31
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	442,582,837.03	118,547,468.24
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	324,035,368.79	12,175,451.24

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		91,500,000.00
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		77,100,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		6,746,751.50
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		70,353,248.50
④ 取得子公司的净资产		83,018,133.73
流动资产		143,734,371.60
非流动资产		84,994,847.96
流动负债		144,968,028.14
非流动负债		743,057.69
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	11,041,643.00	
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	11,041,643.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,218.98	
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,036,424.02	
④ 处置子公司的净资产		
流动资产	5,218.98	

非流动资产	19,738,648.15	
流动负债	8,671,374.71	
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现 金	442,582,837.03	118,547,468.24
其中：库存现金	392,929.27	396,094.71
可随时用于支付的银行存款	442,189,907.76	118,151,373.53
可随时用于支付的其他货币资金		
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	442,582,837.03	118,547,468.24

## (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 年度现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 442,582,837.03 元，资产负债表货币资金期末数为 482,266,172.27 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 39,683,335.24 元。

2012 年度现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 118,547,468.24 元，资产负债表中货币资金期末数为 153,852,847.84 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 35,305,379.60 元。

**八、关联方及关联交易**

## (一) 关联方情况

- 截至 2013 年 12 月 31 日，自然人股东王相荣持有公司股份 99,314,205 股，占公司股份总额的 26.44%，为公司实际控制人。
- 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。
- 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	高津恭	制造业	19,500.00	30.00	30.00	联营企业	78273695-1

## 4. 本公司其他关联方情况(有交易)

其他关联方名称	其他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%以上表决权股份的股东之控股子公司	13374336-9
新疆昌源水务淮东供水有限公司	持有公司 5%以上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、应云琴	[注 2]	
王相荣	实际控制人	
王壮利	关键管理人员[注 3]	
王洪仁	关键管理人员	
中国水务投资有限公司	持有公司 5%以上表决权股份的股东	10162042-8

[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; 后因富士特相关资产的产权证未能落实, 为维护公司利益, 经双方友好协商并达成一致意见, 公司与林夏满、梁小恩、梁宛平于 2013 年 7 月 24 日签署了《〈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股权。

同时公司于 2013 年 12 月已向林夏满、梁小恩非公开发行 A 股股票合计 2,007,875 股。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。

[注 3]: 系公司实际控制人之胞弟。

## (二) 关联交易情况

## 1. 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(%)
新疆昌源水务淮东供水有限公司	泵及配件	市场价格	3,076.92	0.00	2,923,089.74	0.78

上海自来水投资建设有限公司	泵及配件	市场价格			371,786.32	0.10
---------------	------	------	--	--	------------	------

## 2. 购买或销售除商品以外的关联交易

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	配电箱等专用设备	市场价格	99,145.30	0.26	614,357.69	0.51

## 3. 截至 2013 年 12 月 31 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	2,484.50	2013-7-25-2013-11-26	2014-01-22-2014-05-20	否	[注 1]
担保的应付票据小计		2,484.50				
本公司	温岭市利欧小额贷款有限公司	11,000.00	2013-06-25-2013-07-15	2014-06-17-2014-07-07	否	[注 2]
担保的短期借款小计		11,000.00				

[注 1]: 大农实业同时以房屋及建筑物、土地使用权共计原值 2,763.53 万元提供抵押担保;

[注 2]: 根据公司第三届董事会第二十一次会议决议, 并经 2013 年第二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, 担保债务的确定期间不超过 6 个月(担保债务的确定期间自 2013 年 5 月 27 日至 2013 年 11 月 26 日)。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。

截至 2013 年 12 月 31 日, 公司实际为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 11,000 万元借款提供保证担保, 同时, 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。

## (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	新疆昌源水务淮东供水有限公司	397,200.15	39,540.02	1,125,973.00	56,298.65
应收账款	上海自来水投资建设有限公司	130,497.00	13,049.70	130,497.00	6,524.85
应收账款	林夏满、梁小恩、梁宛平			5,000,000.00	
小计		527,697.15	52,589.72	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	166,600.00	126,000.00
小 计		166,600.00	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	14 人	233.08
上年同期数	18 人	16 人	272.23

