



利欧集团股份有限公司

Leo Group Co., Ltd.

2020 年年度报告

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。公司未来可能面对的风险详见本报告“第四节、经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中的“（三）风险因素”，敬请广大投资者予以关注。

2015年12月7日，公司与迹象信息技术（上海）有限公司（以下简称“迹象信息”）、徐佳亮、徐晓峰签订了《利欧集团股份有限公司与徐佳亮、徐晓峰、迹象信息技术（上海）有限公司之业绩补偿协议》，约定：业绩补偿回购注销的股份不享有表决权且不享有股利分配的权利。因标的公司未达到业绩承诺要求，迹象信息需将其持有的45,779,220股公司股份交由公司办理回购注销。因迹象信息未履行业绩补偿承诺，公司向上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）提交了仲裁请求。上海国际经济贸易仲裁委员会下发了《上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）裁决书》【（2021）沪贸仲裁字第0132号】，裁决迹象信息向公司交付45,779,220股公司股份，并协助公司办理前述股份的回购、注销事宜。因此，迹象信息持有的45,779,220股公司股份不享有本次股利分配的权利。

2020年度利润分配预案为：以截至2020年12月31日公司总股本6,754,804,205股扣除不参与本次利润分配的股份45,779,220股（迹象信息需回购注销的业绩补偿义务应补偿股份45,779,220股），即6,709,024,985股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.10元（含税），本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	16
第五节 重要事项.....	39
第六节 股份变动及股东情况 .....	53
第七节 优先股相关情况 .....	59
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	60
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	61
第十节 公司治理.....	69
第十一节 公司债券相关情况 .....	76
第十二节 财务报告.....	77
第十三节 备查文件目录 .....	227

## 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
利欧浙泵	指	利欧集团浙江泵业有限公司
大农实业	指	浙江大农实业股份有限公司
利欧泵业集团	指	利欧集团泵业有限公司
浙江利欧	指	利欧集团浙江泵业有限公司
湖南利欧	指	利欧集团湖南泵业有限公司
无锡锡泵	指	无锡利欧锡泵制造有限公司
大连华能	指	大连利欧华能泵业有限公司
上海漫酷	指	上海漫酷广告有限公司
上海氩氮	指	上海氩氮广告有限公司
琥珀传播	指	银色琥珀文化传播（北京）有限公司
万圣伟业	指	江苏万圣伟业网络科技有限公司
微创时代	指	北京微创时代广告有限公司
智趣广告	指	上海智趣广告有限公司
数字营销	指	是以互联网、移动互联网为实施载体并采用数字技术手段开展的营销活动，涵盖了包括营销策略制定、创意内容制作、媒体投放、营销效果监测和优化提升、流量整合与导入等内容的完整营销服务链条
微型水泵	指	一般情况下 $Q=0.2\sim 8\text{m}^3/\text{h}$ , $H=2\sim 45\text{m}$ ; 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 $Q=10\sim 100\text{m}^3/\text{h}$ , $H=10\sim 120\text{m}$ ; 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
公司章程	指	利欧集团股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2020 年度、2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	上海市普陀区中山北路 2900 号东方国际元中大厦 A 栋		
办公地址的邮政编码	200063		
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	周利明	
联系地址	上海市普陀区中山北路 2900 号东方国际元中大厦 A 栋 13 楼	
电话	021-60158601	
传真	021-60158602	
电子信箱	sec@leogroup.cn	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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

组织机构代码	91330000728913048T
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，公司完成对利欧天鹅、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。2014 年，公司完成收购上海漫酷、上海氩氦和琥珀传播，进入数字营销领域；2015 年，公司完成对万圣伟业、微创时代的收购；2016 年公司完成对智趣广告的收购。公司建立了从基础的互联网流量整合到全方位精准数字营销服务于一体的整合营销平台。
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	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	陈彩琴、孙志清

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	济南市市中区经七路 86 号	林宏金、王震	2018 年 4 月 19 日-2020 年 3 月 23 日

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

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	15,547,867,888.36	14,032,624,158.53	10.80%	12,250,038,568.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,772,475,489.48	307,609,363.91	1451.47%	-1,859,508,127.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	283,462,099.84	124,422,026.50	127.82%	-1,966,913,852.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	464,181,502.78	877,475,696.02	-47.10%	-166,646,468.75

基本每股收益（元/股）	0.71	0.05	1,320.00%	-0.33
稀释每股收益（元/股）	0.71	0.05	1,320.00%	-0.33
加权平均净资产收益率	45.11%	3.99%	上升 41.12 个百分点	-26.31%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	19,257,875,021.33	13,322,567,347.52	44.55%	14,174,557,849.86
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,977,251,808.04	8,132,631,498.70	59.57%	6,887,701,118.81

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,818,419,143.38	3,537,873,165.91	3,297,647,548.13	4,893,928,030.94
归属于上市公司股东的净利润	87,699,230.20	173,842,013.26	2,825,240,636.76	1,685,693,609.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	80,575,986.58	161,806,312.79	102,257,644.37	-61,177,843.90
经营活动产生的现金流量净额	-108,608,782.89	502,032,519.08	-62,881,602.34	133,639,368.93

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

2020 年下半年归属于上市公司股东的净利润较 2020 年上半年大幅增加，主要原因系公司持有的理想汽车股票于美国时间 2020 年 7 月 30 日在纳斯达克交易所上市交易，公司投资理想汽车确认的公允价值变动收益所致。

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	-5,091,687.75	124,695,918.55	1,960,539.50	
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）	45,589,998.23	61,874,342.50	75,155,333.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,832,372.02	3,186,959.26	2,701,051.88	
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			3,369,484.83	
债务重组损益		791,784.66		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,948,742,760.58	41,669,247.83		主要系公司投资理想汽车确认的公允价值变动收益。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	8,637,533.13	3,285,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,092,307.48	1,872,054.63	32,115,311.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,417,581.37	1,783,815.14	15.08	
减：所得税影响额	1,510,174,004.21	55,541,817.74	7,180,663.02	
少数股东权益影响额（税后）	13,693.51	429,967.42	715,348.25	
合计	4,489,013,389.64	183,187,337.41	107,405,724.89	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主营业务情况

公司主营业务分为机械制造业务和数字营销业务两部分

##### 1、机械制造业务

公司机械制造业务主要从事泵和园林机械的研发、制造和销售，在整个泵业领域覆盖了较为完整的产业链。

目前，公司已在国内建成三大生产基地，一是位于浙江台州的民用泵生产基地，包含小型水泵、园林机械、电机等产品；二是位于湖南湘潭的工业泵生产基地，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；三是位于辽宁大连的石化泵生产基地，主要生产石油、石化、化工泵等产品。

##### 2、数字营销业务

2014年度，公司通过对上海漫酷、上海氩氦和琥珀传播的成功收购，进军数字营销业务领域；2015年度，公司又成功完成对万圣伟业、微创时代的收购；2016年度，完成对智趣广告的收购。公司数字营销服务已覆盖营销策略和创意、媒体投放和执行、效果监测和优化、社会化营销、精准营销、流量整合等完整的服务链条，成功建立了从基础的互联网流量整合到全方位精准数字营销服务于一体的整合营销平台。

#### （二）行业发展情况及所处的行业地位

##### 1、数字营销业务

数字营销服务行业近年来得到了国家的大力支持，国务院、工商总局等相关部委相继发布《关于促进广告业发展的指导意见》、《文化产业振兴规划》、《广告产业发展“十三五”规划》、《关于推动传统媒体和新兴媒体融合发展的指导意见》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》等政策全面支持数字营销行业的发展，加快了行业技术创新，引领数字营销行业健康有序的发展。

根据中关村互动营销实验室发布的《2020中国互联网广告数据报告》，2020年我国互联网广告总收入约4,971.61亿元人民币，相较上年增13.85%，增幅较2019年略有放缓，但仍保持增长的态势。随着互联网营销模式的不断创新，互联网营销服务呈现出多元化增长，为拉动实体经济增长走出了一条中国路径。2020年视频平台广告增速最快，较上年增长了64.91%，达903.53亿元。其中短视频广告最为抢眼，增幅106%，远超长视频广告25%的增幅。

据艾媒咨询数据显示，2020年中国短视频用户规模已超7亿人，2021年预计增至8.09亿人；而2020年中国短视频市场规模达到1,408.3亿元，继续保持高增长态势，2021年预计接近2,000亿元。短视频应用近

年来逐渐在维护用户粘度、提高社交属性等方面发力，因此用户群体有增加短视频应用使用时长的趋势。随着5G商用的进一步落地和大数据、人工智能等其他高新技术的应用，短视频行业将迎来新一轮的创新竞争。

随着科技的日益发展，互联网的发展和使用时迫使企业要借助数字营销。数字媒体是一个富有成效的平台，可以让企业自由地与观众建立联系，打造产品或服务的品牌，提高对产品的认知度，与观众建立有价值的关系，将企业定位为市场的领导者。与传统营销不同，数字营销是在大数据+人工智能背景下，实现精准化、真实、实时、多维度数据营销，可让企业大数据分析变得更加简单、高效的新营销方式，数字营销可以利用多种渠道和方法，如搜索引擎优化、内容营销、社交媒体营销、运动营销、在线广告等，随时随地向消费者提供信息和服务。

目前，领先进入数字营销行业的企业已开始或者已经完成全产业链的布局，可提供从互联网用户数据来源获取、大数据分析、营销策略制定、创意内容制作、媒体投放、营销效果监测和优化提升的全产业链闭环服务。此外，数据与技术仍然是营销服务商的核心竞争力，各大广告公司通过不同的方式进一步完善自身在数字营销市场的布局，推动业绩增长。

经过多次并购，公司数字营销服务已基本覆盖营销策略和创意、媒体投放和执行、效果监测和优化、社会化营销、精准营销、流量整合等完整的服务链条，实现全产业链布局，已成功跻身国内数字营销行业的领先梯队。2020年，公司继续深化数字营销业务板块战略重组，对现有业务依据业务性质以及客户/媒体渠道排他性的要求进行业务合并，通过业务合并发挥资产及业务的规模效应，提高与供应商的议价能力，同时简化集团组织机构，提高了管理效率。

目前公司在短视频和信息流领域的布局成效显著，实现了全链路的布局。公司在媒介与内容两个维度上持续发力（包含今日头条及旗下抖音、西瓜视频、火山小视频，以及快手和淘宝直播等），业务辐射站内内容投放、明星及网红内容全域传播、站内资源位栏目输出、达人和品牌直播与短视频拍摄、社交电商及新零售互动、IP资源整合、小程序搭建等。短视频的布局也进一步促进公司在流量、数据、媒介和内容上的综合实力。

根据《互联网周刊》公布的《2020年度数字营销公司排行》，利欧数字综合评分排名第3位。

## **2、机械制造业务**

### **（1）微型小型水泵**

根据国家“十四五规划”的要求，未来几年国内将继续加强水利基础设施建设，立足流域整体和水资源空间均衡配置，加强跨行政区河流水系治理保护和骨干工程建设，强化大中小微水利设施协调配套，提升水资源优化配置和水旱灾害防御能力。另外，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。

## （2）园林机械

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，借助《中国制造2025》的政策东风，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）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。

2020年7月13日，国务院政策例行吹风会上透露出的信息表明，2020-2022年将重点推进150项重大水利工程建设，主要包括防洪减灾、水资源优化配置、灌溉节水和供水、水生态保护修复、智慧水利等5大类，总投资1.29万亿元。根据测算，150项重大水利工程能够直接和间接带动投资6.6万亿，同时年均能够增加就业岗位约80万个。随着一批重大水利工程的陆续启动开工，更多有效资金参与项目建设，不仅有利于应对当前经济下行压力，更将会拉动一系列相关产业及企业发展。公司的工业泵产品作为大型水利工程、引水工程等应用领域的国内市场领先品牌，将在水利建设项目拉动下迎来发展新机遇。

公司的机械制造业务领域涉及微型小型水泵、园林机械、工业泵等多个行业，形成了独特的行业协同优势，公司的产品制造能力在行业内处于领先地位。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
其他非流动金融资产	较上年末增加 532.42%。主要系公司持有的理想汽车在纳斯达克交易所上市交易，公司根据企业会计准则的相关规定将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，并通过“其他非流动金融资产”进行核算。

投资性房地产	较上年末增加 154.27%。主要系本期购入房产及土地使用权并对外出租所致。
--------	--

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）公司在数字营销业务的核心竞争力：

#### 1、多业务协同发展优势

公司通过并购重组，整合了多家数字营销领域的优质公司。目前公司数字营销服务已覆盖营销策略和创意、媒体投放和执行、效果监测和优化、社会化营销、精准营销、流量整合等完整的服务链条，成为行业内为数不多的能够提供一站式整合数字营销服务的机构。

媒介代理业务和精准营销业务经营模式具有相似性，都需要向大型门户网站、搜索引擎等采购广告位。公司可根据客户的投放需求向供应商统一采购媒体资源，增强对供应商的议价能力，形成采购价格优势，进而提供更优惠的销售政策。极具竞争力的销售价格将帮助公司积累和开拓更多客户，提高业务量和增加销售收入。

另外，集中采购的议价能力和优质、价廉的服务相辅相成、相互促进，将对公司的业务形成良性循环。同时，公司的流量整合业务可以将大量优质的流量资源导入精准营销业务的投放平台，增加广告对有效人群的曝光度，进一步提升精准营销的投放效率；此外，公司可以对流量整合业务的海量、优质流量资源进行数据分析和用户画像，从而进一步优化广告的精准投放效果。

利欧数字短视频营销额处于行业前列，是抖音和快手最头部的代理公司之一，并跻身成为天猫美妆+大快消的核心合作伙伴。2020年，头条系广告投放业务较去年同期增长近20%，快手广告投放业务较去年同期增长近200%。在社交电商领域，利欧数字旗下“火星仓”布局了电商内容营销服务模式，将站内直播、短视频等内容与站外social及数字媒体应用相结合，并在公司内部搭建15个直播间，不断进化自有达人孵化体系，形成1+N的服务模式，建立人、货、场的一体化模式。火星仓作为阿里集采中心及天猫核心营销整合服务商，早在2016年整个团队就开始服务天猫，并已成功策划和执行天猫美妆12个以上A+级行业活动，每次行业活动都会带领众多品牌共同参与从站内到站外social，再到线下快闪店整体活动包装。在天猫彩妆周，无论从创意、资源整合、流量导入及落地执行上，获得行业及品牌认可。

#### 2、丰富的客户资源优势

公司子公司上海漫酷、上海氩氩、琥珀传播、万圣伟业、微创时代、智趣广告均积累了大量的客户资源。上海漫酷主要为电子商务类客户服务，上海氩氩、琥珀传播主要为服饰、时尚、汽车、快消等领域客

户服务，微创时代主要为电子商务、网络服务类客户服务，智趣广告主要为游戏类客户服务，并不断拓展互联网金融类客户。公司通过对上述数字营销子公司的客户资源进行整合，充分发挥协同效应，实现交叉营销和更大范围的客户覆盖。

### 3、优质的媒介资源优势

优质的媒介资源是数字营销公司实现良好投放效果的重要保障，是开拓新客户、维系老客户的核心竞争力之一。公司拥有庞大的媒体资源库，全面覆盖搜索类、导航类、门户类、视频类和游戏类等优势广告资源，是今日头条、快手、百度、腾讯、360等顶级媒体的战略合作伙伴。

### 4、人才优势

公司拥有一支高素质、专业化的服务团队，团队人员大多具有多年的互联网从业经验，能够敏锐地把握互联网、移动互联网行业的技术发展与创新应用，对各类互联网媒介、互联网技术产品及不断发展的互联网传播手段有较为深刻的理解和创新运用能力，善于从各种形态的互联网产品中挖掘出媒体与营销价值，能够准确把握品牌客户需求。据此，公司能够快速整合跨平台的媒体资源和各类互联网技术应用资源，帮助客户全面提升营销效果和品牌价值。

## （二）公司机械制造业务的核心竞争力

### 1、行业协同优势

公司的业务领域涉及微型小型水泵、园林机械、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，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，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，公司目前拥有温岭、湘潭、大连三大工业泵生产基地，上述地区具备丰富的技术和人才资源，并具备成熟的生产配套体系。公司从功能定位、业务分工、品牌建设、人员分工等多方面逐步整合三大生产基地的生产资源、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，实现快速成长和协同效应。

综上，公司同时经营微型小型水泵、园林机械、工业泵三大类产品，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。

## 2、制造能力优势

公司的产品制造能力在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行业处于领先地位。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，公司大客户数量持续增加，客户质量不断提升。

## 3、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。

#### **4、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，负责泵、园林机械、电机产品的技术研发、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。2020年，公司还获批国家级博士后科研工作站。子公司利欧浙泵、湖南利欧、大连华能均通过高新技术企业备案。

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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年是不平凡的一年，疫情、国际博弈等复杂的形势给市场带来了巨大的冲击，给世界带来了深远的影响。同时，这一年也是全体利欧人迎难而上、激情拼搏、不断进取、值得骄傲的一年。在复杂的经济形势以及多变的 market 局势下，公司达成了年初预定的目标，实现了可喜的业绩增长。

报告期内，公司主营业务获得稳定增长，投资业务获得丰收，具体经营成果如下：

#### （一）盈利情况分析

报告期内，公司实现营业收入1,554,786.79万元，同比增长10.80%；实现归属于上市公司股东的净利润477,247.55万元，同比增长1,451.47%，其中归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润28,346.21万元，同比增长127.82%。

公司2020年度经营业绩大幅增长原因如下：

#### 1、营业收入稳定增长

受疫情影响，公司制造业板块春节复工时间较往年有所推迟。但公司积极做好相关的防控措施，破解用工困境，抢占复工先机。公司近年来持续推进生产系统的智能化改造，对公司快速复工复产也发挥了重要作用。

本报告期，公司市场开拓和品牌推广策略富有成效，制造业板块营业收入继续攀升。2020年，公司制造业板块的营业收入较同比增长3.21%。

短视频广告行业持续快速增长，流量激增，获益于2019年打下的良好基础，2020年，利欧数字在字节跳动（巨量引擎）上的投放量同比增长17%，在快手的投放量同比增长近200%。2020年，公司数字营销板块营业收入同比增长12.36%。

#### 2、费用管控成效显著

公司积极拓展水泵产品线上销售的模式，在疫情期间公司销售收入得到保证，而差旅费、展览费及业务宣传费等销售相关的费用明显减少。另外，公司数字营销板块通过主动调整业务策略和客户结构，销售回款逾期率下降，新增诉讼纠纷减少，相关费用也明显下降。2020年，公司销售费用较去年同期减少9,130.93万元，下降幅度达18.09%。

本报告期，公司完成可转债的赎回工作以及可转债募集资金投资项目终止并将剩余募集资金185,951.26万元及后续产生的利息用于永久补充流动资金。随着上述工作的完成，公司银行贷款利息支出

和可转债利息摊销大幅减少，财务费用由上年同期的7,162.03万元降为本报告期2,039.70万元，下降幅度达71.52%。

### 3、投资业务的利润贡献

公司全资子公司浙江利欧（香港）有限公司（以下简称“利欧香港”）参股投资了理想汽车，利欧香港持有理想汽车ADS 34,316,240股。公司投资理想汽车的投资额为45,000万元人民币。2020年度，公司投资理想汽车确认的公允价值变动收益为60.05亿元人民币，对归属于上市公司股东的净利润影响数为45.04亿元。

## （二）资产质量分析

本报告期末，公司总资产1,925,787.50万元，净资产1,297,725.18万元，资产负债率进一步下降，资产负债率由上年末的38.94%降为本报告期末的32.43%。截至报告期末，公司货币资金账面余额为9.83亿元，资金储备充足。

## （三）运营情况介绍

### 1、机械制造业务板块情况

#### （1）制造业板块推进战略性组织变革

2020年，制造业板块推进战略性组织变革。公司在福建古田召开了制造业板块战略会议，做出了重大战略决策：“学习古田会议精神，强调利欧文化引领公司战略发展，从古田再出发”；战略会议中，公司还确定了组织变革的原则：“对外以销售拉动为龙头，对内以服务生产制造为核心；打造智能化、无边界的组织”。

基于此原则，公司进行了组织变革，成立利欧集团泵业有限公司，统筹浙江泵业、湖南泵业、大连泵业三大基地业务。同时，公司还设立民泵营销中心和技术中心，响应国家发展“内循环经济”的号召，为进一步做大做强国内市场做了充分的战略准备。

#### （2）加强市场营销，多渠道拓展市场

报告期内，公司积极应对市场环境的变化和疫情的负面冲击，在巩固现有国内外市场的基础上，优化及加大在网络平台的推广，提高LEO品牌宣传力度，提升经销商对LEO产品的认同度。另外，公司充分发挥在数字营销领域的优势，为公司水泵产品探索新的销售模式，提升产品的市场认知度。

在国外，公司采用多种方式灵活发展，持续深耕欧美等传统市场，并积极拓展“一带一路”市场。2020年，公司在乌兹别克斯坦项目成功落地，标志着公司在探索“一带一路”市场的道路上取得新的突破。

在国内，公司积极响应国家号召，为“内循环经济”赋能，利欧在民用泵、商用泵及工业泵领域业绩均再创佳绩。

#### （3）持续发力水利工程建设领域

2020年度，我国南方地区暴雨洪水集中频繁发生，部分地区洪涝灾害严重。2020年7月，国务院政策例行吹风会上透露出的信息表明，2020-2022年将重点推进150项重大水利工程建设，主要包括防洪减灾、水资源优化配置、灌溉节水和供水、水生态保护修复、智慧水利等5大类，总投资1.29万亿元。

随着一批重大水利工程的陆续启动开工，更多有效资金参与项目建设，不仅有利于应对经济下行压力，更将会拉动一系列相关产业及企业发展。公司的工业泵产品作为大型水利工程、引水工程等应用领域的国内市场领先品牌，将在水利建设项目拉动下迎来发展新机遇。

近年来，公司参与并中标了引江济淮工程安徽段泵组及附属设备（合同金额7,700余万元）、引江济淮工程河南段泵组及附属设备（合同金额3,400万元）、浙江南排工程嘉兴南台头项目泵组及附属设备（合同金额3,299万元）、浙江省重点水利项目浙东引水工程重要组成部分姚江上游西排工程泵组及附属设备（合同金额6,360万元）、福建石狮水头项目泵组及附属设备（合同金额2,693万元）、姚江二通道（慈江）工程一漈浦闸站泵组及附属设备（合同金额3,397.8万元），浙江省嘉兴市钱塘江海塘南排盐官下河站闸大修工程泵组及附属设备（合同金额3,299万元），福建省平潭及闽江口水资源配置（一闸三线）工程竹岐泵站泵组及其附属设备（合同金额2,098万元），姚江上游余姚西分工程2标段一乐安湖泵站竖井贯流泵组及其附属设备（合同金额2,207万元），马山闸强排及配套河道工程泵组及其附属设备（合同金额2,917万元）等一大批重大水利工程项目的泵站建设。2020年，水利行业合同金额占公司工业泵全部合同金额约35%。

#### （4）研发与技术创新成果

技术创新是公司战略实现的重要支撑。在产品研发方面，公司继续加大投入，加大基础技术的发展与积累，加强高速化、智能化、成套化产品的研发。同时，公司与各大著名院校和科研机构开展广泛的技术交流与科研合作。2020年，利欧泵业的离心泵技术荣获浙江省科学技术进步奖一等奖，石化离心泵技术获得中国机械工业科学技术奖一等奖。2020年，利欧还获批国家级博士后科研工作站。这些成绩的取得，为公司提升核心竞争力夯实了基础。

## 2、数字营销板块情况

### （1）把握行业未来方向，持续布局优势媒体

2020年，利欧数字以更明确的使命、愿景、企业价值观及战略规划，进一步夯实了“以消费者为核心、以数据为导向、以内容为目标”的全链路数字营销生态体系，持续推动数据流量、创意内容、平台资源与新兴技术的有效整合。

针对行业内细分市场的变化，利欧数字把握市场趋势和热点，已率先实现在短视频、信息流和社交电商领域全链路的布局，通过媒介与内容两个维度，持续发力今日头条及旗下抖音、西瓜视频、火山小视频，以及快手和淘宝直播等平台，业务辐射站内内容投放、明星及网红内容全域传播、站内资源位栏目输出、

达人和品牌直播与短视频拍摄、社交电商及新零售互动、IP资源整合、小程序搭建等，不断借由自身的布局，进一步扩大MCN的有力作用，丰富大众线上娱乐内容与信息需求的同时，赋能品牌保持与目标消费群建立有效沟通，为品牌与商家持续输入流量。

2020年度，利欧数字继续发力短视频营销，保持了行业领先地位。2020年，在字节跳动（巨量引擎）业务投放量超70亿元，同比增长17%，在快手的业务投放量约11亿元，同比增长近200%。在社交电商领域，利欧数字旗下“火星仓”布局了电商内容营销服务模式，将站内直播、短视频等内容与站外social及数字媒体应用相结合，全年为品牌直播间创造GMV达5亿元，创造直播渗透率达35%，全年为品牌创造短视频1,500条以上，覆盖7,000万人群曝光。

2020年，利欧数字在重庆及上海两地分别动工建设短视频基地，有效落实并实现在直播和短视频领域更体系化、高效性、集中式的运作与管理。报告期内，公司在营业收入保持稳步增长的同时，积极探索新的利润增长点，利欧数字将借由既有业务需求，独家孵化或签约潜力资源，创造更多人才资产并积极商业变现，以提升额外高溢价和利润。公司还针对抖音和快手电商，进行团队建设和业务布局，希冀未来在短视频电商这个新业务领域，取得优异的表现。

公司一直致力于成为全球领先的数字集团，以数字化驱动重构传播。公司通过并购重组，目前已覆盖数字营销上下游全产业链，包括数字策略和数据、数字创意、数字媒体、数字流量、数字电视、社会化媒体、娱乐内容营销、以及电子商务，为品牌客户提供“以消费者为核心、以数据为导向、以内容为目标”的数字化商业转型解决方案，以生态化的服务体系实现“1+1>2”协同效应最大化。

## （2）持续探索技术创新，打造营销科技实力

公司持续推动人工智能、大数据、区块链这些创新技术在数字营销领域的应用，推升精准营销的投放效率，实现个性化、定制化创意文案的自动化投放，增强数字营销领域的合规使用，提升广告交易透明度，推动数据资产确权、广告效果的激励机制改革，以及完善广告交易诚信体系和广告市场监管。

## （3）丰硕的行业嘉奖与荣誉

2020年，利欧数字捷报频传，继续受到行业多方的认可与肯定。利欧数字成功蝉联《Campaign》“大中华区年度最佳数字营销代理商”和“中国区年度最佳数字代理商”金奖。与此同时，利欧数字还收获了“大中华区年度最佳品牌体验代理商”金奖和“大中华区年度最佳整合营销代理商”银奖。利欧数字是首家赢得并蝉联上述奖项的中国本土代理商，力证了整合与创新的实力。

此外，利欧数字还获颁《互联网周刊》“2020年度最佳数字营销代理机构”和中国商务广告协会数字营销委员会“2020年度优秀数字营销策划与代理机构”，并成功入选胖鲸智库《品牌拍档Brand Partner 20|50》“TOP20大公司”。

利欧数字旗下子公司聚胜万合、万圣广告荣获2020巨量引擎渠道“年度服务贡献合作伙伴”，微创时

代获颁快手磁力引擎“核心合作伙伴奖”，琥珀传播与上海氩氦为品牌客户打造的作品获得了多项国内外奖项，包括中国4A金印奖、龙玺创意奖、TOP Digital创新营销奖、长城奖、IAI国际广告奖、金瞳奖、虎啸奖、金投赏等多个知名奖项。在管理咨询机构胜三（R3）发布的《2020中国营销趋势研究》中，琥珀传播和上海氩氦共斩获45项细分领域排名第一。

利欧数字作为广告协会核心成员，参与制定多项行业标准，推动行业健康、稳定、可持续发展。

### 3、投资业务板块情况

公司秉持价值投资的理念，积极探索新兴产业投资方向，耐心培育被投资企业，与企业共同成长。公司已建立和培养了专业的内部投资管理团队，广泛开展与外部专业机构的合作与交流，建立了信息共享、合作投资的机制。

2020年是公司投资业务喜获丰收的大年。公司投资的理想汽车于2020年7月底在纳斯达克上市；公司参股投资的新风光电子科技股份有限公司于2020年11月获得上交所审核通过，并于2021年4月13日正式在科创板挂牌上市；公司早期投资的碧橙电商、浙江大农、异乡好居等也于2020年正式启动上市工作。此外，公司与专业投资机构合作，在生物医药领域已陆续完成一批优质投资项目。

前几年，机械制造和数字营销业务为投资业务提供了强有力的资金保障，而目前，投资板块产生的投资收益开始反哺主业。公司将加大投资，补齐短板，做精做强做大机械制造和数字营销两大主业。此外，公司正积极探索布局新能源汽车产业链上下游产业。投资板块将打造强大投资平台，持续为两大主业赋能，获得更大的投资回报。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2020年		2019年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	15,547,867,888.36	100%	14,032,624,158.53	100%	10.80%
分行业					
制造业	2,576,413,166.88	16.57%	2,496,222,236.61	17.79%	3.21%

互联网业	12,911,381,481.01	83.04%	11,491,040,394.05	81.89%	12.36%
其他业务	60,073,240.47	0.39%	45,361,527.87	0.32%	32.43%
分产品					
民用泵（微型小型水泵）	1,578,890,242.68	10.16%	1,509,691,017.62	10.76%	4.58%
工业泵	466,425,710.09	3.00%	564,755,161.06	4.02%	-17.41%
园林机械	132,702,990.84	0.85%	153,601,946.31	1.09%	-13.61%
清洗机械[注]			29,616,019.56	0.21%	
植保机械[注]			277,835.22	0.00%	
配件	296,512,459.89	1.91%	236,453,378.70	1.69%	25.40%
媒介代理服务	12,500,620,695.68	80.40%	11,023,394,718.83	78.56%	13.40%
数字营销服务	408,961,701.85	2.63%	453,354,625.01	3.23%	-9.79%
口罩及相关防护用品	100,236,101.37	0.64%			
其他	3,444,745.49	0.02%	16,117,928.35	0.11%	-78.63%
其他业务	60,073,240.47	0.39%	45,361,527.87	0.32%	32.43%
分地区					
国内	14,257,773,424.59	91.70%	12,852,667,909.96	91.59%	10.93%
国外	1,290,094,463.77	8.30%	1,179,956,248.57	8.41%	9.33%

说明：上述分地区的营业收入构成中，国外营业收入指的是公司自营出口收入；

配件：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；

其他：主要为公众号收入、检测服务、销售和维修模具等。

注：公司完成转让浙江大农的部分股权，2019年4月起大农实业不再纳入公司合并报表范围。

## （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	2,576,413,166.88	1,860,789,106.49	27.78%	3.21%	3.55%	-0.23%
互联网业	12,911,381,481.01	12,282,569,701.15	4.87%	12.36%	14.88%	-2.09%
分产品						
民用泵（微型小型水泵）	1,578,890,242.68	1,087,309,312.98	31.13%	4.58%	2.85%	1.16%
工业泵	466,425,710.09	337,725,615.49	27.59%	-17.41%	-19.20%	1.60%
园林机械	132,702,990.84	112,710,634.19	15.07%	-13.61%	-15.23%	1.63%

配件	296,512,459.89	226,091,056.38	23.75%	25.40%	37.14%	-6.53%
媒介代理服务	12,500,620,695.68	12,000,014,203.20	4.00%	13.40%	15.10%	-1.42%
数字营销服务	408,961,701.85	258,010,166.05	36.91%	-9.79%	3.95%	-8.34%
口罩及相关防护用品	100,236,101.37	60,905,821.25	39.24%	-	-	-
其他	3,444,745.49	60,591,998.10[注]	-	-	-	-
分地区						
国内	14,197,700,184.12	13,250,415,147.00	6.67%	10.86%	13.77%	-2.39%
国外	1,290,094,463.77	892,943,660.64	30.78%	9.33%	6.05%	2.14%