## 九、或有事项

## (一) 深蓝泵业诉讼事项

大连深蓝泵业有限公司(以下简称深蓝泵业)以商业秘密受到侵犯为由,于2013年4月向辽宁省大连市中级人民法院以本公司作为第一被告、利欧(大连)工业泵技术中心有限公司作为第二被告、大连利欧华能泵业有限公司作为第三被告提起诉讼,深蓝泵业要求三被告停止对原告拥有的商业秘密的侵权行为,并由三被告连带支付损害赔偿款2,000万元及承担诉讼费用。

截止2013年12月31日,诉讼事项尚在审理当中。

## (二) 工程咨询纠纷事项

自然人邱兵以长沙天鹅尚未履行《工程咨询协议》为由,向长沙市天心区人民法院提起诉讼,要求长沙天鹅根据《工程咨询协议》的实际履行情况,支付其咨询费681,624.00元及咨询费占用利息,并由长沙天鹅承担诉讼费用。

2013年8月,根据长沙市天心区人民法院判决书((2013)天民初字第105号),长沙天鹅应支付自然人邱兵咨询费681,624.00元及咨询费占用利息31,439.91元,并由长沙天鹅承担诉讼费用10,690.00元。因对一审判决结果存在异议,长沙天鹅于2013年9月向长沙市中级人民法院提起上诉,长沙市中级人民法院已经受理。

截至2013年12月31日,该诉讼尚在审理当中。长沙天鹅已按一审判决结果确认相关预计负债713,063.91元。

## 十、承诺事项

(一) 截至2013年12月31日,公司未履行完毕的远期结售汇合约共计9,089.00万美元,期末已按远期汇率确认交易性金融资产18,517,087.00元。

(二) 截至2013年12月31日,公司尚有未到期的履约保函50,706,037.84元人民币。

## 十一、资产负债表日后事项

### (一) 股权转让事项

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(以下简称日立泵)；同月，江苏省无锡市中级人民法院出具《江苏省无锡市中级人民法院受理案件通知书》(〔2012〕锡商初字第82号)。

经江苏省无锡市中级人民法院调解，诉讼双方拟和解，无锡锡泵与日立泵的日方股东株式会社日立制作所达成股权转让意向。无锡锡泵拟将所持有的日立泵30%股权以人民币1.3亿元的价格转让给株式会社日立制作所。2014年1月23日，无锡锡泵、株式会社日立制作所、日立(中国)有限公司和日立泵签署了《和解协议》。同日，无锡锡泵与株式会社日立制作所签署了《股权转让协议》。

2014年1月24日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于签署〈和解协议〉的议案》、《关于出售日立泵制造(无锡)有限公司股权的议案》。上述议案需提交股东大会审议。截至本财务报表批准报出日，上述议案尚未提交股东大会审议。

### (二) 派股分红事项

根据2014年3月2日公司第三届董事会第三十一次会议审议通过的2013年度利润分配预案，公司以37,558,838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0.5元(含税)，送红股0股(含税)，不以资本公积转增股本。

## 十二、其他重要事项

### (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	11,878,847.00			18,517,087.00
金融资产合计	6,638,240.00	11,878,847.00			18,517,087.00

### (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	本期计提的减值	期末数

			价值变动		
金融资产					
贷款和应收款	123,937,284.95			12,442,941.43	186,373,137.67
金融资产小计	123,937,284.95			12,442,941.43	186,373,137.67
金融负债					
贷款和应付款	115,774,605.91				74,698,246.09
金融负债小计	115,774,605.91				74,698,246.09

### (三) 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%的股权比例保持不变。

2. 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 元协议受让对方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。

3. 2013 年 12 月, 由本公司、爱仕达集团股份有限公司和温岭市国有资产经营有限公司等 13 家单位以及陈佩文等 3 位自然人共同出资组建温岭市民间融资规范管理服务中心有限公司, 该公司注册资本 10,000 万元, 其中本公司出资 600 万元, 占其注册资本的 6%。该公司已于 2014 年 1 月办妥工商注册登记手续。

4. 2012 年 5 月, 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。2012 年 12 月 24 日双方签订了《补充协议》, 一致同意延长《股权收购意向书》项下收购事项的谈判期限至 2013 年 6 月 30 日。

后因富士特相关资产的产权证未能落实, 为维护公司利益, 经双方友好协商并达成一致意见, 公司与林夏满、梁小恩、梁宛平于 2013 年 7 月 24 日签署了《〈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股权。

5. 2011 年 1 月, 公司受让自然人欧亚云所持有的长沙天鹅公司 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, 长沙天鹅公司股东瑞鹅投资公司及九位自然人以其所持有的长沙天鹅公司 92.61%股权作价认购本公司增发人民币普通股 (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长沙瑞鹅投资管理有限公司 (以下简

称长沙天鹅原股东)签订的《发行股份购买资产协议》、《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》和《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之补充协议》(以下简称《补充协议》),长沙天鹅原股东承诺 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。经《补偿协议》修订后的补偿计算方法为:长沙天鹅原股东每年补偿股份数=(截至当期期末累积预测净利润数-截至当期期末累积实际净利润数)×认购股份总数÷补偿期限内各年的预测净利润数总和-已补偿股份数量。

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,未达到业绩承诺要求,根据相关补偿协议条款,长沙天鹅原股东 2012 年度合计应补偿股份数为 2,380,510 股。

2013 年 6 月,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。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 2,380,510 股赠送给股权登记日(2013 年 6 月 21 日)在册的其他股东。截止 2013 年 6 月 25 日,上述股权已过户完毕。

2013 年度,长沙天鹅实现扣除非经常性损益后的净利润为 18,269,296.59 元,未达到业绩承诺要求,根据相关补偿协议条款,长沙天鹅原股东 2013 年度合计应补偿股份数为 2,852,397 股(以最终实际补偿股份数为准)。

## 6. 土地购置

2013 年 12 月,本公司、大农实业和浙江省温岭经济开发区管委会共同签订了《项目投资协议书》,就本公司和大农实业到温岭经济开发区东部新区投资购买发展用地达成初步意向,即公司和大农实业拟以合计不超过人民币 1.5 亿元自有资金购买位于温岭经济开发区东部新区面积为 532.60 亩的工业用地(具体以土地使用权出让合同所确定的面积为准),其中,本公司购买 430.07 亩,大农实业购买 102.53 亩。

2013 年 12 月 19 日公司第三届董事会第二十七次会议,审议通过了《关于在温岭经济开发区东部新区购买发展用地的议案》。

截止 2013 年 12 月 31 日,本公司和大农实业共计竞得温岭经济开发区东部新区 532.5944 亩工业用地。其中本公司和大农实业下属子公司温岭大农分别预付土地出让金 11,528 万元和 2,748 万元,合计 14,276 万元。

### (四) 土地收储和搬迁事项

2013 年 10 月,本公司收到温岭市委、市政府《温岭市党政联席会议纪要》(温十三届〔2013〕5 号),会议原则同意对本公司温岭城西厂区(不涉及公司温岭滨海厂区)工业用

地整体一次性收储。根据温岭市政府安排，本公司将按有关政策到温岭市东部产业集聚区投资并购买土地，用于本公司新厂区的建设。本次收储后，为确保本公司生产经营不受影响，政府允许本公司继续在城西厂区生产经营直至新厂区建成并搬迁完成。

2013 年 11 月，根据公司第三届董事会第二十五次会议和 2013 年 12 月公司 2013 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司温岭城西厂区搬迁及土地收储的议案》。

2013 年 12 月，公司与温岭市土地收购储备中心签订了《温岭市国有土地使用权收购合同》（温土储合字第（2013）7 号）。根据合同的约定，温岭市土地收购储备中心对公司温岭城西厂区的土地予以收储，土地收购价格合计 37,124 万元；对被收储土地上的地面建筑物及附属物予以补偿，补偿金额 105,136,536 元。截止 2013 年 12 月 31 日，公司累计收到温岭市土地收购储备中心拨付的搬迁补偿款 18,562 万元，账列专项应付款科目。截止本财务报表批准报出日，公司尚未开始搬迁。

#### （五）开工奖励

根据《项目投资协议书》对项目建设的奖励措施的约定，在 2013 年 12 月 31 日前，桩机进场并开始施工的，温岭经济开发区管委会奖励 5 万元/亩。截止 2013 年 12 月 31 日，公司累计收到该奖励款 26,629,725.00 元（其中的 5,126,475.00 元属于大农实业下属子公司温岭大农的开工奖励款），公司将其确认为递延收益，在其他非流动负债列报，并根据该新建总部基地厂房自其可供使用时起，按照其使用年限平均分摊计入当期损益。