注：因会计准则变化，为了保持可比性，本期运费在营业成本中列示“其他”。

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

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 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	1,087,309,312.98	7.69%	1,057,229,998.18	8.47%	2.85%
工业泵	主营业务成本	337,725,615.49	2.39%	417,994,035.03	3.35%	-19.20%
园林机械	主营业务成本	112,710,634.19	0.80%	132,959,758.93	1.06%	-15.23%
清洗机械	主营业务成本			22,216,902.24	0.18%	
植保机械	主营业务成本			178,064.63	0.00%	
配件	主营业务成本	226,091,056.38	1.60%	164,858,267.15	1.32%	37.14%
媒介代理服务	主营业务成本	12,000,014,203.20	84.85%	10,425,837,593.79	83.48%	15.10%
数字营销服务	主营业务成本	258,010,166.05	1.82%	248,198,345.35	1.99%	3.95%
口罩及相关防护用品	主营业务成本	60,905,821.25	0.43%			
其他	主营业务成本	60,591,998.10	0.43%	19,188,310.27	0.15%	

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

合并报表范围发生变化情况详见本报告第十二节“财务报告”之“八、合并范围的变更”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,436,465,050.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.19%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

注：属于同一实际控制人控制的客户应当合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	1,764,927,563.45	11.40%
2	客户二	568,382,264.32	3.67%
3	客户三	549,344,689.99	3.55%
4	客户四	365,450,373.29	2.36%
5	客户五	188,360,159.55	1.22%
合计	--	3,436,465,050.59	22.19%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	11,360,640,903.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	81.29%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

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	7,026,843,322.01	50.28%
2	供应商二	1,722,486,782.98	12.32%
3	供应商三	1,077,489,381.87	7.71%
4	供应商四	827,201,868.49	5.92%

5	供应商五	706,619,547.70	5.06%
合计	--	11,360,640,903.05	81.29%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	413,504,961.52	504,814,304.83	-18.09%	
管理费用	360,893,708.55	375,009,606.94	-3.76%	
财务费用	20,396,989.89	71,620,346.89	-71.52%	主要系本期公司偿还了部分银行贷款，及可转债转股及剩余部分赎回，使得银行贷款利息支出和可转债利息摊销大幅减少所致。
研发费用	122,733,417.73	159,671,003.86	-23.13%	

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司立足战略目标，围绕主营业务，增强研发能力，通过技术创新提升公司核心竞争力。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	592	469	26.23%
研发人员数量占比	11.56%	10.04%	1.52%
研发投入金额（元）	122,733,417.73	159,671,003.86	-23.13%
研发投入占营业收入比例	0.79%	1.14%	-0.35%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	17,716,648,759.60	18,000,142,702.45	-1.57%
经营活动现金流出小计	17,252,467,256.82	17,122,667,006.44	0.76%
经营活动产生的现金流量净额	464,181,502.78	877,475,696.01	-47.10%
投资活动现金流入小计	420,006,816.87	693,912,853.97	-39.47%
投资活动现金流出小计	1,189,737,104.57	552,863,789.46	115.20%
投资活动产生的现金流量净额	-769,730,287.70	141,049,064.51	-645.72%
筹资活动现金流入小计	2,361,813,500.00	2,830,902,541.13	-16.57%
筹资活动现金流出小计	3,107,891,237.64	4,237,558,295.92	-26.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-746,077,737.64	-1,406,655,754.79	46.96%
现金及现金等价物净增加额	-1,062,287,647.98	-391,180,658.51	171.56%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

本期经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 47.10%，主要系本期公司数字板块业务布局需要，预付头部媒体款项增加所致。

本期投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 645.72%，主要系本期公司投资支付的现金较去年同期大幅增加；收回投资收到的现金及处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额金额大幅减少所致。

本期筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 46.96%，主要系本期公司向银行借款净偿还金额大幅减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	32,609,232.04	0.52%	主要系对联营企业按照持股比例确认的投资收益	否
公允价值变动损益	5,946,690,571.45	94.03%	主要系公司投资理想汽车确认的公允价值变动收益	否
资产减值	-118,407,592.06	-1.87%	系公司计提的存货、应收款项以及商誉等各类资产减值损失	否
营业外收入	6,001,774.99	0.09%	主要系本期公司收到接受捐赠、罚没收入，以及本期确认的无需支付款项	否
营业外支出	8,507,068.69	0.13%	主要系公司本报告期处置非流动资产净损失及对外捐赠等	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		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	982,634,451.81	5.10%	1,981,137,211.61	14.87%	-9.77%	主要系本期公司偿还了部分银行借款以及投资支付的现金增加所致
应收账款	5,060,032,848.99	26.28%	3,847,447,573.64	28.88%	-2.60%	
存货	474,187,077.13	2.46%	423,500,570.71	3.18%	-0.72%	
投资性房地产	132,933,970.71	0.69%	52,280,330.82	0.39%	0.30%	
长期股权投资	606,996,019.36	3.15%	545,892,857.85	4.10%	-0.95%	
固定资产	849,840,009.99	4.41%	848,358,162.13	6.37%	-1.96%	
在建工程	103,023,426.98	0.53%	86,061,560.42	0.65%	-0.12%	
短期借款	546,740,024.70	2.84%	1,211,575,015.32	9.09%	-6.25%	主要系本期公司偿还了部分银行借款所致

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)		-131,247.53			5,008,542.97			4,877,295.44
2.衍生金融资产								
3.其他债权投资	169,093,062.92					169,093,062.92		0
4.其他权益工具投资	1,047,891,203.43	5,946,268,543.92			712,086,550.00	9,787,657.75		7,696,458,639.60
金融资产小	1,216,984,266.35	5,946,137,296.39			717,095,092.97	178,880,720.67		7,701,335,935.04

计								
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他	11,178,103.76		-6,257.59			3,697,485.51		7,474,360.66
上述合计	1,228,162,370.11	5,946,137,296.39	-6,257.59		717,095,092.97	182,578,206.18		7,708,810,295.70
金融负债	553,275.06	-553,275.06						0

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

#### (1) 所有权或使用权受到限制的资产明细情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	351,549,272.83	为了取得借款、开具银行承兑汇票等而缴存的保证金或质押的定期存款以及客户诉讼被冻结资金等
应收票据	1,580,000.00	质 押
应收账款	274,253,625.71	质 押
固定资产	31,779,637.14	抵 押
<b>合 计</b>	<b>659,162,535.68</b>	

#### (2) 其他说明

2020年12月，根据利欧泵业与中国农业银行股份有限公司温岭市支行(以下简称农行温岭支行)签订的《最高额权利质押合同》(合同编号 33100720200002564)，利欧泵业将下列专利专用权质押给农行温岭支行用于在 2020年12月7日至 2025年12月6日止办理人民币/外币贷款、商业汇票承兑/贴现、银行保函等业务。

专利专用权名称	注册证编号	注册有效期
发明专利权	ZL 2017 1 1307610.6	2019年07月09日至2037年12月11日
发明专利权	ZL 2017 1 1307624.8	2020年07月28日至2037年12月11日
发明专利权	ZL 2013 1 0172426.0	2015年12月23日至2033年05月09日
发明专利权	ZL 2012 1 0297305.4	2015年08月12日至2032年08月21日
发明专利权	ZL 2010 1 0542369.7	2013年01月23日至2030年11月12日

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
761,525,629.33	280,136,377.84	171.84%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市清松晟睿投资合伙企业(有限合伙)	股权投资	收购出资	3,500	28%	自有资金	杨雪郝晶、浙江清松投资管理有限公司、天津仁爱蓄谦企业管理有限公司、温岭民营企业投资有限公司	5年	-	已全部出资	-	-	否	2020年8月11日	2020-085号
深圳市清松博安投资合伙企业(有限合伙)	股权投资	收购出资	1,650	70.18%	自有资金	沈阳七星财富实业有限公司、浙江清松投资管理有限公司	5年	-	已全部出资	-	-	否	2020年8月11日	2020-085号
南京清松医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙）	股权投资	增资	20,000	39.02%	自有资金	浙江清松投资管理有限公司、杭州泰格股权投资合伙企业（有限合伙）、南京市栖霞区科技创业投资有限公司、北京市海淀区国有资本经营管理中心、西藏云心创业投资管理有限公司、北京中乌科技有限公司、南京恒壹资产管理有限公司	7年	-	已出资1.2亿元	-	-	否	2020年9月7日	2020-091号
浙江民泰商业银行股份有限公司	金融业务	增资	35,000	2.88%	自有资金	温岭市国有资产经营有限公司等8家法人单位、陈鸿达等13位自然人	长期	-	已全部出资	-	-	否	2020年10月9日	2020-092号

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	LI	理想汽车	450,000,000.00	公允价值计量	450,000,000.00	6,005,326,291.06	0.00	0.00	0.00	4,503,994,718.26	6,455,326,291.06	其他非流动金融资产	自有资金
合计			450,000,000.00	--	450,000,000.00	6,005,326,291.06	0.00	0.00	0.00	4,503,994,718.26	6,455,326,291.06	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2016年05月03日												
证券投资审批董事会公告披露日期	2017年09月07日												
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)													

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	公开发行	216,575.47	722.44	35,779.38	185,951.26	185,951.26	85.86%	0	无	0

	可转债									
合计	--	216,575.47	722.44	35,779.38	185,951.26	185,951.26	85.86%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可〔2018〕155号文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商中泰证券股份有限公司采用向公司原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分(含原股东放弃优先配售部分)采用向社会公众投资者通过深交所交易系统发售的方式进行，认购金额不足 219,754.75 万元的部分由主承销商包销方式向社会公众公开发行可转换公司债券 219,754.75 万张，发行价格 100 元/张，共计募集资金 219,754.75 万元，坐扣承销和保荐费用 2,417.30 万元后的募集资金为 217,337.45 万元，已由主承销商中泰证券股份有限公司于 2018 年 3 月 28 日汇入公司募集资金监管账户。另减除申报会计师费、律师费、资信评级费、发行手续费、路演推介费用等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 761.98 万元后，公司本次募集资金净额为 216,575.47 万元。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《验证资报告》（天健验〔2018〕78 号）。</p>										

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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										
1.数字营销云平台建设项目	是	94,100	987.14		987.14	100.00%				是
2.大数据加工和应用中心建设项目	是	35,386	1,486.73		1,486.73	100.00%				是
3.数字化广告交易平台建设项目	是	7,494	869.7		869.7	100.00%				是
4.收购上海漫酷 15%股权及支付前期尾款	否	20,706.75	20,706.75		20,706.75	100.00%				否
5.泵（电机）智能制造基地技术改造项目	是	62,068	11,729.06	722.44	11,729.06	100.00%				是
承诺投资项目小计	--	219,754.75	35,779.38	722.44	35,779.38	--	--		--	--
超募资金投向										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、因 5G、区块链等技术大幅度减少对数据机房的依赖、公司自身研发成果减少对计算资源硬件技术需求等原因导致本项目投资进度不达预期，公司已于本年度终止数字营销云平台建设项目；</p> <p>2、因互联网行业对用户数据采集的合规性要求被大大提高、本项目的投资预算优先用于合规、安全的数据采集和加工应用等原因导致本项目投资进度不达预期，公司已于本年度终止大数据加工和应用中心建设项目；</p> <p>3、因市场需求的萎缩和“大数据加工和应用中心建设项目”投资进度的滞后等原因导致本项目投资进度不达预期，公司已于本年度终止数字化广告交易平台建设项目；</p>									

	4、因公司通过采购性价比较高的国产设备代替进口设备以有效降低设备成本、通过生产线升级改造增强生产线自动化程度以及经济不景气、目前设备完全满足公司生产需要等原因导致本项目投资进度不达预期，公司已于本年度终止泵（电机）智能制造基地技术改造项目。
项目可行性发生重大变化的情况说明	同上
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	适用 经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审核，并由其出具了《关于利欧集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2018〕4277号）。经公司2018年4月27日第五届董事会第四次会议和第五届监事会第二次会议审议通过，公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金25,498.60万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2018年7月9日，经公司第五届董事会第七次会议和第五届监事会第四次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用公开发行可转换公司债券募集资金不超过70,000万元人民币暂时补充流动资金，补充期限为12个月，自2018年7月9日至2019年7月8日止。截至2019年6月24日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金70,000万元全部归还至募集资金专项账户。2019年6月25日，经公司第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十一次会议审议通过《关于闲置募集资金再次暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用公开发行可转换公司债券募集资金不超过80,000万元人民币暂时补充流动资金，补充期限为12个月，自2019年6月25日至2020年6月24日止。
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	永久补充流动资金
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久性补充流动资金	数字营销云平台建设项目	91,609.85	91,609.85	91,609.85	100.00%			不适用	不适用
	大数据加工和应用中心建设项目	33,334.07	33,334.07	33,334.07	100.00%			不适用	不适用
	数字化广告交易平台建设项目	6,504.6	6,504.6	6,504.6	100.00%			不适用	不适用
	泵(电机)智能制造基地技术改造项目	49,347.57	49,347.57	49,347.57	100.00%			不适用	不适用
合计	--	180,796.09	180,796.09	180,796.09	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2020年3月7日,公司第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第十五次会议分别审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,由于经济不景气、市场环境发生变化等因素,为优化资源配置,提高募集资金的使用效率,降低公司财务费用,公司拟更改实施“数字营销云平台建设项目”、“大数据加工和应用中心建设项目”、“数字化广告交易平台建设项目”及“泵(电机)智能制造基地技术改造项目”等可转换公司债券募投项目,并将剩余募集资金及利息用于永久补充流动资金。2020年3月23日,公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
利欧集团浙江泵业有限公司	子公司	泵及配件	69,369 万元	953,473.68	604,767.15	196,541.48	595,852.54	450,215.28
利欧集团湖南泵业有限公司	子公司	泵及配件	43,690 万元	81,438.41	46,719.62	43,677.57	785.21	1,055.57
大连利欧华能泵业有限公司	子公司	泵及配件	11,387 万元	23,227.48	1,403.69	12,061.51	360.16	396.35
利欧集团数字科技有限公司	子公司	数字营销一体化服务	40,000 万元	738,069.16	419,620.14	1,291,922.32	182.71	-2,191.25
上海漫酷广告有限公司	子公司	数字媒介代理服务	15,150 万元	262,965.06	53,021.10	382,744.76	5,730.45	4,525.50
上海氩氩广告有限公司	子公司	数字营销服务	5,000 万元	27,341.64	21,192.24	16,360.85	452.03	423.66
银色琥珀文化传播(北京)有限公司	子公司	数字营销服务	163.50 万元	7,797.67	5,133.67	7,954.65	1,445.27	991.10
江苏万圣伟业网络科技有限公司	子公司	数字媒介代理服务	500 万元	108,064.89	12,346.02	358,306.80	-8,667.73	-9,370.18
北京微创时代广告有限公司	子公司	精准营销服务	1,000 万元	102,145.93	41,702.15	291,721.83	4,243.29	2,850.24
上海智趣广告有限公司	子公司	精准营销服务	1,000 万元	25,588.08	12,668.69	86,080.36	-384.17	-214.79

情况说明：

1、上述各公司以其各自的合并财务报告的数据列示。

2、上海漫酷、上海氩氩、琥珀传播、万圣伟业、微创时代和智趣广告为利欧集团数字科技有限公司全资子公司。利欧数字集团对下属子公司的相关业务进行了系统整合，业务的实施主体在利欧数字集团平台内部进行了规划调整，以使整体达到预期的最佳效益，因此本期部分数字营销子公司财务报表出现亏损或者盈利数字较小并不能反应其真实的业务情况。

3、利欧集团浙江泵业有限公司的全资子公司利欧香港持有理想汽车股票，本期确认大额公允价值变动收益。剔除持有理想汽车的影响因素后，利欧集团浙江泵业有限公司本期实现净利润2.53亿。

4、本期，利欧集团数字科技有限公司净利润为负，主要是本期计提商誉减值准备、应收款项坏账准备以及对外投资减值。

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
温岭利欧信息产业发展合伙企业（有限合伙）	投资设立	无重大影响
利欧智趣(温岭)广告有限公司	投资设立	无重大影响
利欧微创(温岭)广告有限公司	投资设立	无重大影响
利欧万圣(上海)广告有限公司	投资设立	无重大影响
利欧万圣(北京)广告有限公司	投资设立	无重大影响
利欧广告传播有限公司	投资设立	无重大影响
利欧万圣（重庆）文化传媒有限公司	投资设立	无重大影响
福建平潭荣赫投资有限公司	投资设立	无重大影响
福建平潭辉鸿投资有限公司	投资设立	无重大影响
福建平潭瀚宇投资有限公司	投资设立	无重大影响
福建平潭瑞旭投资有限公司	投资设立	无重大影响
福建平潭灏天投资有限公司	投资设立	无重大影响
福建平潭久吾投资有限公司	投资设立	无重大影响
福建平潭祁创投资有限公司	投资设立	无重大影响
福建平潭欣泉投资有限公司	投资设立	无重大影响
福建平潭万澜投资有限公司	投资设立	无重大影响
福建平潭元辰投资有限公司	投资设立	无重大影响
福建平潭元初投资有限公司	投资设立	无重大影响
福建平潭越凡投资有限公司	投资设立	无重大影响
浙江利欧医疗器械有限公司	投资设立	无重大影响
台州利欧跨境电子商务有限公司	投资设立	无重大影响
碌曲县高原山泉有限公司	增资	无重大影响
上海狮门半导体有限公司	投资设立	无重大影响
浙江利欧泵业销售有限公司	投资设立	无重大影响
台州荣利物资配送有限公司	投资设立	无重大影响
霍尔果斯聚胜网络技术有限公司	注 销	无重大影响
西藏银色琥珀文化传播有限公司	注 销	无重大影响
淮安乘风科技有限公司	注 销	无重大影响
霍尔果斯万圣伟业网络科技有限公司	注 销	无重大影响
南京智推文化传媒有限公司	注 销	无重大影响
利欧置新数据技术(上海)有限公司	注 销	无重大影响

霍尔果斯顶点信息科技有限公司	注 销	无重大影响
江苏万圣伟业金融信息服务有限公司	注 销	无重大影响
昆山氩氦广告有限公司	注 销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

为所有利益相关者创造价值：为国家和社会促进泵&系统及数字营销行业的发展；为客户提供满意的产品和服务；为员工创造实现个人价值的平台；为供应商实现双赢的目标；为股东实现持久的合理回报。致力重构行业生态，公司致力于成就可持续发展的行业领跑者。

### （二）公司2021年的经营计划

2021年，集团上下统一思想，以创新发展为动力，以持续提升能力和效益为目标，做精、做强、做优两大主营业务，并通过投资业务，培育新技术和孵化新业务，赋能与补强两大主营业务，实现稳定的、高质量的增长，将利欧打造成为国内持续领先和更具国际竞争力、影响力的综合性泵及数字营销集团。

除了继续做好日常经营的各项工作外，公司将重点做好以下几个方面的工作：

#### 1、制造业板块重点工作规划

- （1）以市场为导向，以客户为中心，积极推进组织变革，建设无边界、智能化组织；
- （2）围绕市场需求加强人才队伍建设，打造精英化团队；
- （3）围绕销售网络建立公司核心竞争力，加强国内商用泵团队建设，推进海外市场团队本土化建设；
- （4）继续加强技术开发与产品创新，规范加强产品管理；
- （5）聚焦管理提升，深化降本增效；
- （6）加快信息化建设，助推业务发展。

#### 2、数字营销板块重点工作规划

（1）打造全域全链路数据闭环，为企业提供一站式数字营销解决方案，搭建围绕数字营销和数字技术的生态系统；

（2）扩展及延伸现有流量合作平台，建立垂直产业壁垒，同步协助集团数据产品端服务扩展更多品类；

(3) 优化流量转化，完善生意管家解决方案平台；

(4) 拓展新客户群及新市场。

### (三) 风险因素

公司面临的主要经营风险如下：

#### 1、机械制造板块风险提示

##### (1) 市场波动风险

公司产品以出口为主。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，美国实施一系列的贸易保护措施，对全球贸易带来了更多的不确定性，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很大一部分。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) 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

2020年，公司产品的出口退税率主要为9%、10%和13%，出口货物实行“免、抵、退”税政策。出口退税率的变动，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影响。

#### 2、数字营销板块风险提示

##### (1) 整合风险

公司原有业务属于传统制造业，近几年公司收购的6家公司属于互联网新兴行业，公司管理层在互联网业务领域的管理经验尚待加强。为发挥资产及业务之间的协同效应，提高公司竞争力，公司原有业务与新收购资产的相关业务需进行一定程度的整合。公司在互联网企业经营管理、组织设置、团队磨合、内部

控制和人才引进等方面存在一定的风险和挑战。

#### (2) 人才流失风险

人力资源是数字营销公司的核心资源，是保持和提升公司竞争力的关键要素。数字营销公司管理团队及业务人员的稳定性，将直接影响公司数字营销业务的发展和业绩。若不能很好地控制人才流失的风险，则会对公司数字营销领域的经营和业务发展造成不利影响。

为避免核心团队成员流失造成不利影响，公司在股权收购合同中约定了一系列的奖励和惩罚措施，确保核心团队成员的稳定。

#### (3) 市场竞争加剧风险

现阶段，我国数字营销领域基本处于完全竞争状态，行业内公司数量众多，市场竞争激烈。随着我国经济的快速稳定发展，企业品牌意识不断加强，我国数字营销行业步入上升周期，各类数字营销公司纷纷抓住这一良好时机，不断提升自身的经营实力，力争维持较高的市场份额。在日新月异不断升级的市场竞争态势中，尽管各家子公司不断提升自身业务水平和创新能力，以保持其经营业绩的稳定发展，但面对大量竞争对手，不排除上述6家公司的业务、财务状况及经营业绩将会受到不利影响。

#### (4) 政策风险

我国数字营销行业的主管部门是工业和信息化部以及国家工商行政管理总局等。数字营销行业属于互联网服务行业的新生分支，自诞生以来一直没有统一的行业规范和标准。随着相关监管部门对数字营销行业持续增强的监管力度，数字营销行业的准入门槛可能会有所提高，若上述6家公司在未来不能达到新政策的要求，则将对其持续经营产生不利影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，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（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 2020年度利润分配预案为：以截至2020年12月31日公司总股本6,754,804,205股扣除不参与本次利润分配的股份45,779,220股（迹象信息需回购注销的业绩补偿义务应补偿股份45,779,220股），即6,709,024,985股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.10元（含税），本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。
- 2019年度，以公司2020年3月31日的总股本6,754,804,205股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.06元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。
- 2018年度，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	67,090,249.85	4,772,475,489.48	1.41%	0.00	0.00%	67,090,249.85	1.41%
2019年	40,528,825.23	307,609,363.91	13.18%	0.00	0.00%	40,528,825.23	13.18%
2018年	0.00	-1,859,508,127.77	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		0.1
每 10 股转增数 (股)		0
分配预案的股本基数 (股)	6,709,024,985	
现金分红金额 (元) (含税)		67,090,249.85
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)		0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	67,090,249.85	
可分配利润 (元)		1,044,877,216.96
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%	
本次现金分红情况		
其他		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
2020 年度利润分配预案为: 以截至 2020 年 12 月 31 日公司总股本 6,754,804,205 股扣除不参与本次利润分配的股份 45,779,220 股 (迹象信息需回购注销的业绩补偿义务应补偿股份 45,779,220 股), 即 6,709,024,985 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.10 元 (含税), 本次利润分配不送红股, 不以资本公积金转增股本。		

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	迹象信息技术(上海)有限公司;徐佳亮;徐晓峰	股份限售承诺	通过本次交易取得的上市公司股份,自新增股份上市日起 36 个月内不得转让。在上述锁定期限届满后,其转让和交易依照届时有效的法律和交易所的规则办理。	2016 年 09 月 09 日	2019 年 9 月 9 日止	履行中 (尚未解除限售); 业绩补偿仲裁案已裁决,公司将尽快督促相关义务方推进业绩补偿事宜

						并及时履行信息披露。
	徐佳亮	股份限售承诺	将 1,000,000 股股票(含该等股票因送股、资本公积金转赠股本等事项而增加的股份)在原有 36 个月锁定期届满后自愿延长锁定 24 个月。	2016 年 09 月 09 日	2021 年 9 月 9 日止	履行完毕(因回购注销业绩补偿股份,徐佳亮已不再持有本公司股票)
	迹象信息技术(上海)有限公司;徐佳亮;徐晓峰	业绩承诺及补偿安排	智趣广告于 2016 年度、2017 年度及 2018 年度应实现的年度经审核税后净利润应分别不低于人民币 5,800 万元、7,540 万元、9,802 万元。否则,徐佳亮、徐晓峰、迹象信息将按照《智趣广告业绩补偿协议》的约定对上市公司进行补偿。	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日止	履行中;业绩补偿仲裁案已裁决,公司将尽快督促相关义务方推进业绩补偿事宜并及时履行信息披露。
首次公开发行或再融资时所作承诺	王相荣、王壮利、颜土富		王相荣承诺:1、在公司任职期间,每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五,且离职后半年内不转让其所持有的公司股份。2、关于避免同业竞争的承诺。王壮利、颜土富承诺:在公司任职期间,每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五,且离职后半年内不转让其所持有的公司股份。	2006 年 08 月 08 日	长期有效	履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	未来三年股东回报规划承诺	1、利润的分配形式:公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利,在保证公司正常经营的前提下,应积极采取现金方式分配利润;2、现金分配的条件和比例:在当年盈利的条件下,且在无重大投资计划或重大现金支出发生时,公司应当采用现金方式分配股利,以现金方式分配的利润一般不少于当年实现的可分配利润的百分之十,且三个连续年度内以现金方式累计分配	2015 年 03 月 10 日	2020 年 12 月 31 日止	履行中

			<p>的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十；</p> <p>3、股票股利分配的条件：公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在满足上述现金股利分配条件和公司股本规模合理的前提下，保持股本扩张与业绩增长相适应，采取股票股利等方式分配股利；</p> <p>4、利润分配的期间间隔：在满足上述现金分红条件的情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。</p>			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>受公司委托，浙江天册律师事务所于 2019 年 4 月向上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）提交了仲裁申请。目前本次仲裁已裁决，具体内容详见公司 2021 年 2 月 9 日披露的《关于迹象信息技术（上海）有限公司业绩补偿的进展公告》（公告编号：2021-011）。本次仲裁结果执行情况，公司将按照有关法律法规的规定及时履行信息披露义务。</p>					

## 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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、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

适用  不适用

1、本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关

新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

2、本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、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

适用  不适用

合并报表范围发生变化情况详见本报告第十二节“财务报告”之“八、合并范围的变更”。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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）	115
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈彩琴 孙志清
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	含本报告期，陈彩琴连续服务年限 4 年，孙志清连续服务年限 3 年

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

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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
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	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
浙江大农实业股份有限公司	2016年04月01日	10,000	2016年03月29日	0	连带责任保证	46个月	是	否
利欧集团湖南泵业有限公司	2020年01月07日	8,000	2019年12月31日	0	连带责任保证	2年	否	否
上海聚胜万合广告有限公司	2017年11月15日	5,000	2017年11月13日	0	连带责任保证	3年	是	否
江苏万圣伟业网络科技有限公司	2017年11月15日	5,500	2017年11月14日	0	连带责任保证	3年	是	否

利欧聚合广告有限公司	2017年09月07日	10,000	2017年08月30日	0	连带责任保证	3年	是	否
上海漫酷广告有限公司	2019年01月19日	2,000	2019年01月14日	0	连带责任保证	1年	是	否
上海聚胜万合广告有限公司	2019年11月29日	10,000	2019年11月27日	0	连带责任保证	1年	是	否
上海漫酷广告有限公司	2020年02月28日	1,800	2020年02月21日	0	连带责任保证	1年	否	否
上海聚胜万合广告有限公司	2019年01月19日	3,000	2019年01月14日	0	连带责任保证	1年	是	否
上海易合广告有限公司	2020年9月3日	5,000	2020年10月9日	0	连带责任保证	1年	否	否
利欧聚合广告有限公司	2020年10月20日	27,000	2020年10月15日	0	连带责任保证	2年	否	否
上海聚胜万合广告有限公司	2020年11月7日	5,000	2020年11月20日	0	连带责任保证	1年	否	否
利欧集团浙江泵业有限公司	2020年05月29日	27,000	2020年5月19日	13,981.44	连带责任保证	2年	否	否
利欧集团浙江泵业有限公司	2020年11月24日	10,000	2020年10月27日	3,962.87	连带责任保证	1年	否	否
利欧集团浙江泵业有限公司	2021年02月20日	15,000	2021年1月1日	11,700	连带责任保证	1年	否	否
利欧集团浙江泵业有限公司	2020年05月29日	10,000	2020年5月27日	2,942.87	连带责任保证	1年	否	否
利欧集团浙江泵业有限公司	2020年01月07日	8,000	2019年12月31日	6,580.12	连带责任保证	2年	否	否
上海聚胜万合广告有限公司	2020年05月29日	12,000	2020年6月1日	10,000	连带责任保证	3年	否	否
上海聚胜万合广告有限公司	2020年02月28日	3,000	2020年2月27日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
北京微创时代广告有限公司	2020年3月11日	60,000	2020年3月	9,192	连带责任保证	1年	否	否
江苏大网时代信息技术有限公司	2020年3月4日	20,000	2020年3月	3,760.61	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			704,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			65,119.91
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			704,300		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			65,119.91

子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	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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		704,300		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		65,119.91		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		704,300		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		65,119.91		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				5.02%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				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余额（E）				13,000.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				13,000.00				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）								
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）								

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	145,607.88	29,466.68	0
银行理财产品	募集资金【注】	113,000	0	0
合计		258,607.88	29,466.68	0

注：本报告期，公司将可转债募投项目终止并将剩余募集资金全部补充流动资金。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

利欧股份作为一家上市的社会公众公司，在追求企业最佳经济效益同时，积极承担社会责任。公司以“为所有利益相关者创造价值”为企业使命，切实履行对股东、客户、供应商、员工等利益相关者的社会责任，实现公司与社会的全面、协调、可持续发展。

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，建立健全了法人治理结构，严格按照三会议事规则运作。公司严格按照相关规定履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平。重视投资者关系管理，建立多层次、多渠道的投资者沟通机制。公司在创造经济效益的同时，制定合理的利润分配政策，积极回报股东。

员工是公司最宝贵的财富。公司购置丰富的网络教学资源，不断提升员工的个人价值，还关注员工的身心健康，定期组织员工体检，关注员工家庭幸福，建立感恩基金和员工子女助学基金。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司 2020 年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
利欧集团浙江泵业有限公司	COD（化学需氧量）	纳管	1	污水站东北面	≤500mg/L	《污水综合排放标准》 GB8978-1996	1.86T	6.53T	无
利欧集团浙江泵业有限公司	氨氮	纳管	1	污水站东北面	≤35 mg/L	工业企业废水氨、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013	0.095T	0.65T	无

## 防治污染设施的建设和运行情况

公司建有专业的废水处理站，处理能力 160 吨/天，生产废水经处理后达一级排放标准会同生活污水纳入市政污水官网，标准排放口建有在线监测系统，污水站运行正常，各项污染物达标排放。

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司对新投资项目均编制了环评报告并获得了行政许可。

## 突发环境事件应急预案

公司已针对突发事件制定了详细的应急预案。

## 环境自行监测方案

公司对废水、废气等污染物建立了严格的监测系统，定期巡查安全生产有关情况。

## 其他应当公开的环境信息

公司在坚持做好环境保护工作，主动接受社会监督。

## 其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

## 智趣原股东业绩补偿事项

## (一) 上海智趣广告有限公司原股东的业绩承诺和业绩补偿的约定情况

2015年12月7日，利欧集团股份有限公司（以下简称“公司”、“利欧股份”）与迹象信息技术（上海）有限公司（以下简称“迹象信息”）、徐佳亮、徐晓峰签订了《利欧集团股份有限公司与徐佳亮、徐晓峰、迹象信息技术（上海）有限公司之业绩补偿协议》（“《补偿协议》”），约定：徐佳亮、徐晓峰、

迹象信息（以下合称“原股东”）承诺智趣广告于2016年度、2017年度及 2018 年度应实现的年度经审核税后净利润应分别不低于人民币5,800万元、7,540万元、9,802万元，即“承诺净利润”。

根据天健审（2017）7883号《上海智趣广告有限公司2016年度承诺业绩实现情况专项审核报告》，智趣广告2016年度实现审核税后净利润 32,239,594.87元，未达到业绩承诺要求。

根据天健审（2018）8225号《上海智趣广告有限公司2017年度承诺业绩实现情况专项审核报告》，智趣广告2017年度实现审核税后净利润 36,689,479.02元，未达到业绩承诺要求。

根据天健审（2019）8867号《上海智趣广告有限公司2018年度承诺业绩实现情况专项审核报告》，智趣广告2018年度实现审核税后净利润 7,701,458.61 元，未达到业绩承诺要求。

根据《补偿协议》规定，2018年度应补偿金额402,738,466.59 元（上述金额已包含2017年度应补偿未补偿的金额）。

具体补偿顺位如下：

1、应首先由徐佳亮、徐晓峰以其在本次交易中取得的公司股份予以补偿，徐佳亮、徐晓峰就应补偿金额总额按照其各自于本次交易中取得的股份对价比例予以分配；

2、在依照前款约定徐佳亮、徐晓峰名下的公司股份不足以全额补偿的，由徐佳亮、徐晓峰以现金方式补偿，徐佳亮、徐晓峰就应补偿金额总额按照其各自于本次交易中取得的现金对价比例予以分配，徐佳亮、徐晓峰就上述补偿责任承担连带责任；

3、在利欧股份发出要求补偿的书面通知后三十（30）日内，徐佳亮、徐晓峰未足额补偿的，就尚未补偿的部分由迹象信息以其持有的公司股份予以补偿；

4、如依照前款约定仍未足额补偿的，由迹象信息以现金方式按照其在本次交易中取得的现金对价（即人民币25,510,009元）为限予以补偿；

5、如依照上述约定仍未能足额补偿的，则由徐佳亮、徐晓峰以现金方式予以补偿，且徐佳亮、徐晓峰就上述补偿责任承担连带责任。

## （二）业绩补偿履行情况

1、2016年度智趣广告原股东业绩补偿事项已履行完毕。

2、2017年度智趣广告原股东业绩补偿事项履行情况：

公司已定向回购、注销徐佳亮、徐晓峰合计应补偿股份数3,821,856股。

鉴于徐佳亮、徐晓峰已无公司股份且无力履行现金补偿义务，未能在合同约定期限内对公司作出现金补偿，则尚未补偿的部分将由迹象信息予以补偿。2019年4月10日，公司函告迹象信息及其股东要求其履行补偿义务并返还对应的分红款，但对方一直未能依约履行。

受公司委托，浙江天册律师事务于2019年4月22日向上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中

心)就迹象信息2017年度业绩补偿事项提交了仲裁申请。仲裁请求:1、裁决被申请人(迹象信息)向申请人(利欧股份)交付23,477,822股利欧集团股份有限公司股份(证券代码:002131,证券简称:利欧股份),并协助申请人办理前述股份的回购、注销事宜。2、裁决如被申请人无法足额向申请人交付上述23,477,822股利欧集团股份有限公司股份的,则应将交付不足部分的股份数折算现金补偿金支付给申请人。(现金补偿金的计算公式为:应付现金补偿金=原发行股份的发行价16.17元/股\*交付不足部分的股份数/3.5)。3、裁决被申请人向申请人返还上述23,477,822股股份对应的现金分红款人民币506,450.16元。4、裁决被申请人向申请人支付申请人因本案而支出的律师费用人民币300,000元。5、裁决被申请人承担本案的仲裁费用。

### 3、2018年智趣广告原股东业绩补偿事项履行情况:

2019年11月9日,公司披露了《上海智趣广告有限公司2018年度承诺业绩实现情况专项审核报告》,智趣广告2018年度实现的审核税后净利润实现数仍低于业绩承诺数。鉴于徐佳亮、徐晓峰仍未能在约定期限内对公司作出现金补偿,迹象信息也未依约履行补偿业务。公司向上海国际经济贸易仲裁委员会(上海国际仲裁中心)提交了变更仲裁请求申请。仲裁请求:1、裁决被申请人向申请人交付45,779,220股利欧集团股份有限公司股份(证券代码:002131),并协助申请人办理前述股份的回购、注销事宜。2、裁决如被申请人无法足额向申请人交付上述45,779,220股利欧集团股份有限公司股份的,则应将交付不足部分的股份数折算现金补偿金支付给申请人(现金补偿金的计算公式为:应付现金补偿金=原发行股份的发行价16.17元/股\*交付不足部分的股份数/3.5)3、裁决被申请人向申请人返还上述45,779,220股股份对应的现金分红款人民币987,523.17元。4、裁决被申请人向申请人支付申请人因本案而支出的律师费人民币600,000万元;5、裁决被申请人承担本案的仲裁费用;6、裁决被申请人向申请人支付现金补偿款人民币25,510,005.91元,并自申请人增加仲裁请求之日起以未付价款为基数按中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心于2019年10月21日公布的一年期贷款市场报价利率(年利率4.20%)赔偿给申请人造成的损失。

### (三)最新进展情况

公司已收到上海国际经济贸易仲裁委员会下发的《上海国际经济贸易仲裁委员会(上海国际仲裁中心)裁决书》【(2021)沪贸仲裁字第0132号】。现将相关事宜如下:

申请人:利欧集团股份有限公司

被申请人:迹象信息技术(上海)有限公司

仲裁庭裁决如下:

1、被申请人向申请人交付45,779,220股利欧集团股份有限公司股份(证券代码:002131),并协助申请人办理前述股份的回购、注销事宜;

2、如被申请人在本裁决作出之日起45天内无法足额向申请人交付上述45,779,220股股份，则应将交付不足部分的股份数折算现金补偿金支付给申请人（计算公式：应付现金补偿金=交付不足部分的股份数\*16.17/3.5）；

3、被申请人向申请人支付现金补偿款人民币9,626,612.92元，并按公式（损失赔偿金=9,626,612.92\*3.85%/365\*N）向申请人支付损失赔偿金，其中N为从2019年12月4日起至前述现金补偿款偿清之日为止的日历天数；

4、被申请人向申请人返还现金分红款人民币987,523.17元；

5、被申请人向申请人支付申请人因本案而支出的律师费人民币500,000元；

6、本案仲裁费人民币1,632,434元，由申请人承担30%，即人民币489,730.20元，被申请人承担70%，即人民币1,142,703.80元。鉴于申请人业已全额预缴本案仲裁费，被申请人应向申请人支付人民币1,142,703.80元；

上述各裁决事项，被申请人应于本裁决作出之日起45日内履行完毕。

本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。

公司将根据本次仲裁的结果推进业绩补偿事宜，并根据有关法律法规的规定及时履行信息披露义务。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	967,463,799	14.48%				-889	-889	967,462,910	14.32%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	967,463,799	14.48%				-889	-889	967,462,910	14.32%
其中：境内法人持股	45,779,220	0.69%						45,779,220	0.68%
境内自然人持股	921,684,579	13.79%				-889	-889	921,683,690	13.64%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	5,713,978,614	85.52%				73,362,681	73,362,681	5,787,341,295	85.68%
1、人民币普通股	5,713,978,614	85.52%				73,362,681	73,362,681	5,787,341,295	85.68%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	6,681,442,413	100.00%				73,361,792	73,361,792	6,754,804,205	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]155号”文核准，公司于2018年3月22日公开发行了21,975,475张可转换公司债券，于2018年4月19日起在深交所挂牌交易，债券简称“利欧转债”，并于2018年9月28日起可转换为公司股份。2020年2月24日，公司召开第五届董事会第二十六次会议、第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于提前赎回“利欧转债”的议案》，决定行使“利欧转债”有条件赎回权，对赎回日前一交易日收市后登记在册的“利欧转债”进行全部赎回。2020年，除赎回和回售25,495张外，剩余可转换公司债券转换为公司股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

本次变动 889 股系董监高所持股份每年初按持股总数的 25%解锁所致。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 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

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 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

报告期末普通股股东总数	219,753	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	231,074	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	---------	---------------------	---------	------------------------------	---	--------------------------------------	---

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	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	9.44%	637,387,033		478,040,275	159,346,758	质押	297,100,000
王壮利	境内自然人	7.46%	503,903,819		377,927,864	125,975,955	质押	308,900,000
台州富浙新兴动力股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.06%	139,100,000			139,100,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.43%	96,315,789			96,315,789		
中国水务投资有限公司	国有法人	1.13%	76,449,396			76,449,396		
迹象信息技术（上海）有限公司	境内非国有法人	0.68%	45,779,220		45,779,220	0	冻结	45,779,220
							质押	45,779,213
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 15 号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.60%	40,263,000			40,263,000		
中国北方工业有限公司	国有法人	0.59%	39,750,574			39,750,574		
中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.47%	31,432,700			31,432,700		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	境内自然人	0.46%	31,124,802			31,124,802		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、王相荣为公司控股股东和实际控制人，王壮利为其胞弟； 2、公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
王相荣	159,346,758	人民币普通股	159,346,758
台州富浙新兴动力股权投资合伙企业（有限合伙）	139,100,000	人民币普通股	139,100,000
王壮利	125,975,955	人民币普通股	125,975,955
香港中央结算有限公司	96,315,789	人民币普通股	96,315,789
中国水务投资有限公司	76,449,396	人民币普通股	76,449,396
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 15 号私募证券投资基金	40,263,000	人民币普通股	40,263,000
中国北方工业有限公司	39,750,574	人民币普通股	39,750,574
中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	31,432,700	人民币普通股	31,432,700
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	31,124,802	人民币普通股	31,124,802
周兰云	28,661,100	人民币普通股	28,661,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、王相荣为公司控股股东和实际控制人，王壮利为其胞弟； 2、公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 15 号私募证券投资基金通过投资者信用证券账户持有数量 40,263,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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	是
主要职业及职务	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 月至今兼任公司总经理，现兼任浙江利欧控股集团有限公司董事长，台州新科环保研究所有限公司执行董事，温岭市广源房地产开发有限公司董事，浙江大农实业股份有限公司董事，温岭市利欧小额贷款有限公司董事长，上海漫酷广告有限公司董事长，上海氩氩广告有限公	

	司董事长，银色琥珀文化传播（北京）有限公司董事长，江苏万圣伟业网络科技有限公司董事长，北京微创时代广告有限公司董事长，利欧集团数字科技有限公司董事长，上海智趣广告有限公司董事，天台佳合企业管理有限公司董事，浙江商大创业园管理有限公司副董事长，利欧（大连）工业泵技术中心有限公司执行董事，青创投资管理有限公司董事，温岭市青商大厦企业管理有限公司监事，上海磊利汽车贸易有限公司监事。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王相荣	本人	中国	是
王壮利	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	<p>王相荣：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月至今兼任公司总经理，现兼任浙江利欧控股集团有限公司董事长，台州新科环保研究所有限公司执行董事，温岭市广源房地产开发有限公司董事，浙江大农实业股份有限公司董事，温岭市利欧小额贷款有限公司董事长，上海漫酷广告有限公司董事长，上海氩氮广告有限公司董事长，银色琥珀文化传播（北京）有限公司董事长，江苏万圣伟业网络科技有限公司董事长，北京微创时代广告有限公司董事长，利欧集团数字科技有限公司董事长，上海智趣广告有限公司董事，天台佳合企业管理有限公司董事，浙江商大创业园管理有限公司副董事长，利欧（大连）工业泵技术中心有限公司执行董事，青创投资管理有限公司董事，温岭市青商大厦企业管理有限公司监事，上海磊利汽车贸易有限公司监事。</p> <p>王壮利：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，2005年2月至2011年5月任公司董事、副总经理，2011年5月至今任公司副董事长，现兼任浙江利欧控股集团有限公司董事，温岭利恒担保有限公司董事，台州新科环保研究所有限公司监事，台州利欧环保新材料有限公司执行董事兼总经理，浙江利欧环保科技有限公司监事，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，台州市路桥黄礁岛开发有限公司执行董事，长沙美能电力设备股份有限公司董事，浙江利欧环境科技有限公司董事长，浙江碳银互联网科技有限公司董事，台州荣利物资配送有限公司董事长，北京利欧水务有限公司执行董事，浙江利欧水务科技有限公司执行董事，利欧集团浙江泵业有限公司董事。</p>		
过去10年曾控股的境内外上	无		

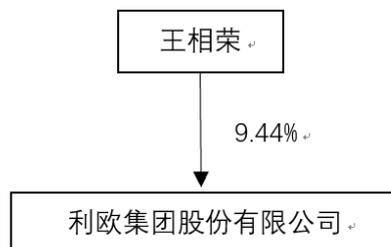
市公司情况	
-------	--

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

截止本报告期末公司不存在可转换公司债券。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]155号”文核准，公司于2018年3月22日公开发行了21,975,475张可转换公司债券，于2018年4月19日起在深交所挂牌交易，债券简称“利欧转债”，并于2018年9月28日起可转换为公司股份。2020年2月24日，公司召开第五届董事会第二十六次会议、第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于提前赎回“利欧转债”的议案》，决定行使“利欧转债”有条件赎回权，对赎回日前一交易日收市后登记在册的“利欧转债”进行全部赎回。

## 第九节 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)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
王相荣	董事长、 总经理	现任	男	49	2021年03 月24日	2024年03 月23日	637,387,033				637,387,033
王壮利	副董事长	现任	男	47	2021年03 月24日	2024年03 月23日	503,903,819				503,903,819
张旭波	董事、副 总经理	现任	男	52	2021年03 月24日	2024年03 月23日	13,550,258		3,332,949		10,217,309
陈林富	董事、财 务总监	现任	男	58	2021年03 月24日	2024年03 月23日	17,971,415		4,492,854		13,478,561
王呈斌	独立董事	现任	男	52	2021年03 月24日	2024年03 月23日					
彭涛	独立董事	现任	男	51	2021年03 月24日	2024年03 月23日					
袁渊	独立董事	现任	男	38	2021年03 月24日	2024年03 月23日					
林仁勇	监事会主 席	现任	男	40	2021年03 月24日	2024年03 月23日					
潘灵松	监事	现任	男	39	2021年03 月24日	2024年03 月23日					
陈文钰	监事	现任	女	47	2021年03 月24日	2024年03 月23日					
颜土富	副总经理	现任	男	42	2021年03 月24日	2024年03 月23日	12,231,674		3,055,992		9,175,682
周利明	董事会秘 书、副总 经理	现任	男	38	2021年03 月24日	2024年03 月23日					
郑晓东	董事、副 总经理	离任	男	45	2018年01 月31日	2021年03 月24日	27,633,172		6,908,258		20,724,914
吴非	独立董事	离任	男	38	2018年01 月31日	2021年03 月24日					
程衍	监事	离任	女	42	2018年01	2021年03	3,500				3,500

					月 31 日	月 24 日					
黄卿文	副总经理	离任	男	53	2018 年 01 月 31 日	2021 年 03 月 24 日	16,227,160		3,995,097		12,232,063

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (一) 董事

- 1、王相荣**，男，中国国籍，获新加坡永久居留权，1972年2月生，本科学历。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月至今兼任公司总经理。
- 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。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，2005年2月至2011年5月任公司董事、副总经理，2011年5月至今任公司副董事长。
- 3、张旭波**，男，中国国籍，获匈牙利永久居留权，1969年9月生，硕士研究生学历。曾任职于广发证券股份有限公司投资银行部及中银国际证券有限责任公司投资银行部，现任公司董事、副总经理，公司上海分公司总经理。
- 4、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，现任本公司董事、财务总监。
- 5、王呈斌**，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，台州学院商学院教授、博士、高级经济师，中共党员。现任台州学院商学院浙江（台州）小微金融研究院执行院长、台州市经济学会副会长、台州市统计学会副会长、利欧集团股份有限公司独立董事、浙江临海农村商业银行股份有限公司独立董事、浙江拱东医疗器械股份有限公司独立董事、特洁尔科技股份有限公司独立董事。
- 6、彭涛**，男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级会计师，中国注册会计师、中共党员。曾任职于杭州环境监测中心站主办会计，浙江东方会计师事务所项目经理，浙江证监局主任科员、副处长，浙江上市公司协会常务副会长、法定代表人，浙江广厦股份有限公司、广厦控股集团有限公司以及子公司杭州建工集团有限责任公司担任过常务副总经理、副董事长、董事长、总经理等职务，浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司副总裁、董事会秘书，浙江金聚唐电子商务有限公司副总裁等。现任杭州隆启投资管理有限公司副总经理、报喜鸟控股股份有限公司独立董事、浙江天晟建材股份有限公司独立董事、浙江远图互联科技股份有限公司独立董事、利欧集团股份有限公司独立董事。

**7、袁渊**，男，1983年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学金融学博士后，上海财经大学会计学博士，曾留学美国华盛顿大学和南洋理工大学，曾任东吴证券首席策略分析师、研究所常务副所长、公司内核委员会委员；兴业银行集团华福证券董事总经理，投行部门负责人、业务委员会副主任；曾在中国证监会系统工作，曾参与创办中国并购博物馆。现任中德证券董事总经理，保荐业务部门负责人。

## （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（公司前身）工作。现任公司监事、工会主席、利欧集团浙江泵业有限公司行政总监。
- 2、潘灵松**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1982年11月生，大专学历。2006年7月，进入浙江利欧股份有限公司（公司前身）工作。现任公司监事、利欧集团浙江泵业有限公司人力资源部经理。
- 3、陈文钰**，女，中国国籍，无境外永久居留权。1974年5月生，本科学历。2010年2月加入上海聚胜万合广告有限公司，担任人力资源总监、人力资源副总裁职务，2018年调任利欧集团数字科技有限公司，担任人力资源副总裁职务。进入上海聚胜万合广告有限公司之前，曾在中国最大的互联网广告公司上海好耶广告有限公司工作，担任人力资源总监职务。

## （三）高级管理人员

公司共有高级管理人员5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（个人简况参见本节“（一）董事”）。
- 2、张旭波**，本公司董事、副总经理（个人简况参见本节“（一）董事”）。
- 3、陈林富**，本公司董事兼财务总监，请参见（个人简况参见本节“（一）董事”）。
- 4、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。
- 5、周利明**，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983年3月生，大学本科学历。曾任浙江永强集团股份有限公司证券专员、利欧集团股份有限公司证券事务助理、证券事务代表，现任本公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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
王相荣	台州新科环保研究所有限公司	执行董事	1995 年 01 月		否
王相荣	温岭市广源房地产开发有限公司	董事	2008 年 10 月		否
王相荣	浙江大农实业股份有限公司	董事	2014 年 07 月		否
王相荣	温岭市利欧小额贷款有限公司	董事长	2008 年 10 月		否
王相荣	上海漫酷广告有限公司	董事长	2014 年 04 月		否
王相荣	上海氩氩广告有限公司	董事长	2014 年 12 月		否
王相荣	银色琥珀文化传播（北京）有限公司	董事长	2014 年 11 月		否
王相荣	江苏万圣伟业网络科技有限公司	董事长	2015 年 11 月		否
王相荣	北京微创时代广告有限公司	董事长	2015 年 11 月		否
王相荣	利欧集团数字科技有限公司	董事长	2015 年 10 月		否
王相荣	上海智趣广告有限公司	董事	2016 年 11 月		否
王相荣	天台佳合企业管理有限公司	董事	2004 年 11 月		否
王相荣	浙江商大创业园管理有限公司	副董事长	2016 年 09 月		否
王相荣	利欧（大连）工业泵技术中心有限公司	执行董事	2012 年 05 月		否
王相荣	青创投资管理有限公司	董事	2012 年 02 月		否
王相荣	温岭市青商大厦企业管理有限公司	监事	2016 年 06 月		否
王相荣	上海磊利汽车贸易有限公司	监事	2005 年 04 月		否
王壮利	浙江利欧控股集团有限公司	董事	2011 年 06 月		否
王壮利	温岭利恒担保有限公司	董事	2016 年 04 月		否
王壮利	台州新科环保研究所有限公司	监事	1995 年 01 月		否
王壮利	台州利欧环保新材料有限公司	执行董事兼 总经理	2017 年 11 月		否
王壮利	浙江利欧环保科技有限公司	监事	2010 年 01 月		否
王壮利	温岭利欧贸易有限公司	监事	2010 年 01 月		否
王壮利	温岭市利恒机械有限公司	监事	2007 年 03 月		否
王壮利	台州利欧矿业投资有限公司	监事	2010 年 01 月		否
王壮利	台州市路桥黄礁岛开发有限公司	执行董事	2016 年 12 月		否
王壮利	长沙美能电力设备股份有限公司	董事	2011 年 12 月		否
王壮利	浙江利欧环境科技有限公司	董事长	2017 年 06 月		否
王壮利	浙江碳银互联网科技有限公司	董事	2018 年 02 月		否
王壮利	台州荣利物资配送有限公司	董事长	2020 年 11 月		否
王壮利	北京利欧水务有限公司	执行董事	2016 年 12 月		否
王壮利	浙江利欧水务科技有限公司	执行董事	2017 年 06 月		否

王壮利	利欧集团浙江泵业有限公司	董事	2015 年 12 月		否
张旭波	浙江大农实业股份有限公司	董事	2014 年 07 月		否
张旭波	温岭市利欧小额贷款有限公司	董事	2008 年 10 月		否
张旭波	温岭市信合非融资性担保有限公司	副董事长	2009 年 07 月		否
张旭波	上海漫酷广告有限公司	董事	2014 年 04 月		否
张旭波	上海氩氟广告有限公司	董事	2014 年 12 月		否
张旭波	银色琥珀文化传播（北京）有限公司	董事	2014 年 11 月		否
张旭波	江苏万圣伟业网络科技有限公司	董事	2015 年 11 月		否
张旭波	北京微创时代广告有限公司	董事	2015 年 11 月		否
张旭波	上海智趣广告有限公司	董事	2016 年 11 月		否
张旭波	利欧集团数字科技有限公司	董事	2015 年 10 月		否
张旭波	北京盛夏星空影视传媒股份有限公司	董事	2016 年 07 月		否
张旭波	看财经文化传媒（深圳）有限公司	董事	2018 年 12 月		否
陈林富	浙江利欧（香港）有限公司	执行董事	2008 年 06 月		否
陈林富	利欧集团浙江泵业有限公司	监事	2015 年 12 月		否
陈林富	利欧集团湖南泵业有限公司	董事	2017 年 01 月		否
陈林富	温岭市小微金融服务有限公司	董事	2017 年 07 月		否
陈林富	温岭利欧电子科技有限公司	董事	2018 年 06 月		否
陈林富	利普诺特之水泵系统（上海）有限公司	董事	2012 年 07 月		否
王呈斌	浙江临海农村商业银行股份有限公司	独立董事	2015 年 04 月		是
王呈斌	浙江拱东医疗器械股份有限公司	独立董事	2017 年 10 月		是
王呈斌	特洁尔科技股份有限公司	独立董事	2020 年 08 月		是
彭涛	杭州隆启投资管理有限公司	副总经理	2016 年 11 月		是
彭涛	报喜鸟控股股份有限公司	独立董事	2016 年 08 月		是
彭涛	浙江天晟建材股份有限公司	独立董事	2020 年 01 月		是
彭涛	浙江远图互联科技股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月		是
袁渊	江苏苏州农村商业银行股份有限公司	独立董事	2020 年 11 月		是
林仁勇	温岭市汇英实业有限公司	执行董事	2018 年 09 月		否
林仁勇	浙江利欧医疗器械有限公司	监事	2020 年 03 月		否
林仁勇	台州利恒检验检测技术有限公司	监事	2018 年 07 月		否
林仁勇	台州利欧跨境电子商务有限公司	监事	2020 年 03 月		否
林仁勇	温岭利欧电子科技有限公司	监事	2018 年 06 月		否
林仁勇	温岭市利昂机械制造有限公司	监事	2019 年 12 月		否
林仁勇	温岭市利奥机械设备有限公司	监事	2019 年 12 月		否

林仁勇	温岭通利投资有限公司	董事	2017年03月		否
林仁勇	温岭利新机械有限公司	监事	2020年07月		否
林仁勇	台州荣利物资配送有限公司	董事	2020年11月		否
颜士富	浙江利欧医疗器械有限公司	执行董事	2020年03月		否
颜士富	利欧集团浙江泵业有限公司	董事长	2015年12月		是
颜士富	利欧集团湖南泵业有限公司	董事长	2018年10月		否
颜士富	台州利恒检验检测技术有限公司	执行董事	2018年07月		否
颜士富	温岭利欧电子科技有限公司	董事长	2018年06月		否
颜士富	利普诺持之水泵系统（上海）有限公司	董事长	2012年07月		否
颜士富	温岭利欧模具制造有限公司	监事	2019年04月		否
颜士富	台州利欧跨境电子商务有限公司	执行董事	2020年03月		否
颜士富	浙江利欧泵业销售有限公司	执行董事	2020年08月		否
周利明	宁波梅山保税港区利欧投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年06月		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、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、实际支付情况

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

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王相荣	董事长、总经理	男	49	现任	85	否
王壮利	副董事长	男	47	现任	66	否
张旭波	董事、副总经理	男	52	现任	49.91	否

陈林富	董事、财务总监	男	58	现任	45	否
王呈斌	独立董事	男	52	现任	8	否
彭涛	独立董事	男	51	现任	8	否
袁渊	独立董事	男	38	现任	0	否
林仁勇	监事会主席	男	40	现任	35	否
潘灵松	监事	男	39	现任	36.54	否
陈文钰	监事	女	47	现任	0	否
颜士富	副总经理	男	42	现任	66	否
周利明	董事会秘书、副总经理	男	38	现任	31.64	否
郑晓东	董事、副总经理	男	45	离任	42	否
吴非	独立董事	男	38	离任	8	否
程衍	监事	女	42	离任	21.37	否
黄卿文	副总经理	男	53	离任	45	否
<b>合计</b>					<b>547.46</b>	

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	166
主要子公司在职员工的数量（人）	4,956
在职员工的数量合计（人）	5,122
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,122
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,314
销售人员	372
技术人员	592
财务人员	162
行政人员	843
创意人员	351
管理人员	488

合计	5,122
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	1,421
大专	1,106
大专以下	2,595
合计	5,122

## 2、薪酬政策

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。

## 3、培训计划

公司建立了员工培训机制，并根据生产经营的需要、员工业务、管理素质提升的需求等，采取内部培训与外派培训相结合的方式，制定培训计划，提升团队素质，以保证既定经营目标的实现以及企业、员工的双向可持续发展。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、行政法规，以及中国证监会、深圳证券交易所关于公司治理的有关要求，规范运作，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构和公司各项内部管理制度，建立了相互独立、权责明确、相互监督的股东大会、董事会、监事会和经理层，组建了较为规范的公司内部组织机构，明确了董事会、监事会、经理层的权责范围和工作程序，公司治理结构规范、完善。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开。公司聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格、表决程序和会议所通过的决议进行见证，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

#### （二）关于公司与控股股东

公司具有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均及时、充分地予以披露。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立。报告期内公司董事会设董事8名，2021年3月进行换届选举后，公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，超过全体董事的三分之一，董事会人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，并且能够确保董事会作出科学决策。公司全体董事能够依据《规范运作指引》、《董事会议事规则》等制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。

#### （四）关于监事与监事会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生监事，监事会的人数与人员符合法律法规与《公司章程》的要求。公司监事能够按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》

等要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、募集资金使用情况等进行有效监督并发表意见。

#### （五）内部审计情况

公司已建立内部审计制度，设置内部审计部门，聘任了内部审计负责人，对公司的日常运行进行有效的内部控制。内审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。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。公司注重与投资者沟通交流，公司网站开通了投资者互动平台与投资者交流沟通。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系、接待股东来访、回答投资者咨询并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、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。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	18.56%	2020 年 01 月 13 日	2020 年 01 月 14 日	巨潮资讯网：《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-004）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	18.81%	2020 年 03 月 23 日	2020 年 03 月 24 日	巨潮资讯网：《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-045）
2019 年度股东大会	年度股东大会	18.53%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	巨潮资讯网：《2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-077）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、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及股东大会的情况
-------------------

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王呈斌	8	1	7	0	0	否	1
彭涛	8	1	7	0	0	否	0
吴非	8	1	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 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,对公司内部控制建设、管理体系建设、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。

## 六、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 and 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。本报告期，各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）审查公司的内部控制制度；（6）董事会授予的其他职权。

审计委员会由三名成员组成。本报告期，各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2019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。本报告期，各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。本报告期，各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2020年度的薪酬情况。

## 七、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。

## 八、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。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司更正已公布的财务报告（并对主要指标做出超过 10% 以上的修正）；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以利润总额衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于利润总额的 1.0%，则认定为一般缺陷；如果超过利润总额的 1.0% 但小于 3.0%，则为重要缺陷；如果超过利润总额的 3.0%，则认定为重大缺陷。内部控	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

	制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1.5% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，利欧股份公司按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020 年修订)》规定于 2020 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。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网上的《关于利欧集团股份有限公司内部控制的鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 29 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（2021）5168 号
注册会计师姓名	陈彩琴、孙志清

审计报告正文

利欧集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于利欧股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入的确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十六）、附注五（二）1 及附注十三（一）。

利欧股份公司的营业收入主要来自于提供互联网广告代理服务和民用泵和工业泵相关产品的生产和销售。2020 年度，利欧股份公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 1,554,786.79 万元，其中广告代理服务收入为人民币 1,250,062.07 万元，占营业收入的 80.40%。

根据利欧股份公司与其客户的销售合同约定，利欧股份公司收入确认时点和方式具体详见财务报表附注三（二十六）之说明。

由于营业收入是利欧股份公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或框架协议、订单、销售发票、发货单、客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票、按 DDP 结算客户的提货单等支持性文件；对于提供广告代理、数字营销等业务收入，通过检查业务合同或框架协议、媒介排期表、广告投放后台结算数据、结算单等以及其他支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 商誉的减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）及附注五（一）17。

截至 2020 年 12 月 31 日，利欧股份公司财务报表所示商誉项目账面原值为人民币

387,738.59 万元，减值准备为人民币 211,496.75 万元，账面价值为人民币 176,241.84 万元。

当与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时，以及每年年度终了，管理层对商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期收入增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(5) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算、会议纪要、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(6) 复核管理层对关键假设执行的敏感性分析，评价关键假设的变化对减值测试结果的影响，识别在选择关键假设时可能存在的管理层偏向的迹象；

(7) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(8) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(9) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (三) 其他非流动金融资产公允价值的计量

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）12 及附注九。

截至 2020 年 12 月 31 日，利欧股份公司其他非流动金融资产账面价值为 769,645.86 万

元。公司金融工具投资类型丰富，公允价值计量过程可能涉及管理层重大判断。因此，我们将其他非流动金融资产的公允价值计量确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

(1) 了解并测试与金融工具投资估值相关的内部控制；

(2) 对于存在活跃市场的投资项目，将公司采用的公允价值与活跃市场的报价进行比较，评价存在活跃市场投资项目的估值合理性；

(3) 对于不存在活跃市场的投资项目，查询近期交易信息及影响公允价值相关的其他信息，以评估投资项目估值的合理性；

(4) 对于合伙企业类投资，获取合伙企业相关审计报告或估值报告，审阅并复核相关估值技术的合理性；

(5) 获取投资协议，识别与金融工具公允价值计量相关的条款；

(6) 对于以成本作为公允价值的投资项目，结合投资标的财务信息及交易信息，评估是否存在明显不适合采用成本作为公允价值最佳替代的情形；

(7) 检查与金融工具公允价值计量有关的信息是否在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责利欧股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