（六）自然人股东王凤通以经营管理理念存在重大差异以及保护自身合法权益等为由，向上海市青浦区人民法院对上海利泵和本公司提起诉讼，请求解散上海利泵。

根据上海市青浦区人民法院《民事调解书》（（2013）青民二（商）初字第 1168 号），自然人股东王凤通与本公司达成和解协议，双方拟决定解散上海利泵，截止本财务报表批准报出日，上海利泵尚未办理注销手续。

（七）截至 2013 年 12 月 31 日，公司实际控制人王相荣累计质押其持有的本公司股份 74,450,000 股，占公司总股本的比例为 19.82%。截至本财务报表批准报出日，实际控制人王相荣累计质押其持有的本公司股份 77,750,000 股，占公司股份总数的 20.70%。

（八）截至本财务报表批准报出日，公司及子公司均未办妥 2013 年度企业所得税汇算清缴事项。

### 十三、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	297,661,366.60	95.14	18,994,542.05	6.38	251,277,122.72	96.83	14,435,826.57	5.74
合并范围内应收款项组合	15,199,334.85	4.86			8,229,162.59	3.17		
小 计	312,860,701.45	100.00	18,994,542.05	6.07	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	312,860,701.45	100.00	18,994,542.05	6.07	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	283,589,742.30	95.27	14,179,487.12	245,494,517.29	97.69	12,274,725.86
1-2 年	8,816,240.70	2.96	881,624.07	2,249,625.09	0.90	224,962.51
2-3 年	1,888,503.92	0.64	566,551.18	2,281,203.06	0.91	684,360.92
3 年以上	3,366,879.68	1.13	3,366,879.68	1,251,777.28	0.50	1,251,777.28
合 计	297,661,366.60	100.00	18,994,542.05	251,277,122.72	100.00	14,435,826.57

## (2) 应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东及其他关联方账款

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
上海自来水投资建设有限公司[注]	130,497.00	13,049.70	130,497.00	6,524.85
小 计	130,497.00	13,049.70	130,497.00	6,524.85

[注]: 系持有公司 5%以上表决权股份的股东之控股子公司。

## (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 (%)
------	--------	------	-----	----------------

客户一	非关联方	48,265,986.14	1 年以内	15.43
客户二	非关联方	19,535,232.65	1 年以内	6.24
客户三	非关联方	18,724,401.71	1 年以内	5.98
客户四	非关联方	13,467,264.16	1 年以内	4.30
客户五	非关联方	11,526,732.94	1 年以内	3.68
小 计		111,519,617.60		35.63

## (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 (%)
大连利欧华能泵业有限公司	全资子公司	6,124,379.00	1.96
利普诺持之水泵系统(上海)有限公司	控股子公司	5,968,540.90	1.91
ZHE JIANG LEO (HONGKONG)	全资子公司	1,923,263.81	0.62
CRYSTAL WATER PRODUCTS	全资子公司之控股子公司	1,031,798.14	0.33
云南利欧水泵销售有限公司	全资子公司	108,610.00	0.03
无锡利欧锡泵制造有限公司	控股子公司	42,743.00	0.01
小 计		15,199,334.85	4.86

(5) 期末应收账款账面余额中已有 134,494,798.99 元用于质押担保。

## 2. 其他应收款

## (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	6,753,526.58	2.14			5,084,472.36	3.91		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	39,264,351.97	12.43	7,355,224.15	18.73	30,873,494.19	23.74	2,625,496.89	8.50
合并范围内其他应收款组合	269,259,357.64	85.21			94,081,433.33	72.35		
小 计	308,523,709.61	97.64	7,355,224.15	2.38	124,954,927.52	96.09	2,625,496.89	2.10
单项金额虽不	700,000.00	0.22	700,000.00	100.00				

重大但单项计提坏账准备								
合计	315,977,236.19	100.00	8,055,224.15	2.55	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他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	6,753,526.58			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	6,753,526.58			