利欧股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督利欧股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对利欧股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致利欧股份公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就利欧股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
（项目合伙人）

中国 杭州

中国注册会计师：

中国注册会计师：

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：利欧集团股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	982,634,451.81	1,981,137,211.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	4,877,295.44	
衍生金融资产		
应收票据	387,158,781.73	374,562,937.93
应收账款	5,060,032,848.99	3,911,993,429.85
应收款项融资	7,474,360.66	11,178,103.76
预付款项	152,563,099.27	136,217,204.52
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	293,358,703.81	387,508,647.83
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	474,187,077.13	423,500,570.71
合同资产	42,749,191.55	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	142,762,868.03	982,088,522.57
流动资产合计	7,547,798,678.42	8,208,186,628.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	606,996,019.36	545,892,857.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	7,696,458,639.60	1,216,984,266.35
投资性房地产	132,933,970.71	52,280,330.82
固定资产	849,840,009.99	848,358,162.13
在建工程	103,023,426.98	86,061,560.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	285,766,017.36	240,183,291.18
开发支出		
商誉	1,762,418,392.78	1,835,657,106.19
长期待摊费用	24,424,466.14	46,104,775.24
递延所得税资产	203,697,855.96	191,932,268.17
其他非流动资产	44,517,544.03	50,926,100.39
非流动资产合计	11,710,076,342.91	5,114,380,718.74
资产总计	19,257,875,021.33	13,322,567,347.52
流动负债：		

短期借款	546,740,024.70	1,211,575,015.32
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		553,275.06
衍生金融负债		
应付票据	236,540,075.00	1,047,620,888.52
应付账款	2,894,450,757.44	1,825,113,361.74
预收款项		276,947,222.24
合同负债	259,591,438.92	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	149,190,356.75	138,631,553.47
应交税费	141,111,585.81	87,313,409.17
其他应付款	116,252,098.24	127,847,884.85
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	117,164,775.00	
其他流动负债	16,925,809.22	
流动负债合计	4,477,966,921.08	4,715,602,610.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		108,129,478.10
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		1,080,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,443,785.20	5,497,495.17

递延收益	300,307,449.81	324,940,871.60
递延所得税负债	1,458,890,976.08	32,005,883.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,766,642,211.09	471,653,728.37
负债合计	6,244,609,132.17	5,187,256,338.74
所有者权益：		
股本	6,754,804,205.00	6,681,442,413.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,315,835,646.42	1,268,204,121.25
减：库存股		
其他综合收益	-2,453,171.70	1,922,929.60
专项储备	7,270,133.17	5,765,633.30
盈余公积	153,309,468.34	130,990,534.73
一般风险准备		
未分配利润	4,748,485,526.81	44,305,866.82
归属于母公司所有者权益合计	12,977,251,808.04	8,132,631,498.70
少数股东权益	36,014,081.12	2,679,510.08
所有者权益合计	13,013,265,889.16	8,135,311,008.78
负债和所有者权益总计	19,257,875,021.33	13,322,567,347.52

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

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	375,136,882.70	911,853,404.88
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,673,464.74	
应收账款	57,641,325.71	98,680,890.41
应收款项融资		
预付款项	128,302.51	3,241,712.90

其他应收款	837,674,540.39	522,740,839.31
其中：应收利息		
应收股利		
存货	9,618,512.44	1,728,244.22
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,339,669.62	1,182,922.68
流动资产合计	1,294,212,698.11	1,539,428,014.40
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,927,516,987.19	7,818,634,724.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	721,536,800.00	755,118,333.37
投资性房地产	34,691,207.28	31,170,583.13
固定资产	55,882,340.49	62,779,279.57
在建工程	483,569.00	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,798,563.55	13,682,950.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	79,600,336.29	73,836,816.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,833,509,803.80	8,755,222,687.83
资产总计	10,127,722,501.91	10,294,650,702.23
流动负债：		
短期借款	55,065,793.75	400,589,968.19
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	143,004,226.10	119,176,869.24
预收款项		8,043,039.38
合同负债	7,047,837.96	
应付职工薪酬	1,445,721.43	1,646,150.06
应交税费	72,143,890.67	6,266,057.60
其他应付款	225,517,813.74	301,507,739.28
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	924,481.03	
流动负债合计	505,149,764.68	837,229,823.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		108,129,478.10
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	252,913,509.96	277,860,083.89
递延所得税负债	24,468,815.12	24,916,710.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	277,382,325.08	410,906,272.13
负债合计	782,532,089.76	1,248,136,095.88
所有者权益：		
股本	6,754,804,205.00	6,681,442,413.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,392,482,754.89	1,349,627,304.39
减：库存股		

其他综合收益	-283,233.04	3,418.33
专项储备		
盈余公积	153,309,468.34	130,990,534.73
未分配利润	1,044,877,216.96	884,450,935.90
所有者权益合计	9,345,190,412.15	9,046,514,606.35
负债和所有者权益总计	10,127,722,501.91	10,294,650,702.23

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	15,547,867,888.36	14,032,624,158.53
其中：营业收入	15,547,867,888.36	14,032,624,158.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,124,658,497.55	13,661,791,573.92
其中：营业成本	14,181,090,005.87	12,519,111,916.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	26,039,413.99	31,564,394.89
销售费用	413,504,961.52	504,814,304.83
管理费用	360,893,708.55	375,009,606.94
研发费用	122,733,417.73	159,671,003.86
财务费用	20,396,989.89	71,620,346.89
其中：利息费用	42,743,631.50	110,766,519.87
利息收入	37,353,040.19	50,823,019.37
加：其他收益	148,909,763.00	109,051,823.69
投资收益（损失以“-”号填	32,609,232.04	169,192,551.02

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,766,636.70	18,577,433.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-753,909.88	-14,363,697.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,946,690,571.45	-2,553,275.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-102,610,283.92	-158,231,854.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-118,407,592.06	-121,576,586.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,755,300.83	19,347,139.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,326,645,780.49	386,062,382.50
加：营业外收入	6,001,774.99	5,583,524.51
减：营业外支出	8,507,068.69	4,210,612.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,324,140,486.79	387,435,294.54
减：所得税费用	1,550,417,474.64	78,541,057.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,773,723,012.15	308,894,237.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,773,723,012.15	306,362,476.29
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,531,761.15
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	4,772,475,489.48	307,609,363.91
2.少数股东损益	1,247,522.67	1,284,873.53
六、其他综合收益的税后净额	-4,394,126.19	1,914,809.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,376,101.30	1,922,889.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-4,376,101.30	1,922,889.42
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-582,831.96	493,934.39
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	76,070.64	17,577.69
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-3,863,082.39	1,411,377.34
7.其他	-6,257.59	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-18,024.89	-8,079.64
七、综合收益总额	4,769,328,885.96	310,809,047.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,768,099,388.18	309,532,253.33
归属于少数股东的综合收益总额	1,229,497.78	1,276,793.89
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.71	0.05
(二) 稀释每股收益	0.71	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	28,821,505.19	167,164,228.94

减：营业成本	22,971,257.76	161,832,903.52
税金及附加	1,483,851.26	6,633,415.70
销售费用	65,282.03	1,178,833.55
管理费用	85,886,272.25	26,311,256.72
研发费用		
财务费用	-16,569,759.23	6,251,232.59
其中：利息费用	15,396,244.71	66,147,285.94
利息收入	32,168,919.42	60,027,026.53
加：其他收益	25,955,950.29	27,107,819.14
投资收益（损失以“-”号填列）	375,936,024.94	149,963,063.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30,446,790.87	20,348,035.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-3,789.68
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-53,793,875.62	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,664,684.81	-19,814,621.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,083,685.13	-2,740,373.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52,328.39	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	288,883,399.06	119,472,474.94
加：营业外收入	72,945.38	1,108,512.29
减：营业外支出	1,111,000.18	201,150.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	287,845,344.26	120,379,837.23
减：所得税费用	64,656,008.17	25,732,241.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	223,189,336.09	94,647,595.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	223,189,336.09	94,647,595.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额	-286,651.37	-47,436.10
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-286,651.37	-47,436.10
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-286,651.37	-47,436.10
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	222,902,684.72	94,600,159.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	14,523,560,656.28	15,251,525,771.10
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	84,526,011.01	156,195,766.61
收到其他与经营活动有关的现金	3,108,562,092.31	2,592,421,164.74
经营活动现金流入小计	17,716,648,759.60	18,000,142,702.45
购买商品、接受劳务支付的现金	14,104,139,562.14	12,408,341,166.82
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		
拆出资金净增加额		
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	647,978,365.21	753,388,441.37
支付的各项税费	154,784,979.97	227,939,355.81
支付其他与经营活动有关的现金	2,345,564,349.50	3,732,998,042.44
经营活动现金流出小计	17,252,467,256.82	17,122,667,006.44
经营活动产生的现金流量净额	464,181,502.78	877,475,696.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	190,407,884.06	276,907,505.05
取得投资收益收到的现金	6,484,972.96	7,613,963.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,234,888.03	260,943,028.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	48,038,864.42	18,145,814.04

收到其他与投资活动有关的现金	171,840,207.40	130,302,543.39
投资活动现金流入小计	420,006,816.87	693,912,853.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	289,211,475.24	154,937,411.62
投资支付的现金	761,525,629.33	280,136,377.84
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	139,000,000.00	117,790,000.00
投资活动现金流出小计	1,189,737,104.57	552,863,789.46
投资活动产生的现金流量净额	-769,730,287.70	141,049,064.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	29,000,000.00	460,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	29,000,000.00	460,600.00
取得借款收到的现金	2,182,014,700.00	2,636,346,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	150,798,800.00	194,095,541.13
筹资活动现金流入小计	2,361,813,500.00	2,830,902,541.13
偿还债务支付的现金	2,551,459,850.00	3,832,296,730.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,244,583.68	91,033,741.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	304,891.71	
支付其他与筹资活动有关的现金	478,186,803.96	314,227,824.10
筹资活动现金流出小计	3,107,891,237.64	4,237,558,295.92
筹资活动产生的现金流量净额	-746,077,737.64	-1,406,655,754.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,661,125.42	-3,049,664.24
五、现金及现金等价物净增加额	-1,062,287,647.98	-391,180,658.51
加：期初现金及现金等价物余额	1,693,372,826.96	2,084,553,485.47
六、期末现金及现金等价物余额	631,085,178.98	1,693,372,826.96

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

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	59,895,817.05	84,236,173.21
收到的税费返还	781,892.45	84,833.41
收到其他与经营活动有关的现金	685,805,780.76	1,469,807,924.70
经营活动现金流入小计	746,483,490.26	1,554,128,931.32
购买商品、接受劳务支付的现金	67,486,892.70	100,266,399.46
支付给职工以及为职工支付的现金	5,764,038.99	5,287,849.32
支付的各项税费	12,908,960.45	54,915,178.49
支付其他与经营活动有关的现金	609,693,895.90	1,291,174,323.67
经营活动现金流出小计	695,853,788.04	1,451,643,750.94
经营活动产生的现金流量净额	50,629,702.22	102,485,180.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	72,599,426.14	154,194,658.06
取得投资收益收到的现金	4,201,200.00	40,106,541.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,336.29	8,263,758.42
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	1,635,685,495.91	2,438,522,596.03
投资活动现金流入小计	1,712,560,458.34	2,641,087,554.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,475,040.75	4,827,681.02
投资支付的现金	548,690,000.00	34,840,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,218,883,638.35	2,122,330,000.00
投资活动现金流出小计	1,771,048,679.10	2,161,997,681.02
投资活动产生的现金流量净额	-58,488,220.76	479,089,873.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	785,000,000.00	1,677,310,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	529,451,899.06	1,630,540,000.00
筹资活动现金流入小计	1,314,451,899.06	3,307,850,000.00
偿还债务支付的现金	1,130,000,000.00	2,035,679,698.53

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,557,083.92	38,412,145.19
支付其他与筹资活动有关的现金	827,381,180.45	1,938,907,120.33
筹资活动现金流出小计	2,008,938,264.37	4,012,998,964.05
筹资活动产生的现金流量净额	-694,486,365.31	-705,148,964.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-112,425.43	589,968.19
五、现金及现金等价物净增加额	-702,457,309.28	-122,983,942.05
加：期初现金及现金等价物余额	858,397,303.50	981,381,245.55
六、期末现金及现金等价物余额	155,939,994.22	858,397,303.50

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	6,681,442,413.00				1,268,204,121.25		1,922,929.60	5,765,633.30	130,990,534.73		44,305,866.82		8,132,631,498.70	2,679,510.08	8,135,311,008.78	
加：会计政策变更											-5,532,774.46		-5,532,774.46		-5,532,774.46	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	6,681,442,413.00				1,268,204,121.25		1,922,929.60	5,765,633.30	130,990,534.73		38,773,092.36		8,127,098,724.24	2,679,510.08	8,129,778,234.32	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	73,361,792.00				47,631,525.17		-4,376,101.30	1,504,499.87	22,318,933.61		4,709,712,434.45		4,850,153,083.80	33,334,571.04	4,883,487,654.84	

(一)综合收益总额											4,772,475.48 9.48		4,768,099.38 8.18	1,229,497.78	4,769,328.88 5.96
(二)所有者投入和减少资本	73,361,792.00			61,702,519.38									135,064,311.38	29,528,064.38	164,592,375.76
1.所有者投入的普通股	73,361,792.00			61,702,519.38									135,064,311.38	29,000,000.00	164,064,311.38
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额														528,064.38	528,064.38
4.其他															
(三)利润分配							22,318,933.61		-62,763,055.03				-40,444,121.42	-304,891.71	-40,749,013.13
1.提取盈余公积							22,318,933.61		-22,318,933.61						
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配									-40,444,121.42				-40,444,121.42	-304,891.71	-40,749,013.13
4.其他															
(四)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.设定受益计划变动额结转															

留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								1,504,499.87					1,504,499.87		1,504,499.87
1. 本期提取								3,025,859.80					3,025,859.80		3,025,859.80
2. 本期使用								1,521,359.93					1,521,359.93		1,521,359.93
(六) 其他					-14,070,994.21								-14,070,994.21	2,881,900.59	-11,189,093.62
四、本期期末余额	6,754,804,205.00				1,315,835,646.42		-2,453,171.70	7,270,133.17	153,309,468.34		4,748,485,526.81		12,977,251,808.04	36,014,081.12	13,013,265,889.16

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	6,052,315,319.00				1,090,985,252.35	129,372,276.79	93,688.51	6,614,393.15	121,525,775.13		-254,461,032.54		6,887,701,118.81	88,258,532.94	6,975,959,651.75
加：会计政策变更							-93,648.33						-93,648.33		-93,648.33
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	6,052,315,319.00				1,090,985,252.35	129,372,276.79	40.18	6,614,393.15	121,525,775.13		-254,461,032.54		6,887,607,470.81	88,258,532.94	6,975,866,003.75

	319.00				2.3579			13		.54		0.48		42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	629,127,094.00				177,218,868.90	-129,372,276.79	1,922,889.42	-848,759.85	9,464,759.60	298,766,899.36		1,245,024.028.22	-85,579,022.86	1,159,445,005.36
（一）综合收益总额							1,922,889.42			307,609,363.91		309,532,253.33	1,276,793.89	310,809,047.22
（二）所有者投入和减少资本	629,127,094.00				447,489,827.50	-129,372,276.79						1,205,989.198.29	460,600.00	1,206,449,798.29
1. 所有者投入的普通股	629,127,094.00				447,489,827.50	-129,372,276.79						1,205,989.198.29	460,600.00	1,206,449,798.29
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配								9,464,759.60		-8,842,464.55		622,295.05		622,295.05
1. 提取盈余公积								9,464,759.60		-9,464,759.60				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										622,295.05		622,295.05		622,295.05
4. 其他														
（四）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）														



额	42,413.00				7,304.39				534.73	0,935.90		606.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	73,361,792.00				42,855,450.50				-286,651.37	22,318,933.61	160,426,281.06	298,675,805.80
（一）综合收益总额									-286,651.37		223,189,336.09	222,902,684.72
（二）所有者投入和减少资本	73,361,792.00				61,702,519.38							135,064,311.38
1. 所有者投入的普通股	73,361,792.00				61,702,519.38							135,064,311.38
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									22,318,933.61	-62,763,055.03		-40,444,121.42
1. 提取盈余公积									22,318,933.61	-22,318,933.61		
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,444,121.42		-40,444,121.42
3. 其他												
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-18,847,068.88							-18,847,068.88
四、本期期末余额	6,754,804,205.00				1,392,482,754.89		-283,233.04		153,309,468.34	1,044,877,216.96		9,345,190,412.15

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,052,315,319.00				1,144,166,578.28	129,372,276.79	50,854.43		121,525,775.13	798,645,804.48		7,987,332,054.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,052,315,319.00				1,144,166,578.28	129,372,276.79	50,854.43		121,525,775.13	798,645,804.48		7,987,332,054.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	629,127,094.00				205,460,726.11	-129,372,276.79	-47,436.10		9,464,759.60	85,805,131.42		1,059,182,551.82
(一) 综合收益总额							-47,436.10			94,647,595.97		94,600,159.87
(二) 所有者投入和减少资本	629,127,094.00				447,489,827.50	-129,372,276.79						1,205,989,198.29
1. 所有者投入	629,127,094.00				447,489,827.50	-129,372,276.79						1,205,989,198.29

的普通股	7,094.00				,827.50	2,276.79						98.29
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								9,464,759.60	-8,842,464.55			622,295.05
1. 提取盈余公积								9,464,759.60	-9,464,759.60			
2. 对所有者(或股东)的分配									622,295.05			622,295.05
3. 其他												
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					-242,029.13							-242,029.13

四、本期期末余额	6,681,442,413.00			1,349,627,304.39		3,418.33		130,990,534.73	884,450,935.90		9,046,514,606.35
----------	------------------	--	--	------------------	--	----------	--	----------------	----------------	--	------------------

### 三、公司基本情况

利欧集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府浙政股〔2005〕5号文批准,由王相荣、张灵正、王壮利、温岭中恒投资有限公司、颜土富和王珍萍共同发起,在原浙江利欧电气有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,于2005年2月1日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省温岭市。公司现持有统一社会信用代码为91330000728913048T的营业执照,注册资本675,480.4205万元,股份总数675,480.4205万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股96,746.291万股;无限售条件的流通股份:A股578,734.1295万股。公司股票已在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属其他互联网行业。经营范围:泵、园林机械、清洁机械设备、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,设计、制作、代理、发布国内各类广告,企业营销策划,进出口业务,实业投资。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经公司2021年4月29日第六届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司纳入本期合并财务报表范围的子公司如下所示,具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

序号	子公司全称	子公司类型	子公司简称
1	利欧集团湖南泵业有限公司	全资子公司	利欧湖南
2	云南利欧水泵销售有限公司	全资子公司	云南利欧
3	大连利欧华能泵业有限公司	全资子公司	大连华能
3-1	利欧(大连)泵业有限公司	大连华能之全资子公司	利欧大连
3-2	利欧(大连)工业泵技术中心有限公司	大连华能之全资子公司	技术中心
4	上海聚嘉网络技术有限公司	全资子公司	聚嘉网络
5	利欧集团数字科技有限公司	全资子公司	利欧数字
5-1	上海漫酷广告有限公司	利欧数字之全资子公司	上海漫酷

5-1-1	上海聚胜万合广告有限公司	上海漫酷之全资子公司	聚胜广告
5-1-2	上海易合广告有限公司	上海漫酷之全资子公司	易合广告
5-1-3	上海漫酷网络技术有限公司	上海漫酷之全资子公司	漫酷网络
5-1-4	上海聚效文化传播有限公司	上海漫酷之全资子公司	聚效文化
5-1-5	深圳市智汇通广告有限公司	上海漫酷之全资子公司	深圳智汇通
5-2	上海氩氩广告有限公司	利欧数字之全资子公司	上海氩氩
5-2-1	上海沃动市场营销策划有限公司	上海氩氩之全资子公司	上海沃动
5-2-2	昆山氩氩广告有限公司	上海氩氩之全资子公司	昆山氩氩
5-2-3	霍尔果斯氩氩广告有限公司	上海氩氩之全资子公司	霍尔果斯氩氩
5-2-4	霍尔果斯答之文化传播有限公司	上海氩氩之全资子公司	答之文化
5-2-4-1	上海答知文化传播有限公司	答之文化之全资子公司	上海答知
5-3	银色琥珀文化传播(北京)有限公司	利欧数字之全资子公司	琥珀传播
5-3-1	琥之珀文化传播(上海)有限公司	琥珀传播之全资子公司	琥珀上海
5-4	利欧聚合广告有限公司	利欧数字之全资子公司	利欧聚合
5-4-1	利欧智趣(温岭)广告有限公司	利欧聚合之全资子公司	利欧智趣
5-4-2	利欧微创(温岭)广告有限公司	利欧聚合之全资子公司	利欧微创
5-4-3	利欧万圣(上海)广告有限公司	利欧聚合之全资子公司	万圣(上海)
5-4-4	利欧万圣(北京)广告有限公司	利欧聚合之全资子公司	万圣(北京)
5-5	江苏万圣伟业网络科技有限公司	利欧数字之全资子公司	万圣伟业
5-5-1	宿迁梦想网络科技有限公司	万圣伟业之全资子公司	宿迁梦想
5-5-1-1	上海书剑网络科技有限公司	宿迁梦想之全资子公司	上海书剑
5-5-2	淮安爱月科技有限公司	万圣伟业之全资子公司	淮安爱月
5-5-3	北京乘风网络科技有限公司	万圣伟业之全资子公司	北京乘风
5-5-4	江苏万圣广告传媒有限公司	万圣伟业之全资子公司	万圣广告

5-5-5	上海诱梦网络科技有限公司	万圣伟业之全资子公司	上海诱梦
5-6	北京微创时代广告有限公司	利欧数字之全资子公司	微创时代
5-6-1	江苏大网时代信息技术有限公司	微创时代之全资子公司	江苏大网
5-6-1-1	江苏梦扬信息技术有限公司	江苏大网之全资子公司	江苏梦扬
5-6-2	曲水掌悦无限信息技术有限公司	微创时代之全资子公司	曲水掌悦
5-6-3	上海幂泽信息技术有限公司	微创时代之全资子公司	上海幂泽
5-7	上海智趣广告有限公司	利欧数字之全资子公司	上海智趣
5-7-1	智趣集团有限公司	上海智趣之全资子公司	智趣集团
5-7-2	上海页趣信息科技有限公司	上海智趣之全资子公司	上海页趣
5-7-3	上海买量信息科技有限公司	上海智趣之全资子公司	上海买量
5-7-4	上海腾效信息科技有限公司	上海智趣之全资子公司	上海腾效
5-7-5	上海悻效信息科技有限公司	上海智趣之全资子公司	上海悻效
5-8	上海利柯网络科技有限公司	利欧数字之全资子公司	利柯网络
5-9	火星仓(温岭)网络科技有限公司	利欧数字之全资子公司	火星仓
5-10	利欧集团数字科技(香港)有限公司	利欧数字之全资子公司	
5-11	利欧广告传播有限公司	利欧数字之全资子公司	利欧广告
5-12	利欧万圣(重庆)文化传媒有限公司	利欧数字之全资子公司	万圣(重庆)
6	利欧集团浙江泵业有限公司	全资子公司	利欧泵业
6-1	ACQUAER KFT	利欧泵业之全资子公司	
6-2	利欧泵业(印尼)有限公司	利欧泵业之全资子公司	利欧印尼
6-3	阿卡勒泵业有限公司	利欧泵业之全资子公司	阿卡勒泵业
6-4	浙江利欧(香港)有限公司	利欧泵业之全资子公司	香港利欧
6-4-1	EDGEMAWATER HTT III LLC	香港利欧之全资子公司	
6-4-2	台州荣利物资配送有限公司	香港利欧之控股子公司	荣利物资

6-5	利欧中东公司	利欧泵业之全资子公司	中东利欧
6-6	利欧泵业孟加拉有限公司	利欧泵业之全资子公司	孟加拉利欧
6-7	阿卡勒有限责任公司	利欧泵业之全资子公司	俄罗斯阿卡勒
6-8	温岭利欧电子科技有限公司	利欧泵业之控股子公司	利欧电子
6-9	台州利恒检验检测技术有限公司	利欧泵业之全资子公司	利恒检测
6-10	温岭利欧模具制造有限公司	利欧泵业之控股子公司	利欧模具
6-11	浙江利欧泵业销售有限公司	利欧泵业之全资子公司	利欧销售
7	温岭市汇英实业有限公司	全资子公司	汇英实业
8	利欧国际公司	全资子公司	利欧国际
9	杭州灿想投资管理合伙企业(有限合伙)	控股子公司	杭州灿想
10	宁波梅山保税港区利欧联创股权投资基金合伙企业(有限合伙)	控股子公司	利欧联创
11	福建平潭利恒投资有限公司	全资子公司	平潭利恒
12	福建平潭利欧投资有限公司	全资子公司	平潭利欧
12-1	福建平潭荣胜投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭荣胜
12-2	福建平潭利铭投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭利铭
12-3	福建平潭银荣投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭银荣
12-3-1	温岭利欧信息产业发展合伙企业(有限合伙)	[注]	温岭利欧
12-4	福建平潭欧胜投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭欧胜
12-5	福建平潭利融投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭利融
12-6	福建平潭利盛投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭利盛
12-7	江苏利欧能源有限公司	平潭利欧之全资子公司	江苏利欧
12-8	福建平潭荣赫投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭荣赫
12-9	福建平潭辉鸿投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭辉鸿
12-10	福建平潭瀚宇投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭瀚宇

12-11	福建平潭瑞旭投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭瑞旭
12-12	福建平潭灏天投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭灏天
12-13	福建平潭久吾投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭久吾
12-14	福建平潭祁创投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭祁创
12-15	福建平潭欣泉投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭欣泉
12-16	福建平潭万澜投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭万澜
12-17	福建平潭元辰投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭元辰
12-18	福建平潭元初投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭元初
12-19	福建平潭越凡投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭越凡
13	温岭市利昂机械制造有限公司	全资子公司	利昂机械
14	温岭市利奥机械设备有限公司	全资子公司	利奥机械
15	浙江利欧医疗器械有限公司	全资子公司	利欧医疗
15-1	台州利欧跨境电子商务有限公司	利欧医疗之全资子公司	利欧跨境
16	碌曲县高原山泉有限公司	控股子公司	碌曲山泉
17	上海狮门半导体有限公司	控股子公司	狮门半导体

[注]其中平潭银荣持股 99%，平潭利欧持股 1%

#### 四、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### （一）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。

## （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## （四）记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，香港利欧、利欧印尼、中东利欧等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

## （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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 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。

(九) 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其他综合收益。

#### 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，计入其他综合收益。

(十) 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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

#### 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

##### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初

始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额

后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

##### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收出口退税组合	应收出口退税	
其他应收款——合并范围内关联往来组合	本公司合并范围内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据 ——银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据 ——商业承兑汇票		
应收账款 ——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口

——质保金组合		和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款 ——合并范围内关联往来组合	本公司合并范围内关联往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)		
	本公司及微型小型水泵等下属子公司	本公司工业泵板块下属子公司 [注 1]	本公司互联网板块下属子公司 [注 2]
1 年以内(含, 下同)	5	5	0.5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	30	30	20
3-4 年	100	60	100
4-5 年	100	80	100
5 年以上	100	100	100

[注 1]截至 2020 年 12 月 31 日，本公司工业泵板块下属子公司包括利欧湖南、大连华能及该等子公司下属子公司

[注 2]截至 2020 年 12 月 31 日，本公司互联网板块下属子公司包括利欧数字及该等子公司下属子公司

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## (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

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) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本

高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### （十三）长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

#### 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

### (十四) 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。

## （十五）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

## （十六）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。

## （十七）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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

#### （十八）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
非专利技术	8
软件著作权及域名组合	10

3. 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。

#### （十九）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》

(财企〔2012〕16号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### (二十) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

#### (二十二) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤

字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十三) 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。

### (二十四) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入

相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费

用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

## （二十六）收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

### (1) 按时点确认的收入

1) 公司销售民用泵、工业用泵、园林机械、口罩等产品，属于在某一时点履行履约义务。

① 内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

② 外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。对采用 DDP 贸易方式的出口销售，即对需运抵至公司国外仓库的货物，公司在购货方提取商品并验收合格后确认销售收入。

2) 公司提供创意和社会化媒体营销等数字营销服务，属于在某一时点履行履约义务。

① 创意：公司承接业务后，按照客户要求制作相应的网络创意广告等，并与其签订创意制作合同。公司根据合同约定的时间或经客户再次确认后的时间完成相应的制作内容并按照相关验收要求提交客户审核。公司在收到客户对创意制作确认完成后，报告至公司财务部门，财务部门再核实相应的客户合同后，确认收入。

② 社会化媒体营销：公司承接业务后，按照客户要求对其品牌形象和公司产品等进行媒体传播、推广等，并与其签订相应的合同。公司根据合同约定内容，执行相应媒体传播、线上线下等推广服务，并按照合同约定形成相应的工作量数据等，送客户验收核实。经客户对工作量数据等核实确认后，报告至公司财务部门，财务部门再核实相应的客户合同后，确认收入。

### (2) 按时段确认的收入

公司提供媒介代理、精准营销等广告代理服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

1) 针对媒介代理业务收入具体确认标准为：公司承接业务后，按照客户要求选择媒体并与其签订投放合同，由公司与媒体沟通编制媒介排期表，媒体按照经客户确认的媒介排期表执行广告发布。广告发布后，公司根据客户要求每月向客户汇报实际投放情况，根据各方确认的实际投放进度确认相应收入。

2) 针对精准营销业务(今日头条、快手等)收入的具体确认标准为：广告客户通过公司的广告代理权，在上述广告投放平台上进行充值，用户浏览相应网站视频时或通过其他方式向用户展现广告时，充值账户自动扣费，公司每月与客户核对账户消耗金额，按照消耗金额来确认营业收入。

## （二十七）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。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。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （二十八）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## （二十九）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。

## （三十）租赁

### 1. 经营租赁的会计处理方法

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。

### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## （三十一）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### (三十二) 其他重要的会计政策

#### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### (三十三) 重要会计政策变更

#### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	3,911,993,429.85	-64,545,856.21	3,847,447,573.64
合同资产		46,337,854.05	46,337,854.05
预付账款	136,217,204.52	3,174,685.55	139,391,890.07

递延所得税资产	191,932,268.17	408,402.64	192,340,670.81
应付账款	1,825,113,361.74	-10,536,635.73	1,814,576,726.01
预收款项	276,947,222.24	-276,947,222.24	
合同负债		259,706,672.85	259,706,672.85
应交税费	87,313,409.17	-913,994.34	86,399,414.83
其他流动负债		19,599,039.95	19,599,039.95
未分配利润	44,305,866.82	-5,532,774.46	38,773,092.36

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 六、税项

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、10%、13%[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 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	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%[注 2]
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%等
文化事业建设费	计费销售额	3%

[注 1] 出口货物实行“免、抵、退”税政策，出口退税率为 9%、10%和 13%

[注 2] 子公司利欧湖南、大连华能、利欧大连、琥珀传播、上海氩氩、上海沃动、万圣伟业、宿迁梦想、淮安爱月、北京乘风、万圣广告、上海书剑、微创时代、曲水掌悦、霍尔果斯氩氩、答之文化等当期应纳流转税额的 7%计缴；子公司上海页趣、聚胜广告、易合广告、琥珀上海、上海诱梦、上海书剑、上海智趣、上海买量、上海腾效、上海怪效和利欧数字等按当期应纳流转税额的 1%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

### (一) 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

利欧泵业、利欧湖南、大连华能、漫酷网络	15%
云南利欧、平潭利恒、平潭利欧、利欧电子、上海书剑等	按小微企业的规定税率
霍尔果斯氩氦、答之文化、霍尔果斯聚胜	免税
聚效文化、上海幂泽	12.5%
曲水掌悦	9%
母公司及除上述以外的其他境内子公司	25%
境外子公司香港利欧、EDGEMAWATER HTT III LLC、ACQUAER KFT、中东利欧、阿卡勒泵业、利欧国际、利欧印尼、孟加拉利欧、俄罗斯阿卡勒等	按经营所在地区的规定税率

## (二) 税收优惠及批文

### 1. 高新技术企业

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕32 号),利欧泵业通过高新技术企业备案,2019-2021 年按 15%的税率计缴企业所得税,本期按 15%的税率计缴企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于湖南省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕213 号),利欧湖南通过高新技术企业备案,发证日期为 2020 年 9 月 11 日,享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日。

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于大连市 2019 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2019〕184 号),大连华能通过高新技术企业备案,2019-2021 年按 15%的税率计缴企业所得税,本期按 15%的税率计缴企业所得税。

根据上海市高新技术企业认定办公室下发的《关于公示 2020 年度上海市第一批拟认定高新技术企业名单的通知》,漫酷网络通过高新技术企业备案,自 2020 年 11 月 12 日起有效期三年,本期按 15%的税率计缴企业所得税。

### 2. 社会福利企业

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,本期该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。

### 3. 软件企业

2016 年 10 月 13 日,聚效文化获得登记号为 2016SR291250 的软件著作权,同时符合财政部、国家税

务总局颁布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49号)的相关规定,年度汇算清缴时按规定向税务机关备案,同时提交备案资料即可享受“两免三减半”优惠政策,本期减半征收企业所得税。

2019年3月30日,上海幂泽被上海市软件行业协会认定为软件企业(证书编号:沪RQ-2019-0050),自2018年1月1日起享受企业所得税“两免三减半”优惠政策,本期减半企业所得税。

#### 4. 地区性所得税优惠

根据《国务院关于支持喀什、霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》(国发〔2011〕33号)、《财政部、国家税务总局关于支持新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2011〕112号)、《自治区人民政府关于加快喀什、霍尔果斯经济开发区建设的实施意见》(新政发〔2012〕48号)、《关于贯彻落实中央新疆困难地区新办企业“两免三减半”所得税优惠政策有关问题的通知》(新财税法〔2011〕51号)及有关规定,霍尔果斯氩氦、霍尔果斯聚胜和答之文化属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内企业,自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,五年内免征企业所得税,免税期满后,再免征企业五年所得税地方分享部分。霍尔果斯氩氦自2016年起均享受该政策,本期均免征企业所得税。霍尔果斯聚胜自2017年起均享受该政策,本期免征企业所得税。答之文化自2017年起享受该政策,本期免征企业所得税。

根据西藏自治区人民政府颁布的藏政发〔2018〕25号文,西藏自治区企业所得税税率为15%,自2018年1月1日起至2021年12月31日止,对广告业等产业中的企业暂免征收西藏自治区企业应缴纳的企业所得税中归属于地方留存部分,故曲水掌悦本期按9%的税率计缴企业所得税。

#### 5. 小微企业

根据财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的相关规定(财税〔2019〕13号),云南利欧、平潭利恒、平潭利欧、利欧电子、上海书剑等公司被认定为小微企业。本期应纳税所得额不超过100万元的部分,按5%的税率计缴企业所得税,应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,按10%的税率计缴企业所得税。

#### 6. 增值税进项税加计扣除优惠

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)》第七条规定,自2019年4月1日至2021年12月31日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减应纳税额。公告所称生产、生活性服务业纳税人,是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务(以下称四项服务)取得的销售额占全部销售额的比重超过50%的纳税人。上海漫酷、上海氩氦、万圣伟业、微创时代、上海智趣、火星仓、琥珀上海等子公司本期满足上述优惠条件,享受增

值税进项税额加计 10%扣除的优惠政策。

#### 7. 文化事业建设费

根据《关于电影等行业税费支持政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 25 号）第三条规定，子公司利欧数字及其下属各家广告业公司本期免征文化事业建设费。

### 七、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数  
据。

#### （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
库存现金	1,322,623.14	1,887,545.69
银行存款	940,503,212.76	1,709,021,618.03
其他货币资金	40,808,615.91	270,228,047.89
合 计	982,634,451.81	1,981,137,211.61
其中：存放在境外的款项总额	49,119,339.23	24,441,597.17

##### （2）其他说明

期末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金 9,734,000.00 元、保函保证金 14,017,850.72 元，存放于证券账户资金 16,251,035.20 元，存放于微信和支付宝金额 805,729.99 元。

##### 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,877,295.44	
权益工具投资	4,877,295.44	
合 计	4,877,295.44	

## 3. 应收票据

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	424,426,899.90	100.00	37,268,118.17	8.78	387,158,781.73
其中：银行承兑汇票	28,396,117.66	6.69			28,396,117.66
商业承兑汇票	396,030,782.24	93.31	37,268,118.17	9.41	358,762,664.07
合 计	424,426,899.90	100.00	37,268,118.17	8.78	387,158,781.73

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	414,470,876.14	100.00	39,907,938.21	9.63	374,562,937.93
其中：银行承兑汇票	15,391,494.00	3.71			15,391,494.00
商业承兑汇票	399,079,382.14	96.29	39,907,938.21	10.00	359,171,443.93
合 计	414,470,876.14	100.00	39,907,938.21	9.63	374,562,937.93

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	28,396,117.66		
商业承兑汇票组合	396,030,782.24	37,268,118.17	9.41

小 计	424,426,899.90	37,268,118.17	8.78
-----	----------------	---------------	------

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其	
商业承兑 汇票	39,907,938.21	-2,639,820.04						37,268,118.17
小 计	39,907,938.21	-2,639,820.04						37,268,118.17

## (3) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,580,000.00
小 计	1,580,000.00

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	194,659,981.58	
小 计	194,659,981.58	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (5) 期末公司不存在因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

## 4. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	230,659,321.12	4.22	230,659,321.12	100.00	

按组合计提坏账准备	5,237,477,793.85	95.78	177,444,944.86	3.39	5,060,032,848.99
合 计	5,468,137,114.97	100.00	408,104,265.98	7.46	5,060,032,848.99

(续上表)

种 类	期初数[注]				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	198,833,763.00	4.70	179,888,268.08	90.47	18,945,494.92
按组合计提坏账准备	4,028,689,374.61	95.30	200,187,295.89	4.97	3,828,502,078.72
合 计	4,227,523,137.61	100.00	380,075,563.97	8.99	3,847,447,573.64

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十三)1之说明

## 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海昌展网络科技有限公司	47,691,772.90	47,691,772.90	100.00	经单独测试,预计无法收回
疯牛传媒(北京)有限公司	35,649,937.61	35,649,937.61	100.00	经单独测试,预计无法收回
上海欢兽实业有限公司	31,791,459.61	31,791,459.61	100.00	经单独测试,预计无法收回
众泰控股集团有限公司	24,389,622.76	24,389,622.76	100.00	经单独测试,预计无法收回
武汉清风得意网络科技有限公司	16,235,963.41	16,235,963.41	100.00	经单独测试,预计无法收回
北京善义善美科技有限公司	11,443,220.63	11,443,220.63	100.00	经单独测试,预计无法收回
其 他[注]	63,457,344.20	63,457,344.20	100.00	经单独测试,预计无法收回
小 计	230,659,321.12	230,659,321.12	100.00	

[注]本期应收深圳市荣宝泰科技有限公司等共计 63,457,344.20 元经单独测试,预计无法收回

## 3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

1 年以内	4,771,581,111.89	56,158,768.10	1.18
1-2 年	300,175,690.81	30,017,569.08	10.00
2-3 年	84,018,484.16	21,301,060.42	25.35
3-4 年	39,179,076.26	29,215,053.51	74.57
4-5 年	13,493,970.57	11,723,033.59	86.88
5 年以上	29,029,460.16	29,029,460.16	100.00
小 计	5,237,477,793.85	177,444,944.86	3.39

## (2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	4,771,994,804.70
1-2 年	362,437,023.35
2-3 年	196,291,345.63
3-4 年	81,436,608.90
4-5 年	18,535,876.83
5 年以上	37,441,455.56
小 计	5,468,137,114.97

## (3) 坏账准备变动情况

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提 坏账准备	179,888,268.08	83,191,090.36				32,420,037.32		230,659,321.12
按组合计 提坏账准 备	200,187,295.89	17,705,175.86	461,715.86		461,715.86	40,447,526.89		177,444,944.86
小 计	380,075,563.97	100,896,266.22	461,715.86		461,715.86	72,867,564.21		408,104,265.98

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

## 1) 本期实际核销应收账款 72,867,564.21 元。

## 2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
乐视网信息技术(北京)股份有限公司	销售款	25,369,378.95	预计无法收回	经公司管理层审批	否
乐视品牌营销策划(北京)有限公司	销售款	7,050,658.37	预计无法收回	经公司管理层审批	否
厦门市博奕胜信息科技有限公司	销售款	5,690,000.00	预计无法收回	经公司管理层审批	否
上海宏鹿信息技术服务有限公司	销售款	4,599,854.20	预计无法收回	经公司管理层审批	否
车城网络科技(上海)有限公司	销售款	4,093,928.83	预计无法收回	经公司管理层审批	否
小 计		46,803,820.35			

## (5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	564,863,025.08	10.33	2,824,315.13
客户二	541,926,145.10	9.91	2,709,630.73
客户三	363,019,505.96	6.64	1,815,097.53
客户四	215,698,278.55	3.94	1,078,491.39
客户五	147,015,671.00	2.69	735,078.36
小 计	1,832,522,625.69	33.51	9,162,613.14

## 5. 应收款项融资

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	7,480,618.25			-6,257.59	7,474,360.66	
合 计	7,480,618.25			-6,257.59	7,474,360.66	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	11,254,174.40			-76,070.64	11,178,103.76	

合 计	11,254,174.40			-76,070.64	11,178,103.76	
-----	---------------	--	--	------------	---------------	--

## 6. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数[注]			
	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	152,563,099.27	100.00		152,563,099.27	139,391,890.07	100.00		139,391,890.07
合 计	152,563,099.27	100.00		152,563,099.27	139,391,890.07	100.00		139,391,890.07

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（三十三）1 之说明

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商一	27,960,872.93	18.33
供应商二	18,251,905.60	11.96
供应商三	11,652,777.48	7.64
供应商四	4,867,572.78	3.19
供应商五	3,982,143.52	2.61
小 计	66,715,272.31	43.73

## 7. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项计提坏账准备	5,161,583.16	1.54	5,161,583.16	100.00	
其中：其他应收款	5,161,583.16	1.54	5,161,583.16	100.00	
按组合计提坏账准备	330,257,789.05	98.46	36,899,085.24	11.17	293,358,703.81
其中：其他应收款	330,257,789.05	98.46	36,899,085.24	11.17	293,358,703.81
合 计	335,419,372.21	100.00	42,060,668.40	12.54	293,358,703.81

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	8,983,373.53	2.09	8,983,373.53	100.00	
其中：其他应收款	8,983,373.53	2.09	8,983,373.53	100.00	
按组合计提坏账准备	421,633,109.14	97.91	34,124,461.31	8.09	387,508,647.83
其中：其他应收款	421,633,109.14	97.91	34,124,461.31	8.09	387,508,647.83
合 计	430,616,482.67	100.00	43,107,834.84	10.01	387,508,647.83

## 2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
温岭市电磁线厂	2,775,027.53	2,775,027.53	100.00	经单独测试，预计无法收回
宁波天秦环保技术有限公司	1,724,300.00	1,724,300.00	100.00	
其 他[注]	662,255.63	662,255.63	100.00	
小 计	5,161,583.16	5,161,583.16	100.00	

[注]本期应收上海月星环球家饰博览中心有限公司等共计 662,255.63 元经单独测试，预计无法收回

## 3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收出口退税组合	8,815,447.77		
账龄组合	321,442,341.28	36,899,085.24	11.48

其中：1年以内	221,835,769.88	2,947,353.45	1.33
1-2年	38,925,397.71	3,892,539.78	10.00
2-3年	39,413,384.20	11,597,940.68	29.43
3-4年	12,842,596.76	10,307,988.30	80.26
4-5年	1,460,408.79	1,188,479.09	81.38
5年以上	6,964,783.94	6,964,783.94	100.00
小计	330,257,789.05	36,899,085.24	11.17

## (2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	230,651,217.65
1-2年	39,069,152.13
2-3年	40,627,165.91
3-4年	15,809,043.79
4-5年	2,298,008.79
5年以上	6,964,783.94
小计	335,419,372.21

## (3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
期初数	7,923,771.14	6,767,149.60	28,416,914.10	43,107,834.84
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-1,827,852.57	1,827,852.57		
--转入第三阶段		-3,941,338.42	3,941,338.42	
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	-3,148,565.12	-761,123.97	8,725,242.69	4,815,553.60
本期收回				
本期转回				
本期核销			5,862,720.04	5,862,720.04
其他变动				
期末数	2,947,353.45	3,892,539.78	35,220,775.17	42,060,668.40

## (4) 本期实际核销的其他应收款情况

① 本期实际核销其他应收款 5,862,720.04 元。

## ② 本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江楚客文化传媒有限公司	业务款	1,984,094.40	预计无法收回	经公司管理层审批	否
闵瑞和	股权转让款	1,000,000.00	预计无法收回	经公司管理层审批	否
浙江省公共资源交易中心投标保证金专户	押金保证金	800,000.00	预计无法收回	经公司管理层审批	否
小 计		3,784,094.40			

## (5) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	211,993,965.73	216,003,731.40
单位往来款	2,309,991.84	11,131,425.82

备用金	24,220,170.84	37,510,592.51
应收暂付款	28,068,152.85	20,275,665.63
股权转让款	24,680,000.00	84,616,550.09
股权收购排他费用[注]	25,000,000.00	42,000,000.00
股权收购意向金		15,000,000.00
应收出口退税	8,815,447.77	
其他	10,331,643.18	4,078,517.22
合计	335,419,372.21	430,616,482.67

[注]具体详见本财务报表附注十三其他重要事项之说明

#### (6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
北京百度网讯科技有限公司	押金保证金	55,156,119.00	1年以内	16.44	275,780.60
北京奇虎科技有限公司	押金保证金	42,449,697.44	1年以内	12.66	212,248.49
北京奇元科技有限公司	押金保证金	25,033,319.37	1年以内	7.46	125,166.60
张地雨	股权收购排他费用	25,000,000.00	2-3年	7.45	7,500,000.00
刘新成	股权转让款	22,680,000.00	1-2年	6.76	2,268,000.00
小计		170,319,135.81		50.77	10,381,195.69

## 8. 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	88,922,881.06	5,839,173.34	83,083,707.72	78,639,345.65	4,028,440.93	74,610,904.72
在产品	132,876,345.15	5,297,733.69	127,578,611.46	132,082,902.18	1,275,987.84	130,806,914.34

库存商品	274,189,146.81	16,675,250.77	257,513,896.04	226,941,071.34	12,759,570.80	214,181,500.54
委托加工物资	581,735.77		581,735.77	153,915.40		153,915.40
包装物	3,085,094.98		3,085,094.98	2,530,247.91	1,281.00	2,528,966.91
低值易耗品	2,346,099.53	2,068.37	2,344,031.16	1,235,343.86	16,975.06	1,218,368.80
合计	502,001,303.30	27,814,226.17	474,187,077.13	441,582,826.34	18,082,255.63	423,500,570.71

## (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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,028,440.93	3,423,346.45		1,612,614.04		5,839,173.34
在产品	1,275,987.84	4,200,527.61		178,781.76		5,297,733.69
库存商品	12,759,570.80	4,970,737.44		1,055,057.47		16,675,250.77
包装物	1,281.00	9,859.12		11,140.12		
低值易耗品	16,975.06	-6,375.22		8,531.47		2,068.37
小计	18,082,255.63	12,598,095.40		2,866,124.86		27,814,226.17

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
自制半成品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
包装物	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用

	金额确定可变现净值		
低值易耗品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用

## 9. 合同资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	47,586,503.72	4,837,312.17	42,749,191.55	52,424,240.59	6,086,386.54	46,337,854.05
合 计	47,586,503.72	4,837,312.17	42,749,191.55	52,424,240.59	6,086,386.54	46,337,854.05

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十三）1之说明

### (2) 合同资产减值准备计提情况

#### 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	6,086,386.54	-1,249,074.37					4,837,312.17
小 计	6,086,386.54	-1,249,074.37					4,837,312.17

#### 2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	47,586,503.72	4,837,312.17	10.17
小 计	47,586,503.72	4,837,312.17	10.17

## 10. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣税金	131,100,821.15	65,439,142.33

预缴税金	9,662,046.88	702,713.58
理财产品	2,000,000.00	915,946,666.66
合 计	142,762,868.03	982,088,522.57

## 11. 长期股权投资

### (1) 分类情况

项 目	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
对联营企业投资	628,858,886.03	21,862,866.67	606,996,019.36	557,642,957.96	11,750,100.11	545,892,857.85
合 计	628,858,886.03	21,862,866.67	606,996,019.36	557,642,957.96	11,750,100.11	545,892,857.85

### (2) 明细情况

被投资 单位	期初数	本期增减变动			
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整
联营企业					
温岭市利欧小额贷款有限公司	41,855,061.88			578,288.44	
温岭市信合担保有限公司	22,379,242.88			-19,237.28	
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	1,589,312.55			107,747.85	
杭州碧橙数字技术股份有限公司（以下简称碧橙股份）[注 1]	27,974,095.08			7,342,300.69	-286,651.37
北京盛夏星空影视传媒股份有限公司以下简称盛夏星空	181,982,804.02			7,957,885.56	
LEO (THAILAND) CO., LTD	5,741,270.69			23,774.86	-296,180.59
宁波爱菲欧电器有限公司	2,640,889.23			-8,871.04	
广州市睿仕信息科技有限公司	2,716,123.47				
上海亚趣电子商务有限公司					
上海帛仑文化传播有限公司	4,242,060.31			302,534.27	

天津中新聚胜文化传媒有限公司	2,465,213.46			-1,070,482.80	
上海欢乐网络科技有限公司	10,113,826.21			-1,059.65	
奇思互动(北京)广告有限公司	30,635,503.24			-1,876,449.30	
看财经文化传媒(深圳)有限公司	3,629,397.42			-1,889.18	
杭州锄禾农业科技有限公司	4,820,449.74			-765,539.46	
浙江大农实业股份有限公司(以下简称大农实业)	203,107,607.67		82,507.51	14,481,694.79	
北京链飞未来科技有限公司(以下简称北京链飞)[注2]		25,000,000.00		-2,280,721.07	
北京一块互动网络技术有限公司(以下简称一块互动)		12,000,000.00		-3,339.98	
合计	545,892,857.85	37,000,000.00	82,507.51	24,766,636.70	-582,831.96

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
温岭市利欧小额贷款有限公司					42,433,350.32	
温岭市信合担保有限公司					22,360,005.60	
浙江利斯特智慧管网股份有限公司					1,697,060.40	
碧橙股份	3,212,508.26				38,242,252.66	
北京盛夏星空影视传媒股份有限公司					189,940,689.58	
LEO (THAILAND) CO., LTD					5,468,864.96	
宁波爱菲欧电器有限公司					2,632,018.19	
广州市睿仕信息科技有限公司					2,716,123.47	
上海亚趣电子商务有限公司						3,750,100.11

上海帛仑文化传播有限公司					4,544,594.58	
天津中新聚胜文化传媒有限公司					1,394,730.66	
上海焕乐网络科技有限公司			10,112,766.56			18,112,766.56
奇思互动(北京)广告有限公司					28,759,053.94	
看财经文化传媒(深圳)有限公司					3,627,508.24	
杭州锄禾农业科技有限公司					4,054,910.28	
大农实业	6,902,122.58				224,408,917.53	
北京链飞					22,719,278.93	
一块互动					11,996,660.02	
合 计	10,114,630.84		10,112,766.56		606,996,019.36	21,862,866.67

[注 1]原名为杭州碧橙网络技术有限公司(以下简称碧橙有限),根据碧橙有限股东会决议、碧橙股份出资者签署的发起人协议和章程的规定,改制变更后碧橙股份申请登记的注册资本为人民币 120,000,000.00 元(每股面值 1 元,折股份总额 120,000,000 股),由碧橙有限全体出资者以其拥有的截至 2020 年 5 月 31 日止该公司经审计的净资产 165,584,767.88 元认购,净资产折合碧橙股份的股份 120,000,000 股(每股面值 1 元)

[注 2]详见本财务报表附注十一承诺及或有事项之说明

## 12. 其他非流动金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,696,458,639.60	1,216,984,266.35
其中: 债务工具投资		169,093,062.92
权益工具投资[注]	7,696,458,639.60	1,047,891,203.43
合 计	7,696,458,639.60	1,216,984,266.35

[注]期末余额主要为公司对 Li Auto Inc.(以下简称理想汽车)和新风光电子科技股份有限公司(以下简称新风光)投资确认金融资产总额 653,042.21 万元,具体详见本财务报表附注十三其他重要事项之说明

## 13. 投资性房地产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	44,804,429.48	17,354,367.91	62,158,797.39
本期增加金额	10,139,308.84	87,943,775.14	98,083,083.98
固定资产/无形资产转入	5,376,083.97		5,376,083.97
购 置	4,763,224.87	87,943,775.14	92,707,000.01
本期减少金额	8,895,762.97	2,146,765.40	11,042,528.37
转出至固定资产/无形资产	8,895,762.97	2,146,765.40	11,042,528.37
期末数	46,047,975.35	103,151,377.65	149,199,353.00
累计折旧和累计摊销			
期初数	8,052,979.35	1,825,487.22	9,878,466.57
本期增加金额	4,169,954.11	2,832,636.12	7,002,590.23
1) 计提或摊销	1,045,501.73	2,832,636.12	3,878,137.85
2) 固定资产/无形资产转入	3,124,452.38		3,124,452.38
本期减少金额	396,722.06	218,952.45	615,674.51
转出至固定资产/无形资产	396,722.06	218,952.45	615,674.51
期末数	11,826,211.40	4,439,170.89	16,265,382.29
账面价值			
期末账面价值	34,221,763.95	98,712,206.76	132,933,970.71
期初账面价值	36,751,450.13	15,528,880.69	52,280,330.82

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
位于温岭市太平街道山下金村的土地使用权及其附属建筑物	90,268,068.79	尚在办理中

小 计	90,268,068.79	
-----	---------------	--

## 14. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	849,394,598.63	848,358,162.13
固定资产清理	445,411.36	
合 计	849,840,009.99	848,358,162.13

## (2) 固定资产

## 1) 明细情况

项 目	房屋及 建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	657,813,652.51	601,319,023.78	25,615,179.17	75,306,386.96	1,360,054,242.42
本期增加金额	28,462,624.73	100,962,957.81	2,640,135.59	15,856,408.51	147,922,126.64
1) 购置	1,920,545.15	99,936,289.47	2,640,135.59	15,856,408.51	120,353,378.72
2) 在建工程转入	17,646,316.61	1,026,668.34			18,672,984.95
3) 投资性房地产转入	8,895,762.97				8,895,762.97
本期减少金额	5,376,083.97	40,887,045.28	3,050,103.75	3,389,390.67	52,702,623.67
1) 外币报表折算差异		91,888.82	30,780.60	7,756.61	130,426.03
2) 转出投资性房地产	5,376,083.97				5,376,083.97
3) 处置或报废		40,795,156.46	3,019,323.15	3,381,634.06	47,196,113.67
期末数	680,900,193.27	661,394,936.31	25,205,211.01	87,773,404.80	1,455,273,745.39
累计折旧					

期初数	110,907,184.43	330,842,838.93	18,573,027.31	50,627,483.01	510,950,533.68
本期增加金额	35,353,363.54	62,707,689.59	1,796,548.89	13,552,990.89	113,410,592.91
1) 计提	34,956,641.48	62,707,689.59	1,796,548.89	13,552,990.89	113,013,870.85
2) 投资性房地 产转入	396,722.06				396,722.06
本期减少金额	3,124,452.38	32,294,136.31	1,777,049.28	2,993,432.92	40,189,070.89
1) 处置或报废		32,261,125.03	1,764,865.29	2,960,752.58	36,986,742.90
2) 转出投资性 房地	3,124,452.38				3,124,452.38
3) 外币报表折 算差异		33,011.28	12,183.99	32,680.34	77,875.61
期末数	143,136,095.59	361,256,392.21	18,592,526.92	61,187,040.98	584,172,055.70
减值准备					
期初数		745,546.61			745,546.61
本期增加金额		21,707,091.06			21,707,091.06
本期减少金额		745,546.61			745,546.61
期末数		21,707,091.06			21,707,091.06
账面价值					
期末账面价值	537,764,097.68	278,431,453.04	6,612,684.09	26,586,363.82	849,394,598.63
期初账面价值	546,906,468.08	269,730,638.24	7,042,151.86	24,678,903.95	848,358,162.13

2) 期末无未办妥产权证书的固定资产的情况。

(3) 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
专用设备	444,810.36	
其他设备	601.00	
小 计	445,411.36	

## 15. 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
年产 2000 万只水泵配件技改宿舍楼项目				11,614,536.07		11,614,536.07
滨海创业园厂房工程	95,945,890.91		95,945,890.91	59,517,451.22		59,517,451.22
零星工程	7,077,536.07		7,077,536.07	14,929,573.13		14,929,573.13
合计	103,023,426.98		103,023,426.98	86,061,560.42		86,061,560.42

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
年产 2000 万只水泵配件技改宿舍楼项目	1,036.90	11,614,536.07	1,956,034.83	13,570,570.90		
滨海创业园厂房工程	10,300.00	59,517,451.22	36,428,439.69			95,945,890.91
零星工程		14,929,573.13	4,937,311.10	5,102,414.05	7,686,934.11	7,077,536.07
小计	11,336.90	86,061,560.42	43,321,785.62	18,672,984.95	7,686,934.11	103,023,426.98

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
年产 2000 万只水泵配件技改宿舍楼项目	131.92	100.00				自有资金
滨海创业园厂房工程	93.15	92.00				自有资金
零星工程						自有资金
小计						

## 16. 无形资产

## (1) 明细情况

项 目	土地使用权	管理软件	非专利技术	著作权和 域名组合	合 计
账面原值					
期初数	224,720,510.16	24,356,896.84	30,004,800.00	199,640,000.00	478,722,207.00
本期增加金额	58,745,665.40	2,724,796.95			61,470,462.35
1) 购 置	56,598,900.00	2,724,796.95			59,323,696.95
2) 投资性房 地产转入	2,146,765.40				2,146,765.40
本期减少金额		16,037.74			16,037.74
处 置		16,037.74			16,037.74
期末数	283,466,175.56	27,065,656.05	30,004,800.00	199,640,000.00	540,176,631.61
累计摊销					
期初数	24,366,167.79	16,296,900.41	30,004,800.00	80,996,047.62	151,663,915.82
本期增加金额	6,289,895.09	3,466,793.46		6,131,047.62	15,887,736.17
1) 计 提	6,070,942.64	3,466,793.46		6,131,047.62	15,668,783.72
2) 转出投资 性房地产	218,952.45				218,952.45
本期减少金额		16,037.74			16,037.74
处 置		16,037.74			16,037.74
期末数	30,656,062.88	19,747,656.13	30,004,800.00	87,127,095.24	167,535,614.25
减值准备					
期初数				86,875,000.00	86,875,000.00
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数				86,875,000.00	86,875,000.00
账面价值					
期末账面价值	252,810,112.68	7,317,999.92		25,637,904.76	285,766,017.36

期初账面价值	200,354,342.37	8,059,996.43		31,768,952.38	240,183,291.18
--------	----------------	--------------	--	---------------	----------------

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
位于温岭市太平街道山下金村的若干宗国有土地使用权	55,012,693.25	尚在办理中
小 计	55,012,693.25	

## 17. 商誉

## (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
利欧湖南	53,497,420.45			53,497,420.45
大连华能	16,036,931.11			16,036,931.11
利欧数字平台[注]	3,807,851,572.93			3,807,851,572.93
合 计	3,877,385,924.49			3,877,385,924.49

[注]包括原收购的标的公司上海漫酷、上海氩氩、上海沃动、琥珀传播、万圣伟业、微创时代和上海智趣相关人员、组织架构、业务等系统整合的利欧数字广告承接和投放平台

## (2) 商誉减值准备

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
利欧湖南	53,497,420.45			53,497,420.45
大连华能	16,036,931.11			16,036,931.11
利欧数字平台	1,972,194,466.74	73,238,713.41		2,045,433,180.15
小 计	2,041,728,818.30	73,238,713.41		2,114,967,531.71

## (3) 商誉减值测试过程

## 1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	利欧数字平台资产组
资产组或资产组组合的账面价值	2,680,581,607.22
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	1,835,657,106.19
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	4,516,238,713.41
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

## 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 16.05%，该折现率与同行业公司采用的折现率基本相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：广告收入、运营成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据，公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司(以下简称坤元评估)出具的《资产评估报告》(坤元评报(2021)1-31 号)，包含商誉的资产组可收回金额为 4,443,000,000.00 元，低于包含商誉的资产组账面价值 73,238,713.41 元，本期应确认商誉减值损失 73,238,713.41 元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 73,238,713.41 元。

## 18. 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
厂区维修绿化费	1,105,710.57	1,408,198.08	591,822.38		1,922,086.27
经营租入固定资产改良支出	169,705.88		23,584.89		146,120.99
租入固定资产装修费	19,439,808.54	5,534,054.08	5,708,224.21		19,265,638.41
公众号摊销支出	24,444,444.46		22,279,280.73		2,165,163.73
其他零星待摊费用	945,105.79	68,344.21	87,993.26		925,456.74
合计	46,104,775.24	7,010,596.37	28,690,905.47		24,424,466.14

## 19. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数[注]	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
资产减值准备	448,166,967.18	98,032,198.93	421,365,961.51	93,477,137.22
预计负债	6,843,467.74	1,026,520.16	4,875,663.59	731,349.54
存货中包含的未实现损益	5,196,355.47	949,041.99	7,613,987.18	1,142,098.08
与资产相关的政府补助	294,970,026.84	69,544,381.10	318,718,789.05	75,438,870.05
预提费用、成本	35,568,070.94	6,229,136.69	42,487,695.01	6,724,903.82
未发放职工薪酬	34,308,194.89	8,495,677.96	42,951,044.03	10,642,384.19
未弥补亏损	19,097,077.70	4,774,269.43	12,540,821.02	3,135,205.26
收入确认的时间性差异	7,843,366.36	1,176,504.95	6,438,209.27	965,731.39
交易性金融负债公允价值变动			553,275.06	82,991.26
交易性金融资产公允价值变动	131,247.53	21,655.84		
其他非流动金融资产公允价值变动损失	53,793,875.62	13,448,468.91		
合 计	905,918,650.27	203,697,855.96	857,545,445.72	192,340,670.81

[注] 期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（三十三）1 之说明

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债
股权回购公允价值变动	97,875,260.49	24,468,815.12	97,875,260.49	24,468,815.12
500 万以下设备一次性扣除应 纳税暂时性差异	57,958,861.14	8,693,829.17	47,261,155.73	7,089,173.36
收入确认的时间性差异			1,791,580.08	447,895.02

其他非流动金融资产公允价值变动收益[注]	5,702,913,327.16	1,425,728,331.79		
合 计	5,858,747,448.79	1,458,890,976.08	146,927,996.30	32,005,883.50

[注]具体详见本财务报表附注十三其他重要事项之说明

## 20. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付长期资产购置款等	12,667,051.60	5,959,868.35
预付股权购置款	30,000,000.00	44,000,000.00
其 他	1,850,492.43	966,232.04
合 计	44,517,544.03	50,926,100.39