## 3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	13,084,388.75	33.32	654,219.44	11,348,001.62	36.75	567,400.08
1-2年	7,042,962.38	17.94	704,296.24	19,144,754.80	62.01	1,914,475.48
2-3年	18,771,846.24	47.81	5,631,553.87	338,737.77	1.10	101,621.33
3年以上	365,154.60	0.64	365,154.60	42,000.00	0.14	42,000.00
合计	39,264,351.97	100.00	7,355,224.15	30,873,494.19	100.00	2,625,496.89

## 4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
常州至精精机有限公司	700,000.00	700,000.00	100%	预计难以收回,于本期全额计提坏账准备
小计	700,000.00	700,000.00		

(2) 本期无核销的其他应收款项。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(4) 其他应收款金额前 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	113,310,000.00	[注 1]	35.86	暂借款
大连利欧华能泵业有限公司	全资子公司	70,000,000.00	[注 2]	22.15	暂借款
无锡市利欧锡泵制造有限公司	控股子公司	43,953,506.88	1年以内	13.91	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	28,246,600.00	[注 3]	8.94	开工投产保证金
长沙利欧天鹅工业泵有限公司	全资子公司	19,900,000.00	1年以内	6.30	暂借款
小计		275,410,106.88		87.16	

[注 1]:其中应收账龄 1 年以内 93,000,000.00 元,1-2 年 20,310,000.00 元;

[注 2]:其中应收账款 1 年以内 69,400,000.00 元, 1-2 年 600,000.00 元;

[注 3]:其中应收账款 1 年以内 10,000,000.00 元, 2-3 年 18,246,600.00 元。

(5) 其他应收关联方款项

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	113,310,000.00	35.86
大连利欧华能泵业有限公司	全资子公司	70,000,000.00	22.15
无锡利欧锡泵制造有限公司	控股子公司	43,953,506.88	13.91
长沙利欧天鹅工业泵有限公司	全资子公司	19,900,000.00	6.30
温岭大农实业有限公司	控股子公司之全资子公司	17,000,000.00	5.38
云南利欧水泵销售有限公司	全资子公司	3,433,850.76	1.09
浙江利欧友林供水系统有限公司	控股子公司	1,662,000.00	0.52
小 计		269,259,357.64	85.21

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	14,066,554.00	14,242,648.80	4,300,170.00	18,542,818.80
湖南利欧泵业有限公司	成本法	50,000,000.00	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	2,200,000.00	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	727,954.97	78,873,477.17
温岭市信合担保有限公司	权益法	20,000,000.00	21,916,685.16	92,348.82	22,009,033.98

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
温岭市民间融资规范管理服务中心有限公司	成本法			6,000,000.00	6,000,000.00
合 计		651,099,620.74	744,637,922.90	12,620,473.79	757,258,396.69

(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
浙江大农实业有限公司	70.00	70.00				
浙江利欧(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
温岭市民间融资规范管理服务中心有限公司	6.00	6.00				
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	1,196,182,060.71	1,088,451,816.31
其他业务收入	18,541,959.30	24,180,628.87

营业成本	936,031,289.04	868,766,835.30
------	----------------	----------------

## (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	1,196,182,060.71	926,553,333.41	1,088,451,816.31	855,288,078.96
小 计	1,196,182,060.71	926,553,333.41	1,088,451,816.31	855,288,078.96

## (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)	1,015,734,683.84	776,130,714.12	903,931,227.65	702,372,314.35
园林机械	85,019,543.48	71,230,545.63	91,099,552.59	76,342,088.80
配 件	95,427,833.39	79,192,073.66	93,421,036.07	76,573,675.81
小 计	1,196,182,060.71	926,553,333.41	1,088,451,816.31	855,288,078.96

## (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	818,918,552.85	632,263,168.24	736,319,279.61	570,160,247.66
内 销	377,263,507.86	294,290,165.17	352,132,536.70	285,127,831.30
小 计	1,196,182,060.71	926,553,333.41	1,088,451,816.31	855,288,078.96

## (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(%)
客户一	101,217,954.81	8.33
客户二	61,480,526.88	5.06
客户三	52,812,276.44	4.35
客户四	40,979,758.15	3.37
客户五	38,724,063.87	3.19
小 计	295,214,580.15	24.30

## 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	11,811,639.15	10,187,355.12
小 计	12,065,739.15	10,441,455.12

## (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	11,220,690.33	10,808,526.59
温岭市信合担保有限公司	590,948.82	-621,171.47
小 计	11,811,639.15	10,187,355.12