## 21. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	341,538,530.96	695,616,751.07
信用借款	55,065,793.75	265,397,504.86
质押及保证借款	150,135,699.99	250,560,759.39
合 计	546,740,024.70	1,211,575,015.32

## 22. 交易性金融负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
交易性金融负债	553,275.06		553,275.06	
其中：衍生金融负债	553,275.06		553,275.06	
合 计	553,275.06		553,275.06	

## 23. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	208,823,317.00	1,047,620,888.52
商业承兑汇票	27,716,758.00	
合 计	236,540,075.00	1,047,620,888.52

## 24. 应付账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
应付业务款	2,875,676,343.06	1,801,113,743.20
应付长期资产购置款	18,774,414.38	13,462,982.81
合 计	2,894,450,757.44	1,814,576,726.01

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十三)1之说明

(2) 无账龄1年以上重要的应付账款。

## 25. 预收款项

项 目	期末数	期初数[注]
预收货款		
合 计		

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十三)1之说明

## 26. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
预收货款	259,591,438.92	259,706,672.85
合 计	259,591,438.92	259,706,672.85

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十三)1之说明

## 27. 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
短期薪酬	136,069,237.26	634,987,000.03	623,166,130.10	147,890,107.19
离职后福利—设定提存计划	1,347,295.72	27,354,026.58	27,401,072.74	1,300,249.56
辞退福利	1,215,020.49	1,057,059.05	2,272,079.54	
合 计	138,631,553.47	663,398,085.66	652,839,282.38	149,190,356.75

## (2) 短期薪酬明细情况

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	133,221,831.90	572,371,227.96	561,165,479.07	144,427,580.79
职工福利费		24,411,223.03	24,411,223.03	
社会保险费	1,140,104.66	20,726,786.33	20,203,257.75	1,663,633.24
其中：医疗保险费	640,833.47	18,381,700.94	17,958,747.98	1,063,786.43
工伤保险费	312,980.00	1,163,628.04	1,025,504.04	451,104.00
生育保险费	186,291.19	1,181,457.35	1,219,005.73	148,742.81
住房公积金	691,637.13	13,634,383.43	14,138,101.44	187,919.12
工会经费和职工教育经费	1,015,663.57	3,843,379.28	3,248,068.81	1,610,974.04
小 计	136,069,237.26	634,987,000.03	623,166,130.10	147,890,107.19

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,249,603.89	26,073,455.82	26,104,137.61	1,218,922.10
失业保险费	97,691.83	1,280,570.76	1,296,935.13	81,327.46
小 计	1,347,295.72	27,354,026.58	27,401,072.74	1,300,249.56

## 28. 应交税费

项 目	期末数	期初数[注]
增值税	15,738,103.81	23,484,574.85
企业所得税	98,892,292.90	42,432,263.76
代扣代缴个人所得税	1,236,687.28	884,139.62
城市维护建设税	860,618.56	632,887.18
房产税	4,713,620.63	590,035.05
土地使用税	1,344,357.90	940,125.47
教育费附加	463,369.95	512,522.75
地方教育附加	307,393.01	224,023.55
印花税	1,099,738.57	348,404.24
文化事业建设费	14,041,581.68	16,217,599.64
残疾人保障金	2,354,992.27	91,752.48
环境保护税	58,829.25	41,086.24
合 计	141,111,585.81	86,399,414.83

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三十三)1之说明

## 29. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
股权购置款	3,497,234.08	3,497,234.08
应付暂收款	35,947,990.10	22,720,290.93
已结算尚未支付的经营费用	41,650,597.11	40,095,897.65

押金保证金	32,564,123.13	37,201,515.29
单位往来款	709,542.54	11,220,025.67
应收票据向非金融机构贴现取得的借款		11,979,900.00
其他	1,882,611.28	1,133,021.23
合计	116,252,098.24	127,847,884.85

## 30. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	117,164,775.00	
合计	117,164,775.00	

## 31. 其他流动负债

项目	期末数	期初数[注]
待转销项税额	16,925,809.22	19,599,039.95
合计	16,925,809.22	19,599,039.95

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十三）1之说明

## 32. 应付债券

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
可转换公司债券		108,129,478.10
合计		108,129,478.10

## (2) 应付债券增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

债券名称	债券代码	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数	本期发行
利欧转债	128038	100元	2018-03-22	6年	2,197,547,500.00	108,129,478.10	

小 计					2,197,547,500.00	108,129,478.10	
-----	--	--	--	--	------------------	----------------	--

(续上表)

债券名称	按面值计提利息	利息调整	本期 偿还利息	本期 债转股[注]	期末数
利欧转债	131,911.63	-20,533,291.77	60,181.50	128,734,500.00	
小 计	131,911.63	-20,533,291.77	60,181.50	128,734,500.00	

[注]2020 年度利欧转债已实际完成转股 1,261,850 份、赎回 25,415 份、回售 80 份，合计债券面值 128,734,500.00 元，因债转股相应调减债券的利息金额合计 19,546,725.37 元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间

本次发行的可转债初始转股价格为 2.76 元/股(因公司于 2018 年 6 月 6 日实施了 2017 年度权益分派方案，转股价格调整为 2.75 元/股，调整后的转股价格自 2018 年 6 月 6 日生效)，不低于募集说明书公告日前 20 个交易日公司 A 股股票交易均价(若在该 20 个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算)和前一个交易日公司 A 股股票交易均价；本次发行的可转债转股期自发行结束之日(2018 年 3 月 28 日)起满六个月后的第一个交易日(2018 年 9 月 28 日)起至可转债到期日(2024 年 3 月 22 日)止。

根据《利欧集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的转股价格向下修正条款规定，公司分别于 2018 年 10 月 26 日、2018 年 11 月 13 日召开的第五届董事会第十一次会议和 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，公司确定利欧转债转股价格向下修正为 1.72 元/股，本次转股价格调整实施日期为 2018 年 11 月 14 日。

## 33. 长期应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
专项应付款		1,080,000.00
合 计		1,080,000.00

### (2) 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因

自贸区专项资金	1,080,000.00		1,080,000.00		中国(上海)自由贸易试验区管理委员会张江管理局下发的中(沪)自贸张管(2017)24号
小计	1,080,000.00		1,080,000.00		

### 34. 预计负债

#### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	7,243,785.20	5,497,495.17	详见下述其他说明
未决诉讼	200,000.00		
合计	7,443,785.20	5,497,495.17	

#### (2) 其他说明

产品质量保证系利欧湖南、大连华能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，按其相关收入的测算比例(根据以往实际发生数据测算)计提的售后维修费用。

### 35. 递延收益

#### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	324,940,871.60	5,110,600.00	29,744,021.79	300,307,449.81	根据浙江省温岭经济开发区管委会项目投资协议书等相关文件
合计	324,940,871.60	5,110,600.00	29,744,021.79	300,307,449.81	

#### (2) 政府补助明细

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注]	其他转出[注]	期末余额	与资产相关/与收益相关
公共租赁住房建设补助款	4,132,457.01		293,772.00		3,838,685.01	与资产相关
保障性安居工程补助款	540,058.48		36,213.12		503,845.36	与资产相关
年产 3800 台工业泵建设项目补助	30,830,208.06		2,371,554.48		28,458,653.58	与资产相关

开工奖励	22,707,356.86		1,374,897.52		21,332,459.34	与资产相关
搬迁补偿资产相关部分补助	225,495,380.46		17,844,314.42		207,651,066.04	与资产相关
国家智能制造项目补助资金	20,706,911.41		4,126,335.01		16,580,576.40	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补助	270,488.91		135,244.40		135,244.51	与资产相关
新增年产 200 万台高效微小水泵技改项目补助	881,441.21		302,208.44		579,232.77	与资产相关
新增年产 50 万台节能型水泵技改项目补助	315,970.28		97,221.62		218,748.66	与资产相关
高效智能离心泵(研发设备、模具)补助	1,062,205.52		256,293.76		805,911.76	与资产相关
新增年产 100 万台高效节能水泵技改项目补助	144,422.62		35,368.80		109,053.82	与资产相关
新增年产 2000 万只水泵配件技术改造项目补助	2,838,482.50		401,730.00		2,436,752.50	与资产相关
提升泵产品制造过程自动化\智能化水平技术改造补助	329,339.96		54,889.96		274,450.00	与资产相关
2015 年度省海洋经济发展专项资金补助	1,750,000.00		250,000.00		1,500,000.00	与资产相关
智能自吸泵及网络化控制系统的研发与产业化补助	316,666.67		40,000.00		276,666.67	与资产相关
远程控制职能喷灌泵机组关键技术研究及应用补助	2,975,000.00		300,000.00		2,675,000.00	与资产相关
年产 1200 套 LGT 一体化隔油提升设备生产线伺服系统节能项目补助	395,833.33		50,000.00		345,833.33	与资产相关
泵(电机)智能制造基地技术改造项目补助	1,684,890.00		187,210.00		1,497,680.00	与资产相关
泵(电机)智能制造基地技术改造项目(2018 年机器人购置)补助	99,599.17		11,170.00		88,429.17	与资产相关
年产 10 万台永磁智能多级泵等技改补贴项目	4,402,617.50		450,270.00		3,952,347.50	与资产相关

年产 2000 万只水泵配件 技改项目投资强度奖励	2,961,541.65		314,500.00		2,647,041.65	与资产相关
泵(电机)制造数字工程 建设技改项目补助	100,000.00				100,000.00	与资产相关
上海市张江高科技园区管 理委员会的自贸区专项资 金		1,800,000.00	729,846.58		1,070,153.42	与资产相关
第二批技改项目		1,548,300.00	51,610.00		1,496,690.00	与资产相关
工业机器人购置项目补助 资金		172,300.00	2,871.68		169,428.32	与资产相关
生态化奖励调整		1,590,000.00	26,500.00		1,563,500.00	与资产相关
小 计	324,940,871.60	5,110,600.00	29,744,021.79		300,307,449.81	

[注]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明

## 36. 股本

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	6,681,442,413.00				73,361,792.00	73,361,792.00	6,754,804,205.00

### (2) 其他说明

经中国证券监督管理委员会核准(证监许可〔2018〕155号)以及深交所文同意(深证上〔2018〕157号),公司发行的可转换公司债券已于2018年4月19日起在深交所挂牌交易,债券简称“利欧转债”,债券代码“128038”。根据相关法律、法规和《利欧集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的有关规定,公司本次发行的利欧转债自2018年9月28日起可转换为公司股份。本期利欧转债已实际完成转股1,261,850份,合计债券面值126,185,000.00元,相应转普通股(A)股73,361,792股,因债转股相应增加股本73,361,792.00元,减少资本公积-其他资本公积28,426,036.75元,增加资本公积(股本溢价)61,702,519.38元。

## 37. 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)	1,191,506,006.63	66,523,457.81	6,193.95	1,258,023,270.49
其他资本公积	76,698,114.62	10,114,630.84	29,000,369.53	57,812,375.93
合 计	1,268,204,121.25	76,638,088.65	29,006,563.48	1,315,835,646.42

## (2) 其他说明

公司按照权益法核算的大农实业等，本期按照享有实现资本公积的份额，确认增加资本公积-其他资本公积 10,114,630.84 元。

2020 年 4 月，公司因向 Sun Bin 购买持有的本公司控股子公司 ACQUAER KFT 10%的股权，支付的购买对价 5,334,300 福林，按交易日的即时汇率折合成人民币共计 123,960.37 元，与按照新增持股比例计算的应享有 ACQUAER KFT 自购买日开始持续计算的净资产份额 117,766.42 元之间的差额 6,193.95 元减少资本公积(资本溢价)。

2020 年 10 月，根据平潭利欧与自然人张松签订的《福建平潭元辰投资有限公司股权转让协议》，平潭利欧将下属全资子公司平潭元辰 20%的股权以对价 200 万元转让给张松。公司因处置平潭利欧上述少数股权收到的对价与按处置股权比例享有的自购买日开始持续计算的净资产份额的差额 334 元增加合并财务报表的资本公积(股本溢价)。

本期公司回售和提前赎回利欧转债相应减少资本公积-其他资本公积 574,332.78 元，增加资本公积(股本溢价)38,669.81 元。具体详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

2020 年 8 月，根据利欧数字与火星仓高管叶庆翔签订的《股权转让协议》，利欧数字将持有的全资子公司火星仓 10%股权以人民币 1 元对价转让给火星仓 CEO 叶庆翔，根据企业会计准则的相关规定，上述股权转让构成股份支付，利欧数字根据聘请的坤元评估对火星仓在股份授予日的净资产进行评估并出具的《资产评估报告》（坤元评报〔2021〕1-30 号），相应确认股份支付金额 5,309,999.00 元，火星仓账面计入管理费用 5,309,999.00 元，同时确认资本公积 4,781,934.62 和少数股东权益 528,064.38 元。

本期其他增减变动情况详见本财务报表附注五 36. 股本之说明。

## 38. 其他综合收益

项 目	期初数[注]	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

				费用			
以后将重分类进损益的其他综合收益	1,922,929.60	-4,394,126.19			-4,376,101.30	-18,024.89	-2,453,171.70
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	493,934.39	-582,831.96			-582,831.96		-88,897.57
外币财务报表折算差额	1,505,065.85	-3,881,107.28			-3,863,082.39	-18,024.89	-2,358,016.54
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-76,070.64	76,070.64			76,070.64		
其他		-6,257.59			-6,257.59		-6,257.59
其他综合收益合计	1,922,929.60	-4,394,126.19			-4,376,101.30	-18,024.89	-2,453,171.70

## 39. 专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	5,765,633.30	3,025,859.80	1,521,359.93	7,270,133.17
合计	5,765,633.30	3,025,859.80	1,521,359.93	7,270,133.17

## 40. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	122,688,089.83	22,318,933.61		145,007,023.44
国家扶持基金	8,302,444.90			8,302,444.90
合计	130,990,534.73	22,318,933.61		153,309,468.34

## 41. 未分配利润

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年数

调整前上期末未分配利润	44,305,866.82	-254,461,032.54
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-5,532,774.46	
调整后期初未分配利润	38,773,092.36	-254,461,032.54
加:本期归属于母公司所有者的净利润	4,772,475,489.48	307,609,363.91
减:提取法定盈余公积	22,318,933.61	9,464,759.60
应付普通股股利	40,444,121.42	
收到退回的分红款		-622,295.05
期末未分配利润	4,748,485,526.81	44,305,866.82

## (2) 其他说明

2020年5月19日,根据公司2019年度股东大会决议通过的2019年度利润分配方案,以公司现有总股本6,754,804,205股为基数,向全体股东每10股派0.06元人民币现金。同时,送红股0股(含税),不以公积金转增股本。合计派发现金红利40,444,121.42元(含税)。

## (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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	15,487,794,647.89	14,143,358,807.64	13,987,262,630.66	12,488,661,275.57
其他业务收入	60,073,240.47	37,731,198.23	45,361,527.87	30,450,640.94
合 计	15,547,867,888.36	14,181,090,005.87	14,032,624,158.53	12,519,111,916.51

## (2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	小计[注]
主要经营地区	
境 内	14,225,835,469.33
境 外	1,290,094,463.77

小 计	15,515,929,933.10
主要产品类型	
民用泵(微型小型水泵)	1,578,890,242.68
工业用泵	466,425,710.09
园林机械	132,702,990.84
口罩及相关防护用品	100,236,101.37
配 件	296,512,459.89
广告代理业务	12,500,620,695.68
数字营销服务	408,961,701.85
废料销售收入	28,135,285.21
其 他	3,444,745.49
小 计	15,515,929,933.10
收入确认时间	
商品（在某一时点转让）	3,015,309,237.42
服务（在某一时段内提供）	12,500,620,695.68
小 计	15,515,929,933.10

[注]不含租赁及其他收入

### (3) 履约义务

公司的收入主要来自于向客户销售民用泵、工业泵及配件等产品以及为客户提供数字营销服务和广告代理服务等。销售民用泵、工业泵及配件等产品属于某一时点的履约义务。公司根据合同以及产品的交付情况向客户发起收款，获得收款权。利欧湖南、大连华能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年免费维修的条款承担相应的产品质量保证义务。提供数字营销服务属于某一时点的履约义务，公司根据合同以及创意、策划等服务的完成情况向客户发起收款，获得收款权。提供广告代理服务属于某一时段的履约义务，公司根据合同以及广告投放排期执行进度、充值账号实际消耗情况等向客户发起收款，获得收款权。

(4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 210,807,718.38 元。

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	6,197,681.23	6,446,078.33
教育费附加	3,435,540.78	3,746,392.46
地方教育附加	2,290,014.85	2,379,249.40
文化事业建设费	59,131.76	4,859,096.46
房产税	6,242,883.93	5,749,594.10
车船使用税	13,262.60	14,862.60
城镇土地使用税	2,919,446.62	3,180,340.37
印花税	4,702,565.32	4,959,249.48
环保税	178,886.90	229,531.69
合 计	26,039,413.99	31,564,394.89

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	291,372,837.00	314,245,573.24
销售业务费	63,665,885.94	76,293,782.70
运费保险费[注]	4,066,965.31	40,846,198.92
市场推广宣传费	12,101,664.22	13,060,353.44
差旅费	12,505,464.95	21,166,865.46
办公经费	18,172,677.66	26,328,945.34
折旧摊销	2,451,671.07	1,327,852.34

售后服务费	5,354,205.15	7,038,933.25
其 他	3,813,590.22	4,505,800.14
合 计	413,504,961.52	504,814,304.83

[注]公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》，根据相关规定将控制权转移给客户之前发生的运输活动，相关成本作为合同履约成本，在营业成本中列示。2020 年度运输费用共计 34,819,926.95 元在营业成本列示

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	159,989,256.03	187,473,581.32
办公经费	92,004,044.59	86,684,371.82
折旧摊销	46,382,646.05	42,625,282.81
中介费	23,847,339.95	35,418,516.86
税 费	4,013,248.28	1,085,423.01
业务招待费	15,781,431.18	6,723,100.97
差旅费	5,206,685.97	6,917,985.66
安全生产费	6,187,818.30	5,675,265.45
股权激励费用[注]	5,309,999.00	
其 他	2,171,239.20	2,406,079.04
合 计	360,893,708.55	375,009,606.94

[注]详见本财务报表附注五（一）37.资本公积之说明

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

职工薪酬	54,255,544.95	95,281,446.84
差旅费	662,103.32	2,357,124.01
办公经费	2,298,241.54	10,706,261.39
折旧摊销	11,262,085.81	13,616,760.74
中介费	8,256,774.74	5,196,414.82
业务经费	397,930.25	982,892.04
材料领用	44,319,226.85	30,702,528.33
税 费		30,484.27
其 他	1,281,510.27	797,091.42
合 计	122,733,417.73	159,671,003.86

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	42,743,631.50	110,766,519.87
减：利息收入	37,353,040.19	50,823,019.37
汇兑净损益	8,575,987.95	5,106,230.96
手续费	6,430,410.63	6,570,615.43
合 计	20,396,989.89	71,620,346.89

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注 1]	29,744,021.79	28,967,966.56	29,744,021.79
与收益相关的政府补助[注 1]	24,599,719.09	32,802,596.17	15,845,976.44
税收返还[注 2]	5,593,756.31	4,414,087.03	

增值税加计扣除[注 3]	88,550,181.71	42,867,173.93	
代扣个人所得税手续费返还	422,084.10		422,084.10
合 计	148,909,763.00	109,051,823.69	46,012,082.33

[注 1] 本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明

[注 2] 大连华能系被当地民政部门认定的社会福利企业，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，本期大连华能收到即征即退增值税返还款共计 5,593,756.31 元

[注 3] 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）》第七条规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。上海漫酷、上海氩氩、万圣伟业、微创时代、上海智趣、火星仓、琥珀上海等子公司本期满足上述优惠条件，享受增值税进项税额加计 10%扣除的优惠政策

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	24,766,636.70	18,577,433.13
处置长期股权投资产生的投资收益	76,599.30	7,983,439.87
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		97,968,261.50
金融工具持有期间的投资收益	6,467,716.79	17,357,866.66
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,467,716.79	4,201,200.00
理财产品		13,156,666.66
处置金融工具取得的投资收益	1,298,279.25	27,305,549.86
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,052,189.13	41,669,247.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-753,909.88	-14,363,697.97
合 计	32,609,232.04	169,192,551.02

## 9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）	-131,247.53	
其他非流动金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）[注]	5,946,268,543.92	-2,000,000.00
交易性金融负债（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）	553,275.06	-553,275.06
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	553,275.06	-553,275.06
合 计	5,946,690,571.45	-2,553,275.06

[注]其中公司对理想汽车和新风光投资确认的公允价值变动收益合计 604,391.24 万元，具体详见本财务报表附注其他重要事项之说明

#### 10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-102,610,283.92	-158,231,854.70
合 计	-102,610,283.92	-158,231,854.70

#### 11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-12,598,095.40	-13,063,842.14
商誉减值损失	-73,238,713.41	-95,762,644.38
长期股权投资减值损失	-10,112,766.56	-11,750,100.11
其他非流动资产减值损失	-2,000,000.00	-1,000,000.00
固定资产减值损失	-21,707,091.06	
合同资产减值损失	1,249,074.37	
合 计	-118,407,592.06	-121,576,586.63

## 12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
资产处置收益	-3,755,300.83	19,347,139.57	-3,755,300.83
合 计	-3,755,300.83	19,347,139.57	-3,755,300.83

## 13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		800.00	
政府补助		103,779.80	
接受捐赠	35,342.70	306,953.31	35,342.70
赔款收入		30,691.00	
罚没收入	804,286.10	1,605,761.98	804,286.10
无需支付款项	5,105,389.27	3,120,630.91	5,105,389.27
其 他	56,756.92	414,907.51	56,756.92
合 计	6,001,774.99	5,583,524.51	6,001,774.99

## 14. 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
非流动资产毁损报废损失	1,412,986.22	603,722.39	1,412,986.22
对外捐赠	6,041,883.57	347,000.00	6,041,883.57
违约金等支出	533,692.04	80,000.00	533,692.04
滞纳金等支出	78,429.86	1,303,109.23	78,429.86
罚款支出	246,954.41	1,329,449.06	246,954.41
其 他	193,122.59	547,331.79	193,122.59

合 计	8,507,068.69	4,210,612.47	8,507,068.69
-----	--------------	--------------	--------------

## 15. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	134,889,567.21	79,358,796.29
递延所得税费用[注]	1,415,527,907.43	-817,739.19
合 计	1,550,417,474.64	78,541,057.10

[注]其中公司对理想汽车和新风光投资确认的公允价值变动收益合计 604,391.24 万元相应确认的递延所得税费用 142,572.83 万元，具体详见本财务报表附注十三其他重要事项之说明

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	6,324,140,486.79	387,435,294.54
按母公司适用税率(25%)计算的所得税费用	1,581,035,121.70	96,858,823.64
子公司适用不同税率的影响	-32,334,225.34	-32,371,908.64
调整以前期间所得税的影响	282,519.02	1,400,624.06
非应税收入的影响	-8,820,794.87	-6,534,404.00
研发费、购进设备一次性加计扣除等的影响	-24,908,214.00	-15,007,691.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,296,184.86	28,303,677.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损影响	-32,857,063.25	-21,684,036.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	41,723,946.52	28,860,738.21
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化的影响		-1,284,764.90
所得税费用	1,550,417,474.64	78,541,057.10

## 16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本附注资产负债表项目注释其他综合收益之说明。

### (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	上年同期数
收到与资产/收益相关的政府补助	29,016,403.19	40,887,496.46
收到的往来款	1,601,951,242.30	2,048,109,140.72
收回的保证金及押金	1,168,875,448.09	276,052,560.08
收回的暂借款	3,198,641.03	4,504,525.83
收到的银行存款利息	47,936,470.57	45,626,031.35
收回经营性质押的定期存款	56,010,028.76	
收回预付非充值业务款项		125,636,761.84
收到的代收代付款项	194,916,870.53	38,656,889.93
其 他	6,656,987.84	12,947,758.53
合 计	3,108,562,092.31	2,592,421,164.74

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现的管理费用	141,256,832.59	139,407,608.81
付现的销售费用	117,666,961.46	162,829,198.41
付现的研发费用	15,160,654.63	23,564,219.54
支付的保证金及押金	146,661,943.02	1,228,412,422.25
支付的往来款	1,594,152,170.06	2,025,890,951.97
支付的暂借款	2,446,346.06	14,162,587.46
付现的银行手续费	4,655,865.63	4,272,806.00

支付的代收代付款项	224,176,879.11	43,325,503.30
经营性质押的定期存款	77,266,803.30	54,000,000.00
其 他	22,119,893.64	37,132,744.70
合 计	2,345,564,349.50	3,732,998,042.44

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品到期赎回本金及收益	39,840,207.40	50,129,452.05
收回计息往来款及利息		76,173,091.34
收回投资意向款	132,000,000.00	4,000,000.00
合 计	171,840,207.40	130,302,543.39

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	39,000,000.00	52,790,000.00
支付的投资意向款	100,000,000.00	15,000,000.00
支付的计息往来款		50,000,000.00
合 计	139,000,000.00	117,790,000.00

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回上期筹资性质押的定期存款	72,500,000.00	1,020,000.00
收到出口押汇借款	78,298,800.00	
应收票据贴现收到的现金		192,203,191.13
收回借款保证金		610,000.00

收回融资担保费		262,350.00
合 计	150,798,800.00	194,095,541.13

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付筹资性质质押的定期存款	217,519,424.66	72,500,000.00
归还票据贴现借款	199,400,000.00	
归还出口押汇借款	58,724,100.00	
支付股权激励回购款		127,467,307.28
归还委托借款本金		113,907,683.49
支付委托借款筹资费用		352,833.33
支付利欧转债赎回、回售款项及其相关手续费	2,543,279.30	
合 计	478,186,803.96	314,227,824.10

## 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	4,773,723,012.15	308,894,237.44
加: 资产减值准备	221,017,875.98	279,808,441.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,059,372.48	111,846,143.92
无形资产摊销	18,501,419.84	15,273,601.45
长期待摊费用摊销	28,690,905.47	18,592,172.95
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)	3,755,300.83	-19,347,139.57

固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,412,986.22	602,922.39
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-5,946,690,571.45	2,553,275.06
财务费用(收益以“-”号填列)	46,487,247.44	122,256,373.29
投资损失(收益以“-”号填列)	-32,609,232.04	-169,192,551.02
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,357,185.15	-18,795,958.96
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,426,885,092.58	17,978,219.77
存货的减少(增加以“-”号填列)	-63,284,601.81	-16,220,678.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-334,891,964.30	200,511,696.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	211,667,345.67	22,412,978.03
其他	6,814,498.87	301,961.32
经营活动产生的现金流量净额	464,181,502.78	877,475,696.01
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	631,085,178.98	1,693,372,826.96
减: 现金的期初余额	1,693,372,826.96	2,084,553,485.47
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,062,287,647.98	-391,180,658.51

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

其中：大农实业	
翔鹅铸造	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：大农实业	
翔鹅铸造	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	48,038,864.42
其中：大农实业	44,420,319.33
翔鹅铸造	3,618,545.09
处置子公司收到的现金净额	48,038,864.42

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	上年同期数
1) 现 金	631,085,178.98	1,693,372,826.96
其中：库存现金	1,322,623.14	1,881,637.60
可随时用于支付的银行存款	628,956,825.85	1,691,360,504.22
可随时用于支付的其他货币资金	805,729.99	130,685.14
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	631,085,178.98	1,693,372,826.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上年同期数

背书转让的商业汇票金额	246,741,994.92	278,649,300.85
其中：支付货款	238,109,994.92	255,190,411.85
支付固定资产等长期资产购置款	8,632,000.00	23,458,889.00

## (5) 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：

2020 现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 631,085,178.98 元，资产负债表中货币资金期末数为 982,634,451.81 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 351,549,272.83 元。

2019 年度现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 1,693,372,826.96 元，资产负债表中货币资金期末数为 1,981,137,211.61 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 287,764,384.65 元。

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

## (1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	351,549,272.83	为了取得借款、开具银行承兑汇票等而缴存的保证金或质押的定期存款、以及因客户诉讼被冻结资金等
应收票据	1,580,000.00	质 押
应收账款	274,253,625.71	质 押
固定资产	31,779,637.14	抵 押
合 计	659,162,535.68	

## (2) 其他说明

2020 年 12 月，根据利欧泵业与中国农业银行股份有限公司温岭市支行(以下简称农行温岭支行)签订的《最高额权利质押合同》(合同编号 33100720200002564)，利欧泵业将下列专利专用权质押给农行温岭支行用于在 2020 年 12 月 7 日至 2025 年 12 月 6 日止办理人民币/外币贷款、商业汇票承兑/贴现、银行保函等业务。

专利专用权名称	注册证编号	注册有效期
发明专利权	ZL 2017 1 1307610.6	2019 年 07 月 09 日至 2037 年 12 月 11 日
发明专利权	ZL 2017 1 1307624.8	2020 年 07 月 28 日至 2037 年 12 月 11 日
发明专利权	ZL 2013 1 0172426.0	2015 年 12 月 23 日至 2033 年 05 月 09 日
发明专利权	ZL 2012 1 0297305.4	2015 年 08 月 12 日至 2032 年 08 月 21 日
发明专利权	ZL 2010 1 0542369.7	2013 年 01 月 23 日至 2030 年 11 月 12 日

## 2. 外币货币性项目

### (1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			69,844,077.36
其中：美 元	8,801,002.48	6.5249	57,425,661.08
福 林	55,327,729.09	0.0220	1,217,210.04
欧 元	68,879.54	8.0250	552,758.31
迪拉姆	2,285,423.13	1.7761	4,059,140.02
塔 卡	17,801,781.90	0.0768	1,367,176.85
印尼盾	8,706,113,240.00	0.0005	4,353,056.62
卢 布	8,369,084.83	0.0877	733,968.74
港 币	160,534.04	0.8416	135,105.45
新加坡币	0.05	4.9314	0.25
应收账款			230,747,895.68

其中：美 元	32,887,983.01	6.5249	214,590,800.34
福 林	36,984,541.36	0.0220	813,659.91
欧 元	99,997.40	8.0250	802,479.14
日 元	810,000.00	0.0632	51,192.00
迪拉姆	1,924,181.39	1.7761	3,417,538.57
塔 卡	12,398,670.96	0.0768	952,217.93
印尼盾	19,059,569,460.00	0.0005	9,529,784.73
卢 布	6,730,023.49	0.0877	590,223.06
短期借款			48,936,750.00
其中：美 元	7,500,000.00	6.5249	48,936,750.00
应付账款			36,788,428.27
其中：美 元	1,501,086.03	6.5249	9,794,436.24
福 林	322,876,534.55	0.0220	7,103,283.76
日 元	18,186,830.29	0.0632	1,149,407.67
迪拉姆	1,762,581.70	1.7761	3,130,521.36
塔 卡	7,462,595.57	0.0768	573,127.34
印尼盾	25,998,757,800.00	0.0005	12,999,378.90
卢 布	20,200,921.66	0.1009	2,038,273.00

## (2) 境外经营实体说明

公司名称	注册地	记账本位币	选择依据
香港利欧	香 港	美 元	选择美元为记账本位币的依据
EDGEMAWATER HTT III LLC	美 国	美 元	选择美元为记账本位币的依据
利欧印尼	印度尼西亚	印尼盾	经营地通用货币
ACQUAER KFT	匈 牙 利	福 林	经营地通用货币
阿卡勒泵业	美 国	美 元	经营地通用货币
中东利欧	迪 拜	迪拉姆	经营地通用货币
孟加拉利欧	孟 加 拉	塔 卡	经营地通用货币
俄罗斯阿卡勒	俄 罗 斯	卢 布	经营地通用货币

### 3. 政府补助

#### (1) 明细情况

##### 1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增补 助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
公共租赁住房建设补助款	4,132,457.01		293,772.00	3,838,685.01	其他收益	潭政办函(2012)70号、潭房函(2014)50号、潭房函(2015)7号文
保障性安居工程补助款	540,058.48		36,213.12	503,845.36	其他收益	湘潭市保障性安居工程工作领导小组办公室下发的潭安居办(2015)5号
年产3800台工业泵建设项目补助	30,830,208.06		2,371,554.48	28,458,653.58	其他收益	湘潭经济技术开发区财政局、湘潭经济技术开发区科技和产业发展局补助
开工奖励	22,707,356.86		1,374,897.52	21,332,459.34	其他收益	浙江省温岭经济技术开发区管委会补助
搬迁补偿资产相关部分补助	225,495,380.46		17,844,314.42	207,651,066.04	其他收益	温岭市城市新区管理委员会下发的温新区(2014)29号
国家智能制造项目补助资金	20,706,911.41		4,126,335.01	16,580,576.40	其他收益	浙江省财政厅下发的浙财企(2018)56号等
新增年产100万台碎枝机技改项目、年产20万台	270,488.91		135,244.40	135,244.51	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局下发的温工经(2015)118号

热水循环屏蔽泵技改项目补助						
新增年产 200 万台高效微小型水泵技改项目补助	881,441.21		302,208.44	579,232.77	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局下发的相关文件
新增年产 50 万台节能型水泵技改项目补助	315,970.28		97,221.62	218,748.66	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局下发的温经信（2013）139 号
高效智能离心泵（研发设备、模具）补助	1,062,205.52		256,293.76	805,911.76	其他收益	浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会下发的浙财企（2014）125 号
新增年产 100 万台高效节能水泵技改项目补助	144,422.62		35,368.80	109,053.82	其他收益	温岭市财政局、温岭市经济和信息化局下发的温财企（2014）64 号
新增年产 2000 万只水泵配件技术改造项目补助	2,838,482.50		401,730.00	2,436,752.50	其他收益	温岭市财政局、温岭市经济和信息化局下发的温财企（2015）90 号等
提升泵产品制造过程自动化智能化水平技术改造补助	329,339.96		54,889.96	274,450.00	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局下发的温经信（2016）8 号
2015 年度省海洋经济发展专项资金补助	1,750,000.00		250,000.00	1,500,000.00	其他收益	温岭市发展和改革委员会、温岭市财政局下发的温发改（2015）85 号
智能自吸泵及网络化控制系统的研发与产业化补助	316,666.67		40,000.00	276,666.67	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局下发的温经信（2016）110 号
远程控制职能喷灌泵机组关键技术研究及应用补助	2,975,000.00		300,000.00	2,675,000.00	其他收益	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅下发的浙财（2017）15 号
年产 1200 套 LGT 一体化隔油提升设备生产线伺服系统节能项目补助	395,833.33		50,000.00	345,833.33	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局下发的温经信（2017）129 号
泵(电机)智能制造基地技术改造项目补助	1,684,890.00		187,210.00	1,497,680.00	其他收益	温岭市经济和信息化局下发的温经信（2018）87 号

泵(电机)智能制造基地技术改造项目(2018年机器人购置)补助	99,599.17		11,170.00	88,429.17	其他收益	温岭市经济和信息化局下达 2018 年度第一批下发的温经信(2018)141 号
年产 10 万台永磁智能多级泵等技改补贴项目	4,402,617.50		450,270.00	3,952,347.50	其他收益	温岭市经济和信息化局下达温经信(2019)82 号等
年产 2000 万只水泵配件技改项目投资强度奖励	2,961,541.65		314,500.00	2,647,041.65	其他收益	温岭经济开发区项目投资协议书
泵(电机)制造数字工程建设技改项目补助	100,000.00			100,000.00	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局下发的温经信(2017)76 号
上海市张江高科技园区管理委员会的自贸区专项资金		1,800,000.00	729,846.58	1,070,153.42	其他收益	中国(上海)自由贸易试验区管理委员会张江管理局下发的中(沪)自贸张管(2017)24 号
第二批技改项目		1,548,300.00	51,610.00	1,496,690.00	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局下发的温经信(2020)116 号文
工业机器人购置项目补助资金		172,300.00	2,871.68	169,428.32	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局下发的温经信(2020)132 号文
生态化奖励调整		1,590,000.00	26,500.00	1,563,500.00	其他收益	温岭经济开发区东部新区项目投资协议书
合计	324,940,871.60	5,110,600.00	29,744,021.79	300,307,449.81		

## 2) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
疫情防控物资生产企业技术改造财政补助资金	3,171,100.00	其他收益	关于下达温岭市疫情防控物资生产企业技术改造财政补助资金(第二批)的通知(温经信(2020)46 号文)
温岭市经济和信息化局补助金	3,022,900.00	其他收益	关于下达温岭市 2020 年防疫技改项目补助资金的通知
温岭市就业管理服务处失业保险支出专户稳岗返还社会保险费	2,317,069.35	其他收益	关于温岭市 2020 年受疫情影响企业返还社会保险费公示(第一批)
温岭市财政局温岭市就业管理服务处“留岗留薪”补助	1,953,724.51	其他收益	关于对外贸企业给予“留岗留薪”补助的通知
温岭市财政局品字标浙江制造企业奖励款	1,140,000.00	其他收益	关于表彰 2019 年度荣获中国驰名商标政府质量奖企业等的通报
企业扶持金	963,674.00	其他收益	上海沪嘉经济发展中心财政扶持等

工业企业外贸奖	841,300.00	其他收益	关于下达工业企业外贸奖补资金的通知(温经信〔2020〕68号文)
沭阳经济技术开发区 2019 年企业所得退税	804,000.00	其他收益	沭阳县人民政府下发的沭政发〔2015〕37 号文
上海市普陀区财政局专项资金	750,000.00	其他收益	上海市普陀区财政局扶持资金
稳外贸防风险奖补	726,200.00	其他收益	温岭市商务局、温岭市财政局下发的温商务发〔2020〕50 号文
中央外贸发展专项资金	650,000.00	其他收益	关于拨付中央外贸发展专项资金(泵与电机国家外贸转型升级基地项目)的通知(温商务发〔2020〕56 号文)
光伏发电补助	513,938.76	其他收益	
温岭市财政局国库集中支付 2020 年研发投入 50 强奖励	500,000.00	其他收益	关于调整温岭市 2019 年度研发五十强奖励关于调整温岭市 2019 年度研发五十强奖励经费的通知(温科〔2020〕34 号文)
温岭市财政局国库集中支付 2019 年海外工程师薪酬补助经费	400,000.00	其他收益	温岭市财政局下发的温经信〔2020〕13 号文
浙江省温岭经济开发区管理委员会专利导航补助资金	400,000.00	其他收益	台州市市场监督管理局、台州市财政局下发的台州市监知〔2020〕24 号文
温岭市会计核算中心绿色制造补助资金项目(第二批)	400,000.00	其他收益	关于下达 2020 年度市级绿色制造补助资金项目(第二批)的通知(温经信〔2020〕145 号文)
温岭市财政局国库集中支付 2019 年度企业引才薪酬补助	360,000.00	其他收益	关于开展 2019 年度第二期人才政策集中兑现申报工作的通知(温人社发〔2019〕61 号文)
温岭市财政局国库集中支付产学研合作及台州市引智项目补助经费	335,000.00	其他收益	温岭市科学技术局、温岭市财政局下发的温科〔2020〕35 号文
中国(南京)软件谷管理委员会财政扶持资金	316,800.00	其他收益	关于印发《〈雨花台区关于进一步加快软件及信息服务业发展的政策意见〉(雨委发〔2015〕33 号)实施细则》的通知
温岭市财政局国库 2019 年开放型经济奖励资金第一批	305,400.00	其他收益	2019 年开放型经济奖励资金(第一批)
温岭市经济与信息化局、温岭市财政局支付浙江制造精品补助资金	300,000.00	其他收益	温岭市经济与信息化局、温岭市财政局下发的温经信〔2020〕6 号文
浙江理工大学课题合作款	300,000.00	其他收益	关于联合承担省级重点研发计划项目的协议书
温岭市财政局国库集中支付 19 年度开放型经济奖补资金第二批	217,400.00	其他收益	温岭市商务局、温岭市财政局下发的温商务发〔2020〕30 号文
温岭市就业管理服务处失业保险支出专户线上职业技能培训补贴款	209,190.00	其他收益	台州市人力资源和社会保障局、台州市财政局下发的台人社发〔2020〕13 号文
湘潭经济技术开发区管理委员会 2020 年经济工作会议奖励	200,000.00	其他收益	关于表彰荣获 2019 年度卓越功勋企业、重大战略投资者等奖项的企业及单位的通报
2019 年第一批高企补助	200,000.00	其他收益	关于印发大连市支持科技创新若干政策措施的通知

2019 年隐形冠军培育企业奖励	200,000.00	其他收益	关于拨付 2019 年省隐形冠军及培育企业奖励资金的通知
大连市商务局 2018 年展会补助	193,000.00	其他收益	关于印发《大连市中央外经贸发展专项资金管理办法实施细则》的通知
温岭市财政局国库集中支付温岭(杭州)产业创新中心入驻企业奖励经费	176,533.00	其他收益	关于下达 2020 年温岭(杭州)产业创新中心入驻企业奖励经费的通知
温岭市人力资源和社会保障局(促进就业资金专户)高校毕业生就业见习补贴	172,850.00	其他收益	温岭市人力资源和社会保障局高校毕业生就业见习补贴
就业见习补贴	156,600.00	其他收益	关于疫情期间加强企业用工保障政策的实施意见(台人社发〔2020〕19 号文)
西岗区公共事业服务中心线上培训补贴款	145,000.00	其他收益	关于新冠肺炎疫情防控期间,支持企业开展职工岗位技能培训等有关工作的通知
专利补助款及年费	125,200.00	其他收益	关于下达 2019 年度温岭市第一批专利补助经费的通知
失业补偿金	125,061.04	其他收益	北京市人力资源和社会保障局下发的京人社就字〔2020〕33 号文
新录用人员岗前培训补贴	126,650.00	其他收益	台州市人力资源和社会保障局、台州市财政局下发的台人社发〔2020〕30 号文
温岭市就业管理服务处失业保险支出专户以工代训补贴	106,500.00	其他收益	温岭市就业管理服务处以工代训补贴
台州市就业管理服务局就业专项资金	100,000.00	其他收益	关于公布市级就业见习示范基地(2019 年度)认定结果的通知
大型综合工业泵领域知识产权重点企业保护专项经费	100,000.00	其他收益	湖南省市场监督管理局关于 2020 年湖南省知识产权战略推进专项经费计划安排的公示
温岭市财政局国库 2019 年高企认证奖励	100,000.00	其他收益	温岭市财政局下发的温科〔2020〕5 号文
技能大师工作室建设项目补助经费	100,000.00	其他收益	温岭市高水平建设工匠人才队伍三年行动计划
2020 年一批数字经济项目款	96,500.00	其他收益	温岭市经济和信息化局下发的温经信〔2020〕74 号文
失业保险支出专户稳岗返还社会保险费	81,595.69	其他收益	温岭市就业管理服务处关于温岭市 2020 年受疫情影响企业返还社会保险费公示(第一批)
2019 年失业保险基金返还	81,207.86	其他收益	大连市人民政府关于做好当前和今后一个时期促进就业工作的实施意见
产学研合作及台州市级引智项目补助经费	80,000.00	其他收益	关于下达产学研合作项目及台州市级引智项目补助经费的通知
浙江龙门港务有限公司集装箱补贴	78,900.00	其他收益	温岭市人民政府办公室下发的温政办发〔2018〕101 号文
文化事业建设费返还	59,131.76	其他收益	财政部、税务总局下发的税务总局公告〔2020〕25 号文

博士后科研资助(日常)经费	50,000.00	其他收益	温岭市人力资源和社会保障局关于印发《台州人才新政三十条》的通知
浙江省温岭经济开发区管理委员会创新补助	50,000.00	其他收益	关于下达 2020 年度第一批企业管理创新补助资金的通知
“创客中国”补助	50,000.00	其他收益	温岭市经济和信息化局下发的温经信〔2020〕77 号文
温岭市会展中心有限公司会展补贴	46,500.00	其他收益	温岭市财政局下发的温财函〔2020〕47 号文
公司招聘退役军人有关税收优惠政策减免	36,000.00	其他收益	关于进一步支持和促进我省自主就业退役士兵及重点群体创业就业有关税收政策的通知
市场监督管理局贯标补助款	23,000.00	其他收益	关于大连市知识产权管理体系贯标认证拟补助单位名单及金额的公示
计入其他收益的其他政府补助	641,793.12	其他收益	温岭市人民政府办公室下发的温政办发〔2018〕101 号文等
合计	24,599,719.09		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 59,937,497.19 元。

(3) 本期无退回的政府补助。

## 八、合并范围的变更

### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本(万元)	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	认缴出资比例
温岭利欧	投资设立	2020 年 03 月 04 日	30,000.00	30,000.00	[注 1]	100%
利欧智趣	投资设立	2020 年 03 月 12 日	100.00	100.00	100.00	100%
利欧微创	投资设立	2020 年 03 月 12 日	100.00	100.00	100.00	100%
万圣(上海)	投资设立	2020 年 10 月 30 日	100.00	100.00	100.00	100%
万圣(北京)	投资设立	2020 年 10 月 27 日	100.00	100.00	[注 1]	100%
利欧广告	投资设立	2019 年 03 月 15 日	5,000.00	5,000.00	100.00	100%
万圣(重庆)	投资设立	2020 年 03 月 24 日	100.00	100.00	100.00	100%
平潭荣赫	投资设立	2020 年 01 月 14 日	1,000.00	1,000.00	1.00	100%
平潭辉鸿	投资设立	2020 年 01 月 14 日	100.00	100.00	100.00	100%

平潭瀚宇	投资设立	2020 年 01 月 14 日	100.00	100.00	1.00	100%
平潭瑞旭	投资设立	2020 年 01 月 14 日	100.00	100.00	1.00	100%
平潭灏天	投资设立	2020 年 01 月 14 日	1,000.00	1,000.00	200.00	100%
平潭久吾	投资设立	2020 年 01 月 14 日	100.00	100.00	100.00	100%
平潭祁创	投资设立	2020 年 07 月 02 日	1,000.00	1,000.00	[注 1]	100%
平潭欣泉	投资设立	2020 年 07 月 01 日	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100%
平潭万澜	投资设立	2020 年 07 月 02 日	1,000.00	1,000.00	[注 1]	100%
平潭元辰	投资设立	2020 年 07 月 03 日	1,000.00	800.00	800.00	80%
平潭元初	投资设立	2020 年 07 月 02 日	1,000.00	1,000.00	[注 1]	100%
平潭超凡	投资设立	2020 年 07 月 02 日	1,000.00	1,000.00	[注 1]	100%
利欧医疗	投资设立	2020 年 03 月 02 日	1,369.00	1,369.00	1,369.00	100%
利欧跨境	投资设立	2020 年 03 月 10 日	369.00	100.00	[注 1]	100%
碌曲山泉	增资	2020 年 11 月 19 日	500.00	400.00	400.00	80%
狮门半导体[注 2]	投资设立	2020 年 09 月 23 日	1,000.00	510.00	510.00	51%
利欧销售	投资设立	2020 年 08 月 18 日	1,369.00	1,369.00	700.00	100%
荣利物资	投资设立	2020 年 11 月 27 日	500.00	255.00	[注 1]	51%

[注 1]截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚未实际出资

[注 2]根据公司及全资子公司平潭元初与上海众挺智能科技有限公司(以下简称众挺智能)签订的《合资协议书》，各方就 IGBT 芯片及模组生产项目以设立合资公司上海狮门半导体有限公司(以下简称狮门半导体)的形式开展合作。合资公司拟引进的核心研发、技术及管理团队以入伙的方式进入持股平台并通过有限合伙企业间接持有合资公司股权。狮门半导体注册资本 1,000 万元，公司出资人民币 5,100 万元认缴狮门半导体 510 万元出资额(对应狮门半导体注册资本总额的 51%)，其中 510 万元计入实收资本，超出实收资本部分的其余 4,590 万元作为出资溢价计入资本公积；众挺智能出资人民币 2,900 万元认缴狮门半导体 290 万元出资额(对应狮门半导体注册资本总额的 29%)，其中 290 万元计入实收资本，超出实收资本部分的其余 2,610 万元作为出资溢价计入资本公积。平潭元初与持股平台合计持股占狮门半导体注册资本的 20%

## 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
霍尔果斯聚胜网络技术有限公司	注 销	2020 年 05 月 06 日		-1,155,379.78
西藏银色琥珀文化传播有限公司	注 销	2020 年 03 月 16 日		-12,983.76
淮安乘风科技有限公司	注 销	2020 年 05 月 06 日		-979.43
霍尔果斯万圣伟业网络科技有限公司	注 销	2020 年 05 月 08 日		-23,520.12
南京智推文化传媒有限公司	注 销	2020 年 06 月 09 日		17,548,829.05
利欧置新数据技术(上海)有限公司	注 销	2020 年 01 月 08 日		
霍尔果斯顶点信息科技有限公司	注 销	2020 年 06 月 23 日		-1,613,865.77
江苏万圣伟业金融信息服务有限公司	注 销	2020 年 09 月 09 日		949,961.47
昆山氩氮广告有限公司	注 销	2020 年 09 月 22 日		238,738.45

## 九、在其他主体中的权益

## (一) 在重要子公司中的权益

## 重要子公司的构成

## (1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
利欧数字	上海市	上海市	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
利欧泵业	台州市	台州市	制造业	100.00		投资设立

## (2) 其他说明

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位，以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据  
公司持有深圳市清松博安投资合伙企业（有限合伙）（以下简称清松博安）70.18%的表决权，根据合

伙协议，公司对清松博安日常财务、经营决策不具有控制权，故未将其纳入合并财务报表范围。

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

### 1. 重要的联营企业

#### (1) 基本情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
盛夏星空	北京市	北京市	其他互联网	20.00		权益法核算
奇思互动(北京)广告有限公司	北京市	北京市	其他互联网	23.08		权益法核算
碧橙股份	杭州市	杭州市	其他互联网	9.457[注 1]		权益法核算
大农实业	台州市	台州市	制造业	43.72[注 2]		权益法核算

[注 1]根据碧橙有限 2020 年 4 月 7 日股东会决议，同意增加注册资本 47.7042 万元，由常州彬复现代服务业基金管理合伙企业(有限合伙)认缴出资，碧橙有限已于 2020 年 4 月 7 日办妥上述工商变更登记手续。根据碧橙有限 2020 年 4 月 22 日股东会决议，同意增加注册资本 5.993 万元，由杜宏认缴出资，碧橙有限已于 2020 年 4 月 22 日办妥上述工商变更登记手续。经上述增资后，公司持股比例由 10%下降至 9.552%。2020 年 7 月 10 日，根据碧橙有限董事会决议、碧橙有限出资者签署的发起人协议和章程的规定，碧橙有限以 2020 年 5 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司(即碧橙股份)。改制变更后碧橙有限申请登记的注册资本为人民币 120,000,000.00 元(每股面值 1 元，折合股份 120,000,000 股)，公司按持股比例折算享有的股份 11,462,400 股，持股比例仍为 9.552%。2020 年 11 月 11 日，根据碧橙股份 2020 年第三次股东大会决议和修改后章程的规定，同意碧橙股份将注册资本由 12,000.00 万元增加至 12,120.00 万元，新增注册资本 120.00 万元全部由张传双以货币资金出资认缴，碧橙股份已于 2020 年 11 月 11 日办妥上述工商变更登记手续，上述增资后，公司持股比例由 9.552%下降至 9.457%

[注 2]2020 年 3 月 13 日，根据大农实业 2020 年第一次临时股东大会决议，大农实业申请通过向自然人王靖等定向增发人民币普通股增加注册资本人民币 2,360,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 56,050,000.00 元。因上述定向增发股份，公司持股比例由 45.67%下降至 43.74%。另外，2020 年 3-4 月，公司通过新三板股转系统向钟悦等人转让股份 15,049 股，因转让股份公司对大农实业持股比例由 43.74%下降至 43.72%

#### (2) 持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据

公司对看财经文化传媒(深圳)有限公司的持股比例为 10%、对碧橙股份的持股比例为 9.46%、对一块

互动的持股比例为 1.53%，根据相关投资协议约定，本公司委派公司高管担任该等公司董事职务，参与该等公司财务和经营决策，对该等公司财务和经营决策能产生重要影响，故对其按权益法进行核算。

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	盛夏星空	奇思互动(北京)广告 有限公司	盛夏星空	奇思互动(北京)广告 有限公司
流动资产	877,763,163.15	214,657,734.62	739,205,261.52	107,657,134.21
非流动资产	4,808,232.41	170,062.65	6,058,973.25	207,908.60
资产合计	882,571,395.56	214,827,797.27	745,264,234.77	107,865,042.81
流动负债	399,307,072.82	179,202,683.85	301,777,265.31	64,109,733.10
非流动负债				
负债合计	399,307,072.82	179,202,683.85	301,777,265.31	64,109,733.10
少数股东权益	445,852.43		457,926.96	
归属于母公司所有者权益	482,818,470.31	35,625,113.42	443,029,042.50	43,755,309.71
按持股比例计算的净资产份额	96,563,694.07	8,222,276.18	88,605,808.51	10,098,725.48
调整事项	93,376,995.51	20,536,777.76	93,376,995.51	20,536,777.76
商 誉	93,376,995.51	20,536,777.76	93,376,995.51	20,536,777.76
内部交易未实现利润				
其 他				
对联营企业权益投资的账面价值	189,940,689.58	28,759,053.94	181,982,804.02	30,635,503.24
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	154,517,721.37	505,086,970.69	88,848,424.46	245,811,672.81
净利润	39,777,353.28	-8,130,196.29	27,619,233.38	-1,051,536.81
归属于母公司所有者的净利润	39,789,427.81	-8,130,196.29	29,879,706.54	-1,051,536.81
终止经营的净利润				

其他综合收益				
综合收益总额	39,777,353.28	-8,130,196.29	27,619,233.38	-1,051,536.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,789,427.81	-8,130,196.29	29,879,706.54	-1,051,536.81
本期收到的来自联营企业的股利				

(续上表)

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	大农实业	碧橙股份	大农实业	碧橙股份
流动资产	219,004,782.64	520,115,253.07	168,944,967.61	310,903,264.49
非流动资产	232,286,670.32	10,027,472.97	231,043,036.12	5,209,514.70
资产合计	451,291,452.96	530,142,726.04	399,988,003.73	316,112,779.19
流动负债	92,672,024.95	278,405,038.82	91,372,854.80	155,769,294.02
非流动负债	13,503,473.06	559,548.12	14,374,743.93	127,329.43
负债合计	106,175,498.01	278,964,586.94	105,747,598.73	155,896,623.45
少数股东权益		1,332,336.54		
归属于母公司所有者权益	345,115,954.95	249,845,802.56	294,240,405.00	158,936,953.42
按持股比例计算的净资产份额	150,872,325.51	23,628,981.25	134,369,788.60	15,893,695.34
调整事项			68,737,819.08	12,080,399.73
商 誉		12,080,399.73		12,080,399.73
内部交易未实现利润				
其 他	73,536,592.02	2,532,871.68	68,737,819.08	
对联营企业权益投资的账面价值	224,408,917.53	38,242,252.66	203,107,607.67	27,974,095.08
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	252,294,968.78	868,507,475.83	163,861,988.41	624,402,176.10
净利润	32,589,748.21	77,683,808.05	31,352,635.37	22,114,204.06
归属于母公司所有者的净利润	32,589,748.21	76,866,718.71	31,352,635.37	21,613,860.67
终止经营的净利润				
其他综合收益		-3,030,966.11		
综合收益总额	32,589,748.21	74,652,841.94	31,352,635.37	22,114,204.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,589,748.21	73,835,752.60	31,352,635.37	21,613,860.67
本期收到的来自联营企业的股利				

## 3. 不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	125,645,105.65	102,192,847.84
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-3,138,795.04	-4,222,881.30
其他综合收益		
综合收益总额	-3,138,795.04	-4,222,881.30

**十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

### 1. 信用风险管理实务

#### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、五（一）7及五（一）9之说明。

### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 33.51%(2019 年 12 月 31 日：25.84%)源于余额前五名客户。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同 金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	663,904,799.70	681,271,270.27	681,271,270.27		
应付票据	236,540,075.00	236,540,075.00	236,540,075.00		
应付账款	2,894,450,757.44	2,894,450,757.44	2,894,450,757.44		
其他应付款	116,252,098.24	116,252,098.24	116,252,098.24		
小 计	3,911,147,730.38	3,928,514,200.95	3,928,514,200.95		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同 金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,211,575,015.32	1,229,745,461.85	1,229,745,461.85		
交易性金融负债	553,275.06	553,275.06	553,275.06		
应付票据	1,047,620,888.52	1,047,620,888.52	1,047,620,888.52		
应付账款	1,825,113,361.74	1,825,113,361.74	1,825,113,361.74		
其他应付款	127,847,884.85	127,847,884.85	127,847,884.85		
长期应付款	1,080,000.00	1,080,000.00		1,080,000.00	
应付债券	108,129,478.10	129,378,172.50	129,378,172.50		
小 计	4,321,919,903.59	4,361,339,044.52	4,360,259,044.52	1,080,000.00	

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币236,574,700.00元(2019年12月31日：人民币255,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 十一、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产	6,460,203,586.50	75,095,828.48	1,166,036,520.06	7,701,335,935.04
(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,460,203,586.50	75,095,828.48	1,166,036,520.06	7,701,335,935.04
债务工具投资				
权益工具投资	6,460,203,586.50	75,095,828.48	1,166,036,520.06	7,701,335,935.04
2. 应收款项融资			7,474,360.66	7,474,360.66
持续以公允价值计量的资产总额	6,460,203,586.50	75,095,828.48	1,173,510,880.72	7,708,810,295.70

### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

### (三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目

期末对新风光股权投资公允价值按经询价的发行价格确定。

### (四) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

对于非上市股权投资、基金投资等因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。对于应收款项融资，公司在计量日采用特定估值技术确定公允价值，采用的重要参数包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率等。

## 十二、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

1. 截至 2020 年 12 月 31 日，自然人股东王相荣及其一致行动人王壮利合计持有公司股份 1,141,290,852 股，占公司股份总额的 16.90%，为公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注七在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方

交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司关系
大农实业	联营企业
碧橙股份	联营企业
盛夏星空	联营企业
LEO (THAILAND) CO., LTD. ,	联营企业
上海帛仑文化传播有限公司	联营企业
浙江大农机器有限公司	大农实业之全资子公司
杭州洛书数字技术有限公司	碧橙股份之全资子公司
安徽碧橙网络技术有限公司	碧橙股份之全资子公司

#### 4. 本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
长沙美能电力设备股份有限公司	同一关键管理人员
上海悟哉市场营销策划有限公司	实际控制人能施加重大影响的企业
霍尔果斯悟哉市场营销策划有限公司	上海悟哉市场营销策划有限公司之全资子公司
浙江利欧控股集团有限公司	实际控制人控制的企业
浙江利欧环境科技有限公司	浙江利欧控股集团有限公司之控股子公司
湖北利欧环境科技有限公司	浙江利欧环境科技有限公司之控股子公司
成都利欧环境科技有限公司	浙江利欧环境科技有限公司之控股子公司
云南利欧环境发展有限公司	浙江利欧环境科技有限公司之控股子公司
浙江利欧水务科技有限公司	浙江利欧控股集团有限公司之全资子公司
河南利欧水务科技有限公司	浙江利欧水务科技有限公司之控股子公司
浙江利欧环保科技有限公司	浙江利欧控股集团有限公司之控股子公司
台州利欧环保新材料有限公司	浙江利欧控股集团有限公司之控股子公司
北京利欧水务有限公司	浙江利欧控股集团有限公司之控股子公司

长沙利欧环境科技有限公司	浙江利欧环境科技有限公司之控股子公司
--------------	--------------------

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
		金 额	金 额
浙江利欧环境科技有限公司	供水系统及配件等	6,697,797.25	8,460,219.41
上海悟哉市场营销策划有限公司	数字营销		4,925,142.02
浙江大农机器有限公司	泵及配件	2,389.38	1,203,536.24
成都利欧环境科技有限公司	供水系统及配件等	394,867.26	520,040.64
霍尔果斯悟哉市场营销策划有限公司	数字营销		571,697.48
浙江利欧环保科技有限公司	污水处理系统及配件等	251,262.97	88,612.39
大农实业	泵及配件		8,728.15
湖北利欧环境科技有限公司	供水系统及配件等		-385,512.83

## (2) 销售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
		金 额	金 额
LEO (THAILAND) CO., LTD.	泵及配件	9,928,776.52	6,524,595.14
浙江利欧环境科技有限公司	泵及配件	4,031,551.56	3,038,969.80
浙江利欧控股集团有限公司	水电费收入		1,758,366.16
上海悟哉市场营销策划有限公司	精准营销	1,195,972.81	199,452.83
浙江利欧环保科技有限公司	劳务收入		81,853.98
浙江利欧环保科技有限公司	水电费收入	149,559.00	75,562.32
浙江利欧环保科技有限公司	泵及配件	160,673.33	69,631.31
浙江利欧环境科技有限公司	水电费收入	64,394.80	74,847.38

台州利欧环保新材料有限公司	水电费收入	115,938.51	11,006.36
台州利欧环保新材料有限公司	泵及配件	129,310.91	3,274.19
浙江大农机器有限公司	泵及配件	128,402.96	4,094.69
浙江大农机器有限公司	水电费收入		712.33
碧橙股份	精准营销	169,811.32	
安徽碧橙网络技术有限公司	精准营销	23,199.13	
北京利欧水务有限公司	泵及配件	678.75	
长沙利欧环境科技有限公司	泵及配件	119,469.03	
浙江利欧环境科技有限公司	口罩	5,265.49	
浙江利欧控股集团有限公司	口罩	235.40	
浙江大农机器有限公司	口罩	973.45	
北京利欧水务有限公司	口罩	1,681.42	
河南利欧水务科技有限公司	口罩	13,451.33	
大农实业	口罩	5,044.25	
浙江利欧环保科技有限公司	物料	493,274.89	

## 2. 关联租赁情况

### 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
浙江利欧环保科技有限公司	厂 房	794,130.12	1,324,989.42
浙江利欧环境科技有限公司	厂 房	659,668.24	586,514.46

## 3. 关联担保情况

### 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经履行 完毕
王相荣、王壮利	9,787,350.00	2020-09-23	2021-03-22	否

## 4. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江大农机器有限公司	销售货架一批		85,140.00
浙江利欧环保科技有限公司	采购聚丙烯熔喷法非织造布生产线及自动口罩生产线	23,933,466.02	

## 5. 关键管理人员报酬

项目	本期数(万元)	上年同期数(万元)
关键管理人员报酬	547.47	563.45

## 6. 其他关联交易

2020年6月,根据公司与盛夏星空签订的《电视剧<新神雕侠侣>联合投资协议》,盛夏星空对该剧享有50%的投资权,公司以1,000万元对该剧进行投资。根据协议约定,该剧取得电视剧版权并播出后,公司享有以投资额为基础的1%/月的固定投资回报,另外根据公司投资金额在该剧实际投资总额中所占的投资比例,确定公司在该剧中净收益中的可分配收益,超出公司投资额及实际结算固定投资回报的部分,按盛夏星空30%、公司70%的比例进行分配。根据约定,公司不享有该剧的版权、发行权及其他收益权等权益。截至2020年12月31日,该剧尚未取得电视剧版权并播出。

## (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	浙江利欧环境科技有限公司	1,855,362.50	106,989.73	5,317,072.15	357,759.26
应收账款	LEO (THAILAND) CO., LTD.	1,549,650.78	77,482.54	2,171,478.00	108,573.90
应收账款	北京利欧水务有限公司	1,029,766.99	308,738.35	1,029,000.00	102,900.00
应收账款	浙江利欧环保科技有限公司	1,324,027.23	178,045.80	749,263.65	74,982.36
应收账款	上海帛仑文化传播有限公司			161,929.92	16,192.99
应收账款	台州利欧环保新材料有限公司	34,562.70	1,728.14	24,502.99	6,410.15
应收账款	浙江利欧水务科技有限公司	3,889.74	388.97	3,889.74	194.49