(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	117,848,678.72	81,353,614.51
加: 资产减值准备	10,684,778.33	4,556,685.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,607,571.40	41,898,259.28
无形资产摊销	1,682,177.46	3,001,236.80
长期待摊费用摊销	325,369.72	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	802,139.95	1,614,640.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-11,525,927.00	684,740.00
财务费用(收益以“-”号填列)	12,178,762.93	13,774,799.01
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,065,739.15	-10,441,455.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,188,871.45	-348,379.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,728,889.05	-102,711.00

存货的减少(增加以“—”号填列)	-12,942,760.24	47,036,135.26
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-204,910,738.69	-63,991,795.21
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	49,912,374.98	10,476,284.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,863,293.99	129,512,054.23
(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	392,991,971.95	44,827,148.15
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	348,164,823.80	-18,294,479.75

#### 十四、其他补充资料

##### (一) 非经常性损益

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	-922,100.34	
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)	9,591,046.15	
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	2,994,630.51	
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	11,878,847.00	
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他营业外收入和支出	1,039,059.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,276,211.70	
小 计	26,857,694.73	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	2,167,360.37	
少数股东权益影响额(税后)	1,481,423.12	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	23,208,911.24	

## (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	5.17	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.02	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	55,990,125.47
非经常性损益	B	23,208,911.24
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	32,781,214.23
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	55,944,035.00
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	9,517,915.29
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8

其他-按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	I1	408,664.64
其他-外币财务报表折算差额	I2	-609,865.56
其他-购买少数股权引起的净资产增减变动	I3	-831,351.39
其他-非公开发行股票股本溢价	I4	347,227,529.94
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J3	8
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J4	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	1,083,948,483.40
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	5.17%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	3.02%

## (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
货币资金	48,226.62	15,385.28	213.46	主要系本期非公开发行股份募集资金净额40,317.16万元所致
交易性金融资产	1,851.71	663.82	178.95	主要系本期人民币对美元汇率持续上升,相应远期结售汇收益增加所致
长期待摊费用	243.17	179.98	35.11	主要系本期增加对经营租入固定资产改良支出
在建工程	2,412.48	1,311.08	84.01	主要系本期期末预付工程设备款增长并重分类至该科目所致
递延所得税资产	1,167.42	820.92	42.21	主要系本期对收到与资产相关的政府补助计提递延所得税资产所致
其他非流动资产	19,839.00	5,563.00	256.62	主要系本期预付温岭市财政局土地款所致
应交税费	1,057.00	676.77	56.18	主要系收入增长导致相应税费增长
预计负债	309.67	193.14	60.33	主要系本期对产品质量保证计提预计负债增加
递延所得税负债	277.76	99.57	178.96	主要系本期交易性金融资产公允价值增加计提预计负债
专项应付款	18,562.00			主要系本期收到温岭市土地收购储备中心土地款列示于该项目所致
其他非流动负债	3,360.80			主要系本期收到东海塘项目开工奖励款及收到与资产相关的政府补助列示该项目所致
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	184,127.29	162,032.32	13.64	主要系本期外销业务增长所致

营业成本	139,396.20	123,522.35	12.85	主要系本期外销业务增长所致
销售费用	14,105.31	9,859.02	43.07	主要系本期销售收入增加导致相应销售业务费增长
管理费用	21,029.66	18,238.55	15.30	主要系本期人员工资及相应安全生产费增长及湖南利欧在建工程转固定资产增加折旧计提所致
资产减值损失	2,567.79	1,004.90	155.53	主要系本期坏账及存货跌价计提增长和商誉减值准备计提所致
公允价值变动收益	1,187.88	-82.39	-1541.77	主要系本期人民币对美元汇率持续上升，相应远期结售汇收益增加所致
投资收益	1,453.38	-1,541.01	-194.31	主要系联营企业日立泵上期亏损较大，本期实现扭亏为盈，相应确认的投资收益增长所致
营业外收入	1,763.19	1,035.22	70.32	主要系公司本期债务重组利得及无需支付的款项核销增加所致

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有法定代表人签名的2013年年度报告文本原件。
- 四、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

二〇一四年三月四日