应收账款	碧橙股份	80,000.00	400.00		
小 计		5,877,259.94	673,773.53	9,457,136.45	667,013.15
应收票据	浙江利欧环境科技有限公司	380,200.00			
小 计		380,200.00			
预付账款	浙江利欧环保科技有限公司			1,434,668.40	
预付账款	湖北利欧环境科技有限公司			439,865.33	
预付账款	浙江利欧环境科技有限公司	29,272.00		217,536.71	
小 计		29,272.00		2,092,070.44	
其他应收款	浙江大农机器有限公司			7,959,537.30	397,976.87
其他应收款	浙江利欧环保科技有限公司[注]	1,434,668.40	143,466.84	1,030,456.94	51,522.85
其他应收款	台州利欧环保新材料有限公司			143,333.34	7,166.67
其他应收款	浙江利欧环境科技有限公司[注]			36,596.85	1,856.69
其他应收款	上海帛仑文化传播有限公司	127.00	127.00	127.00	25.40
其他应收款	上海悟哉市场营销策划有限公司	12.00	2.40	12.00	1.20
其他应收款	湖北利欧环境科技有限公司	439,865.33	43,986.53		
小 计		1,874,672.73	187,582.77	9,170,063.43	458,549.68

[注]系应收的厂房租赁费和垫付的水电费

## 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	上海悟哉市场营销策划有限公司	1,989,856.97	2,188,401.45
应付账款	浙江大农机器有限公司		630,962.12
应付账款	成都利欧环境科技有限公司	214,220.46	536,658.72
应付账款	长沙美能电力设备股份有限公司	19,733.00	166,600.00
应付账款	霍尔果斯悟哉市场营销策划有限公司	1,115,144.96	81,257.48
应付账款	浙江利欧环境科技有限公司	1,915,072.48	

应付账款	浙江利欧环保科技有限公司	1,030,980.00	
合同负债	云南利欧环境发展有限公司		41,130.09
合同负债	上海悟哉市场营销策划有限公司		19,945.28
合同负债	杭州洛书数字技术有限公司	147,292.35	
小 计		6,432,300.22	3,664,955.14
其他应付款	台州利欧环保新材料有限公司	17,515.22	
其他应付款	徐先明[注]		15,600,000.00
其他应付款	浙江利欧环保科技有限公司	117,692.28	
其他应付款	浙江利欧环境科技有限公司	50,473.54	
小 计		185,681.04	15,600,000.00

[注]系原持有公司 5%以上表决权股份的股东

### 十三、承诺及或有事项

#### (一) 承诺事项

- 截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚有未到期的履约保函尚有人民币 50,794,563.84 元，到期日自 2021 年 1 月 15 日到 2023 年 12 月 1 日。
- 截至 2020 年 12 月 31 日，公司已背书未到期的银行承兑汇票 135,210,381.07 元，到期日自 2021 年 1 月 1 日到 2021 年 12 月 24 日。
- 截至 2020 年 12 月 31 日，公司已贴现未到期的银行承兑汇票 65,952,064.00 元，到期日自 2021 年 1 月 9 日到 2021 年 6 月 23 日。
- 截至 2020 年 12 月 31 日，公司已质押未到期的银行承兑汇票 1,580,000.00 元，到期日为 2021 年 2 月 14 日。
- 截至 2020 年 12 月 31 日，公司已开立尚未到期的信用证 131,672,929.30 元，到期日自 2021 年 3

月 30 日到 2021 年 12 月 24 日。

#### 6. 对外投资尚未完成出资事项

##### (1) 利欧鼎晖并购基金合伙企业(有限合伙)

本公司与上海鼎晖百孚财富管理有限公司、宁波利欧数娱签订《共同发起设立并购基金之合作框架协议》(以下简称合作框架协议), 宁波利欧数娱, 以及上海鼎晖百孚财富管理有限公司或其关联方(以下简称鼎晖百孚)拟共同参与投资利欧鼎晖并购基金合伙企业(有限合伙)(以下简称并购基金)(暂定名, 具体以企业登记机关最终核定的名称为准)。

并购基金为专项投资基金, 仅用于并购美国等海外市场处于稳定成长期且排名靠前的互联网技术型企业。并购基金目标规模为不超过 80 亿元人民币, 其中, 本公司拟作为有限合伙人以自有资金认购出资额不超过人民币 8 亿元, 普通合伙人(鼎晖百孚及/或宁波利欧数娱, 或双方共同新设实体)拟认缴出资 50 万元(或在法律允许的范围内普通合伙人决定的其他金额), 其余资金向其他投资人募集。鼎晖百孚募集投资人的目标认缴出资额为不低于 10 亿元, 宁波利欧数娱募集投资人(含利欧股份认缴出资额)的目标认缴出资额为不低于 10 亿元。普通合伙人、鼎晖募集投资人、利欧数娱募集投资人合称为劣后级合伙人, 鼎晖百孚与宁波利欧数娱共同负责寻找优先级投资人认缴剩余金额。

该对外投资暨关联交易设立并购基金事项已经公司第四届董事会第二十九次会议和 2016 年第五次临时股东大会审议通过。

截至 2020 年 12 月 31 日, 该并购基金尚未成立。2021 年 4 月 29 日, 公司召开的第六届董事会第二次会议决议终止上述投资事项, 尚需提交 2020 年度股东大会审议通过。

##### (2) 燕赵人寿

公司拟与荣盛控股股份有限公司、深圳市新浩投资发展有限公司、迁安市九江线材有限责任公司、桂林聚豪房地产开发有限公司、浙江利欧控股集团有限公司、河北养元智汇饮品股份有限公司和大连天神娱乐股份有限公司共同参与发起设立燕赵人寿保险股份有限公司(以下简称燕赵人寿)(暂用名, 以保监会批准及工商机关核准为准), 公司计划使用自有资金出资 16,000 万元, 占燕赵人寿注册资本的 10%。

上述投资暨关联交易事项已经公司第四届董事会第三十五次会议和 2016 年度股东大会审议通过。

截至 2020 年 12 月 31 日, 燕赵人寿尚未成立, 公司尚未实际出资。

##### (3) 车智汇通

2017 年, 万圣伟业与北京车智汇通信息技术有限公司(以下简称车智汇通)以及自然人黄信慧、李欣签订《增资合同书》, 增资合同约定万圣伟业以自有资金 1,900 万元增资车智汇通, 其中 70.37 万元计入车

智汇通实收资本，超过实收资本部分(即 1,829.63 万元)作为出资溢价计入车智汇通资本公积。本次投资前，万圣伟业未持有车智汇通股权。本次投资完成后，万圣伟业拟持有车智汇通 19%的股权。

截至 2020 年 12 月 31 日，车智汇通尚未办妥工商变更登记手续，万圣伟业尚未实际出资。

#### (4) 北京链飞

2020 年 1 月，根据公司子公司平潭荣胜与北京链飞签订的《增资协议》，协议约定，平潭荣胜以自有资金 8,000 万元增资北京链飞，其中 47.058824 万元计入北京链飞实收资本，超过实收资本部分作为出资溢价计入北京链飞资本公积。本次投资前，平潭荣胜未持有北京链飞股权。截至 2020 年 12 月 31 日，平潭荣胜已按照增资协议约定的付款进度实际支付增资款 2,500 万元，上述增资完成后，平潭荣胜持有北京链飞 32%的股权。北京链飞已于 2020 年 4 月 26 日办妥相关工商变更登记手续。根据协议约定，截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚有 5,500 万元增资款未支付完毕。

#### (5) 清松医疗

2020 年 8 月，公司与南京清松医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称清松医疗)之普通合伙人浙江清松投资管理有限公司，有限合伙人杭州泰格股权投资合伙企业(有限合伙)等签订了《南京清松医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙)之合伙协议》，根据合伙协议，清松医疗注册资本 51,250 万元，其中公司认缴出资 20,000 万元，占注册资本的 39.02%。截至 2020 年 12 月 31 日，公司已实际累计出资 12,000 万元。清松医疗已于 2020 年 9 月 29 日办妥工商变更登记手续。根据协议约定，截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚有 8,000 万元出资款未支付完毕。

### (二) 或有事项

因公司相关客户陷入诉讼纠纷等原因被申请财产保全，导致公司银行存款 14,737,162.24 元被冻结。截至 2020 年 12 月 31 日，公司应收上述诉讼客户的业务款项已全部结清。截至本财务报表批准报出日，因上述涉诉客户相关诉讼纠纷案件尚在审理中，上述被冻结的银行存款尚未解除冻结。

## 十四、资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	据 2021 年 4 月 29 日公司第六届董事会第二次会议通过的 2020 年度利润分配预案,公司拟每 10 股派发现金红利 0.10 元(含税),送红股 0 股(含税),不以公积金转增股本。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

## 1. 上海智趣业绩承诺未达标原股东补偿事项

上海智趣2016-2018年度实现审核税后净利润未达到业绩承诺要求,原股东累计应补偿金额50,432.66万元。其中,2016年度应补偿金额8,393.11万元,原股东徐佳亮、徐晓峰全部以股份18,166,915股进行了补偿;2017年度应补偿金额12,612.45万元,折合股份应补偿27,299,678股,原股东徐佳亮、徐晓峰以其持有的剩余股份3,821,856股进行了补偿,2017年度剩余尚未补偿金额10,846.75万元;2018年度应补偿金额29,427.09万元,未补偿金额29,427.09万元。2017年度和2018年度累计应补偿未补偿金额为40,273.84万元。

鉴于徐佳亮、徐晓峰目前已无公司股票,故根据《业绩补偿协议》5.1.1条第2)款之约定,首先应由徐佳亮、徐晓峰进行现金补偿。由于徐佳亮、徐晓峰无力履行现金补偿义务,根据《补偿协议》的约定,如徐佳亮、徐晓峰未能在协议约定的期限内对于公司作出补偿的,则其尚未补偿的部分应全额由迹象信息技术(上海)有限公司(以下简称迹象信息)以其持有的上市公司股份予以补偿,仍未足额补偿的,由迹象信息以现金方式按照其在本次交易中取得的现金对价(即人民币25,510,009元)为限予以补偿。根据《业绩补偿协议》第5.1.1款约定,迹象信息除应以其持有的利欧股份进行补偿外,还应支付25,510,005.91元现金补偿款,同时迹象信息还应返还前述股份对应的分红款987,523.17元。依照上述约定迹象信息仍未能足额补偿的,将由徐佳亮、徐晓峰以现金方式予以补偿,且徐佳亮、徐晓峰就上述补偿责任承担连带责任。

公司已函告迹象信息及其股东要求其履行补偿义务并返还对应的分红款,但对方一直未能依约履行。公司已委托浙江天册律师事务所向上海国际经济贸易仲裁委员会(上海国际仲裁中心)提交了仲裁申请及后续变更仲裁请求,相关仲裁请求已获得仲裁庭的同意。

2021年2月5日,公司收到上海国际经济贸易仲裁委员会下发的《上海国际经济贸易仲裁委员会(上海国际仲裁中心)裁决书》((2021)沪贸仲裁字第0132号)。

根据裁决书,迹象信息向公司交付45,779,220股本公司股份(证券代码:002131),并协助公司办理前述股份的回购、注销事宜;2、如迹象信息在本裁决作出之日起45天内无法足额向公司交付上述45,779,220股股份,则应将交付不足部分的股份数折算现金补偿金支付给公司;3、迹象信息向公司支付现金补偿款人民币9,626,612.92元,并按公式(损失赔偿金=9,626,612.92\*3.85%/365\*N)向公司支付损失赔偿金,其中N为从2019年12月4日起至前述现金补偿款偿清之日为止的日历天数;4、迹象信息向公司返还现金分红款人民币987,523.17元;5、迹象信息向公司支付因本案而支出的律师费人民币500,000元;6、本案仲裁费人民币1,632,434元,由公司承担30%,即人民币489,730.20元,迹象信息承担70%,即人民币1,142,703.80元。鉴于公司已全额预缴本案仲裁费,迹象信息应向公司支付人民币

1,142,703.80 元；上述各裁决事项，迹象信息应于本裁决作出之日起 45 日内履行完毕。本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。

截至本财务报表批准报出日，迹象信息尚未履行上述裁决事项。

## 2. 理想汽车股价波动事项

截至本财务报表批准报出日，公司持有理想汽车折合美国存托凭证(ADS)34,316,240 股。根据 2021 年 4 月 28 日理想汽车股票收盘价格为 20.16 美元/股，较 2020 年 12 月 31 日 28.83 美元/股已下降 8.67 美元/股，累计降幅 30.07%，上述理想汽车股价的大幅波动对公司 2021 年业绩影响较大。

## 十五、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。

#### 2. 报告分部的财务信息

##### 产品分部

项 目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
民用泵(微型小型水泵)	1,604,287,011.55	1,112,986,879.20	2,983,512,007.41	880,116,900.91
工业泵	466,425,710.09	337,725,615.49	867,417,548.48	255,882,611.72
园林机械	132,702,990.84	112,710,634.19	246,789,361.09	72,801,278.20
口罩以相关防护用品	109,473,822.03	70,020,961.43	203,589,794.20	60,057,683.12
配 件	298,798,632.44	227,054,173.74	555,679,439.69	163,921,869.64
广告代理业务	12,500,620,695.68	12,000,014,203.20	23,247,555,878.18	6,857,879,835.03
数字营销服务	408,961,701.85	258,010,166.05	763,896,812.97	225,344,658.90
其 他	69,254,211.68	25,205,222.64	125,447,119.81	37,006,095.52
运 费		34,461,477.95		
分部间抵消	102,730,128.27	34,830,526.25	9,736,012,940.50	2,308,401,800.87

合 计	15,487,794,647.89	14,143,358,807.64		19,257,875,021.33	6,244,609,132.17
地区分部					
项 目	境内	境外	运费	分部间抵销	合 计
主 营 业 务 收 入	14,300,256,923.44	1,290,267,852.72		102,730,128.27	15,487,794,647.89
主 营 业 务 成 本	13,250,784,195.30	892,943,660.64	34,461,477.95	34,830,526.25	14,143,358,807.64
资产总额	26,594,361,191.59	2,399,526,770.24		9,736,012,940.50	19,257,875,021.33
负债总额	7,845,165,930.43	707,845,002.61		2,308,401,800.87	6,244,609,132.17

## (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1. 可转债赎回事项

根据《利欧集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称募集说明书）对有条件赎回条款的相关约定，在本次发行的可转债转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债：

①在本次发行的可转债转股期内，如果公司 A 股股票连续 30 个交易日中至少有 15 个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

②当本次发行的可转债未转股余额不足 3,000 万元时。

若在前述 30 个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。鉴于公司股票自 2020 年 1 月 22 日至 2020 年 2 月 19 日期间，有 15 个交易日股票价格不低于利欧转债当期转股价格（1.72 元/股）的 130%（即 2.24 元/股），已触发《募集说明书》中定的有条件赎回条款。

2020 年 2 月 24 日，公司召开第五届董事会第二十六次会议、第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于提前赎回“利欧转债”的议案》，决定行使利欧转债有条件赎回权，对赎回日前一交易日收市后登记在册的利欧转债进行全部赎回。根据《募集说明书》中关于有条件赎回条款的约定，利欧转债赎回价格为 100.02 元/张。根据规定，自 2020 年 3 月 17 日起，利欧转债停止交易。2020 年 3 月 31 日为“利欧转债”赎回日。

截至 2020 年 4 月 9 日，公司已全部赎回尚未转股的“利欧转债”25,415 万张，合计 2,541,500.00 元，已支付赎回款和赎回手续费等合计 2,543,279.30 元。因回售和提前赎回利欧转债相应减少资本公积-其他资本公积 574,332.78 元，增加资本公积(股本溢价)38,669.81 元。

## 2. 竞拍资产事项

2020年1月16日,根据浙江省台州市中级人民法院《执行裁定书》((2019)浙10执114号之三),利昂机械在淘宝网司法拍卖网络平台上以5,500万元竞得被执行人温岭市正田摩托车零部件制造有限公司、烟台正田汽车零部件有限公司以及债务担保人林大宇、施素云登记于其名下所有的位于温岭市太平街道山下金村的若干宗国有土地使用权。根据裁定书,上述土地使用权自裁定书送达之日起归利昂机械所有。

2020年4月3日,根据浙江省温岭市人民法院《执行裁定书》((2016)浙1081执5846号之九),利奥机械在浙江省温岭市人民法院淘宝网司法拍卖网络平台上以6,870万元竞得被执行人温岭市正田摩托车零部件制造有限公司、正田控股集团有公司以及债务担保人林大宇、施素云登记于其名下所有的位于温岭市太平街道山下金村的若干宗国有土地使用权及其附属建筑物。根据裁定书,上述土地使用权及其附属建筑物所有权自裁定书送达之日起归利奥机械所有。

截至本财务报表批准报出日,利昂机械、利奥机械尚未办妥上述土地使用权、房屋建筑物的权属变更登记手续。

## 3. 重要投资事项

2020年9月,根据公司与浙江民泰商业银行股份有限公司(以下简称民泰银行)签订的《关于浙江民泰商业银行股份有限公司增资扩股之投资协议》,公司以2.8元/股认购民泰银行1.25亿股,总增资额为人民币3.5亿元,占其总股本的比例为2.88%。本次增资前,公司未持有民泰银行股份。截至2020年12月31日,上述增资事项已通过保监会的监管报批手续,公司已支付投资款合计3.5亿元。

## 4. 参股公司上市事项

### (1) 理想汽车

公司分别于2016年和2017年以自有资金投资了北京车和家信息技术有限公司(以下简称车和家)合计人民币45,000万元。2019年,车和家通过在开曼群岛的离岸公司理想汽车控制其境内权益。2020年,根据公司与香港利欧签订的《股权转让协议》,公司将持有的车和家境内权益转让给香港利欧。

目前公司通过香港利欧持有理想汽车折合美国存托凭证(ADS)34,316,240股。理想汽车股票已于美国时间2020年7月30日正式在纳斯达克交易所上市交易,股票代码为LI。公司根据企业会计准则的相关规定期末将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,并通过“其他非流动金融资产”进行核算。截至美国时间2020年12月31日,理想汽车股票的收盘价为28.83美元/股,公司投资理想汽车的公允价值为645,532.63万元,扣除持有成本45,000万元后确认公允价值变动收益600,532.63万元,其中因内部股权转让已申报缴纳所得税费用8,524.98万元,其余部分141,608.18万元相应确认递延所得

税负债和递延所得税费用，对归属于上市公司股东的净利润影响金额为 450,399.47 万元，计入非经常性损益。

## (2) 新风光

2020 年 11 月 13 日，根据科创板上市委 2020 年第 102 次审议会议结果公告，平潭利恒参股投资的新风光提交的首次公开发行股票并在科创板上市的应用获得审核通过。公司根据企业会计准则的相关规定将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，并通过“其他非流动金融资产”进行核算。截至 2020 年 12 月 31 日，公司持有新风光共 5,186,176 股股份，占新风光首次公开发行前总股本的 4.9411%。2021 年 4 月 1 日，新风光和联合保荐机构根据初步询价结果，综合考虑新风光基本面、市场情况、同行业可比上市公司估值水平、募集资金需求以及承销风险等因素，协商确定股票发行价格为 14.48 元/股，公司参照上述发行价格确认公允价值变动收益 3,858.61 万元，相应确认递延所得税负债和递延所得税费用 964.65 万元，对归属于上市公司股东的净利润影响数为 2,893.96 万元，计入非经常性损益。

## 5. 募集资金永久性补充流动资金事项

2020 年 3 月 7 日，公司第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第十五次会议分别审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，由于经济不景气、市场环境发生变化等因素，为优化资源配置，提高募集资金的使用效率，降低公司财务费用，公司拟更改实施数字营销云平台建设项目、大数据加工和应用中心建设项目、数字化广告交易平台建设项目及泵(电机)智能制造基地技术改造等项目等可转换公司债券募投项目，并将剩余募集资金及利息待公司股东大会审议通过后用于永久补充流动资金。2020 年 3 月 23 日，公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司实际于 2020 年 3 月 24 日开始将上述剩余募集资金及利息用于补充流动资金，截至 2020 年 12 月 31 日，已完成将剩余募集资金及利息合计 189,257.81 万元永久性补充流动资金。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### (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
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,633,434.87	2.38	1,633,434.87	100.00	
按组合计提坏账准备	66,970,394.34	97.62	9,329,068.63	13.93	57,641,325.71
合计	68,603,829.21	100.00	10,962,503.50	15.98	57,641,325.71

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	7,020,968.00	6.11	7,020,968.00	100.00	
按组合计提坏账准备	107,956,299.44	93.89	9,275,409.03	8.59	98,680,890.41
合计	114,977,267.44	100.00	16,296,377.03	14.17	98,680,890.41

## 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
珠海格力电器股份有限公司	1,633,434.87	1,633,434.87	100.00	经单独测试, 预计无法收回
小计	1,633,434.87	1,633,434.87	100.00	

## 3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	66,970,394.34	9,329,068.63	13.93
小计	66,970,394.34	9,329,068.63	13.93

## 4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,237,847.48	711,892.37	5.00
1-2 年	48,789,559.63	4,878,955.96	10.00
2-3 年	292,524.18	87,757.25	30.00

3-4 年	1,418,240.55	1,418,240.55	100.00
4-5 年	1,452,622.50	1,452,622.50	100.00
5 年以上	779,600.00	779,600.00	100.00
小 计	66,970,394.34	9,329,068.63	13.93

## (2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	14,237,847.48
1-2 年	48,789,559.63
2-3 年	393,674.18
3-4 年	2,950,525.42
4-5 年	1,452,622.50
5 年以上	779,600.00
小 计	68,603,829.21

## (3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	7,020,968.00	-5,387,533.13						1,633,434.87
按组合计提坏账准备	9,275,409.03	53,659.60	53,048.00		53,048.00			9,329,068.63
小 计	16,296,377.03	-5,333,873.53	53,048.00		53,048.00			10,962,503.50

(4) 本期无实际核销的应收账款。

## (5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	6,534,360.00	9.52	653,436.00
客户二	6,571,382.60	9.58	328,569.13

客户三	5,868,000.00	8.55	586,800.00
客户四	5,701,509.20	8.31	570,150.92
客户五	3,573,430.00	5.21	357,343.00
小 计	28,248,681.80	41.17	2,496,299.05

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	562,255.63	0.07	562,255.63	100	
其中：其他应收款	562,255.63	0.07	562,255.63	100	
按组合计提坏账准备	854,152,844.93	99.93	16,478,304.54	1.93	837,674,540.39
其中：其他应收款	854,152,844.93	99.93	16,478,304.54	1.93	837,674,540.39
合 计	854,715,100.56	100.00	17,040,560.17	1.99	837,674,540.39

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,362,255.63	0.25	1,362,255.63	100.00	
其中：其他应收款	1,362,255.63	0.25	1,362,255.63	100.00	
按组合计提坏账准备	538,566,567.7	99.75	15,825,728.4	2.94	522,740,839.3

	5		4		1
其中：其他应收款	538,566,567.7	99.75	15,825,728.4	2.94	522,740,839.3
	5		4		1
合 计	539,928,823.3	100.00	17,187,984.0	3.18	522,740,839.3
	8		7		1

## 2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海月星环球家饰博览中心有限公司	562,255.63	562,255.63	100.00	经单独测试，预计无法收回
小 计	562,255.63	562,255.63	100.00	

## 3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并内关联方组合	792,916,124.44		
账龄组合	61,236,720.49	16,478,304.54	26.91
其中：1年以内	1,107,510.36	55,375.52	5.00
1-2年	24,642,017.03	2,464,201.70	10.00
2-3年	30,754,951.12	9,226,485.34	30.00
3-4年	3,746,612.82	3,746,612.82	100.00
4-5年	5,200.00	5,200.00	100.00
5年以上	980,429.16	980,429.16	100.00
小 计	854,152,844.93	16,478,304.54	1.93

## (2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	792,106,602.88
1-2年	25,702,803.37

2-3 年	32,024,532.83
3-4 年	3,895,532.32
4-5 年	5,200.00
5 年以上	980,429.16
小 计	854,715,100.56

## (3) 坏账准备变动情况

## 1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	4,847,689.98	4,782,993.54	7,557,300.55	17,187,984.07
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-1,292,327.89	1,292,327.89		
--转入第三阶段		-3,229,411.45	3,229,411.45	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,499,986.57	-381,708.28	4,534,270.95	652,576.10
本期收回				
本期转回				
本期核销			800,000.00	800,000.00
其他变动				
期末数	55,375.52	2,464,201.70	14,520,982.95	17,040,560.17

## (4) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 本期实际核销其他应收款 800,000.00 元。

2) 本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江省公共资源交易中心 投标保证金专户	押金保证金	800,000.00	预计无法 收回	经公司 管理层审批	否
小 计		800,000.00			

## (5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	10,221,304.10	12,332,376.80
单位往来款	2,353,868.08	382,916,234.16
备用金	1,281,410.66	5,663,454.91
股权转让款	813,679,092.52	79,998,005.00
股权收购排他费用	25,000,000.00	42,000,000.00
应付暂收款	1,960,225.20	1,276,963.98
股权收购意向金		15,000,000.00
其 他	219,200.00	741,788.53
合 计	854,715,100.56	539,928,823.38

## (6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
浙江利欧香港有限公司	股权转让款	790,999,092.52	1 年以内	92.55	
张地雨	股权购置排他费用	25,000,000.00	2-3 年	2.92	7,500,000.00
刘新成	股权转让款	22,680,000.00	1-2 年	2.65	2,268,000.00
上海元中实业有限公司	押金保证金	6,862,752.00	[注 1]	0.80	3,458,825.60
浙江利欧环保科技有限公司	应收暂付款	1,434,668.40	1-2 年	0.17	143,466.84
小 计		846,976,512.92		99.09	13,370,292.44

[注 1]其中，2-3 年金额为 4,862,752.00 元，3-4 年金额为 2,000,000.00 元

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项 目	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
对子公司投资	7,473,492,086.97		7,473,492,086.97	7,404,802,086.97		7,404,802,086.97
对联营企业投资	454,024,900.22		454,024,900.22	413,832,637.39		413,832,637.39
合 计	7,927,516,987.19		7,927,516,987.19	7,818,634,724.36		7,818,634,724.36

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加		本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
		投资增加	其他权益变动				
利欧湖南	722,198,901.22				722,198,901.22		
大连华能	122,440,450.00				122,440,450.00		
云南利欧	1,000,000.00				1,000,000.00		
利欧数字	5,304,279,840.55				5,304,279,840.55		
利欧泵业	1,015,144,092.26				1,015,144,092.26		
利欧国际	270,500.00				270,500.00		
聚嘉网络	1,945,241.45				1,945,241.45		
杭州灿想	115,657,960.00				115,657,960.00		
利欧联创	71,685,101.49				71,685,101.49		
汇英实业	28,000,000.00				28,000,000.00		
平潭利恒	20,000,000.00				20,000,000.00		
平潭利欧	1,000,000.00				1,000,000.00		
利昂机械	1,180,000.00				1,180,000.00		

利欧医疗		13,690,000.00			13,690,000.00		
碌曲山泉		4,000,000.00			4,000,000.00		
狮门半导体		51,000,000.00			51,000,000.00		
小计	7,404,802,086.97	68,690,000.00			7,473,492,086.97		

## (3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
温岭市利欧小额贷款有限公司	41,855,061.88			578,288.44	
温岭市信合担保有限公司	22,379,242.88			-19,237.28	
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	1,589,312.55			107,747.85	
碧橙股份	27,974,095.08			7,342,300.69	-286,651.37
盛夏星空	181,982,804.02			7,957,885.56	
看财经文化传媒(深圳)有限公司	3,629,397.42			-1,889.18	
大农实业	134,422,723.56		82,507.51	14,481,694.79	
合计	413,832,637.39		82,507.51	30,446,790.87	-286,651.37

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
温岭市利欧小额贷款有限公司					42,433,350.32	
温岭市信合担保有限公司					22,360,005.60	
浙江利斯特智慧管网股份有限公司					1,697,060.40	

司					
碧橙股份	3,212,508.26				38,242,252.66
盛夏星空					189,940,689.58
看财经文化传媒(深圳)有限公司					3,627,508.24
大农实业	6,902,122.58				155,724,033.42
合 计	10,114,630.84				454,024,900.22

[注]详见本财务报表附注十一之承诺及或有事项说明

## (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	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务收入	15,277,831.06	13,981,316.08	148,776,289.18	144,207,624.23
其他业务收入	13,543,674.13	8,989,941.68	18,387,939.76	17,625,279.29
合 计	28,821,505.19	22,971,257.76	167,164,228.94	161,832,903.52

#### (2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	小计[注]
主要经营地区	
境 内	7,744,956.78
境 外	9,869,696.85
小 计	17,614,653.63
主要产品类型	
工业用泵	13,255,468.13
配 件	2,022,362.93
废料销售收入	2,336,822.57

小 计	17,614,653.63
收入确认时间	
商品（在某一时点转让）	17,614,653.63
小 计	17,614,653.63

[注]不含租赁及其他收入

### (3) 履约义务

公司的收入主要来自于向客户销售民用泵、工业泵及配件等产品。销售民用泵、工业泵及配件等产品属于某一时点的履约义务。公司根据合同以及产品的交付情况向客户发起收款，获得收款权。

(4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 241,895.14 元。

## 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	30,446,790.87	20,348,035.73
处置长期股权投资产生的投资收益	76,599.30	85,058,369.40
金融工具持有期间的投资收益	4,201,200.00	4,201,200.00
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,201,200.00	4,201,200.00
处置金融工具取得的投资收益	341,211,434.77	40,355,458.15
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产[注]	341,211,434.77	40,359,247.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-3,789.68
合 计	375,936,024.94	149,963,063.28

[注]其中对车和家确认的股权处置收益 34,099.91 万元，详见本财务报表附注十三其他重要事项之说明

## 十七、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	-5,091,687.75	
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）	45,589,998.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,832,372.02	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,948,742,760.58	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,637,533.13	
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	-1,092,307.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目[注]	-2,417,581.37	
小 计	5,999,201,087.36	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,510,174,004.21	
少数股东权益影响额(税后)	13,693.51	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,489,013,389.64	

[注]其中本期确认的股份支付金额 5,309,999.00 元

## （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	45.11	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.68	0.04	0.04

### 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	4,772,475,489.48
非经常性损益	B	4,489,013,389.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	283,462,099.84
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	8,127,098,724.24
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	58,716,540.84
		47,921,733.79
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	10
		9
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	40,444,121.42
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
其他	I1	-3,863,082.39

增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
专项储备变动	I2	1,504,499.87
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
可转债赎回及回售部分金额	I3	-535,662.97
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	9
购买少数股权	I4	-6,193.95
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	8
处置少数股权	I5	334.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	1
权益法资本公积变动	I6	10,114,630.84
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	6
权益法其他综合收益变动	I7	-582,831.96
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	6
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	I8	76,070.64
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J8	6
股份支付	I9	4,781,934.62
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J9	4
其他变动	I10	-6,257.59
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J10	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	10,579,425,460.08
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	45.11
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	2.68

### 3. 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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,772,475,489.48
非经常性损益	B	4,489,013,389.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	283,462,099.84
期初股份总数	D	6,681,442,413.00
发行新股或债转股等增加股份数	E	40,473,755.00
		32,888,037.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	E	10
		9
报告期月份数	G	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$H=D+E \times F/G$	6,739,836,569.92
基本每股收益	$I=A/G$	0.71
扣除非经常损益基本每股收益	$J=C/G$	0.04

(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。

## 第十三节 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2020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

法定代表人：王相荣

二〇二一年四月二十九日