



利欧集团股份有限公司

Leo Group Co., Ltd.

2019 年年度报告

2020 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及会计机构负责人(会计主管人员)陈林富声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：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 股派发现金红利 0.06 元(含税)，送红股 0 股(含税)，不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|----------------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 9 |
| 第三节 公司业务概要..... | 17 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 37 |
| 第五节 重要事项..... | 53 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 61 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 61 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 61 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 62 |
| 第十节 公司治理..... | 64 |
| 第十一节 公司债券相关情况..... | 74 |
| 第十二节 财务报告..... | 81 |
| 第十三节 备查文件目录..... | 84 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------|---|---|
| 公司、利欧股份 | 指 | 利欧集团股份有限公司 |
| 大农实业 | 指 | 浙江大农实业股份有限公司 |
| 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 | 2019 年度、2019 年 1 月 1 日至 2019 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 | http://www.leogroup.cn | | |
| 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 | 宋且未 |
| 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 | 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 | 021-60158601 |
| 传真 | 021-60158602 | 021-60158602 |
| 电子信箱 | sec@leogroup.cn | sec@leogroup.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《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 | http://www.cninfo.com.cn |
| 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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

| | 2019 年 | 2018 年 | 本年比上年增减 | 2017 年 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|---------|-------------------|
| 营业收入（元） | 14,032,624,158.53 | 12,250,038,568.54 | 14.55% | 10,572,630,725.94 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 307,609,363.91 | -1,859,508,127.77 | 116.54% | 421,182,750.63 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 124,422,026.50 | -1,966,913,852.66 | 106.33% | 305,889,125.00 |

| | | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 877,475,696.01 | -166,646,468.75 | 626.55% | -120,117,193.61 |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.05 | -0.33 | 115.15% | 0.12 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.05 | -0.33 | 115.15% | 0.12 |
| 加权平均净资产收益率 | 3.99% | -26.31% | 上升 30.30 个百分点 | 5.62% |
| | 2019 年末 | 2018 年末 | 本年末比上年末增减 | 2017 年末 |
| 总资产 (元) | 13,322,567,347.52 | 14,174,557,849.86 | -6.01% | 13,344,231,424.35 |
| 归属于上市公司股东的净资产 (元) | 8,132,631,498.70 | 6,887,701,118.81 | 18.07% | 7,596,224,340.87 |

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 | 3,300,515,008.62 | 3,678,079,245.28 | 3,727,291,110.62 | 3,326,738,794.01 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 135,302,867.49 | 90,983,158.01 | 82,407,815.85 | -1,084,477.44 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 49,369,262.11 | 80,952,327.83 | 71,960,522.56 | -77,860,086.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 555,815,655.95 | -89,689,043.55 | 109,440,410.45 | 301,908,673.16 |

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

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 2017 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） | 124,695,918.55 | 1,960,539.50 | -120,310,574.49 | 主要系公司出售泸定路利欧新港办公楼产生的本期损益以及处置浙江大农股权产生的投资收益。 |
| 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） | 61,874,342.50 | 75,155,333.00 | 219,023,949.21 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 3,186,959.26 | 2,701,051.88 | 6,360,071.47 | |
| 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 | 41,669,247.83 | | 54,319,074.85 | 主要系本期回购注销业绩补偿股份确认的投资收益。 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 3,285,000.00 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,872,054.63 | 32,115,311.87 | 27,021,893.44 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,783,815.14 | 15.08 | -18,372,943.94 | |
| 减：所得税影响额 | 55,210,817.74 | 7,180,663.02 | 42,198,275.93 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 429,967.42 | 715,348.25 | 10,549,568.98 | |
| 合计 | 183,187,337.41 | 107,405,724.89 | 115,293,625.63 | -- |

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

公司原有业务为传统制造业，主要从事泵、园林机械、清洗和植保机械的研发、制造和销售，在整个泵业领域覆盖了较为完整的产业链。2014年度，公司通过对上海漫酷、上海氩氩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前瞻产业研究院发布的《中国互联网广告行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》，2019年，中国广告市场总体规模达到8,674.28亿元，较2018年增长了8.54%。2019年，我国互联网广告总收入约4,367亿元人民币，相较上年增长18.22%，增幅较2018年略有放缓，但仍保持增长的态势。一方面，AI、大数据、智能投放等创新技术的普及应用，不仅催生了一批独角兽营销平台，而且大幅拉低了广告投放门槛，拓宽了广告市场空间。另一方面，2019年主要品类的广告投放额总体保持稳定。5G网络的推行及智能手机的不断更新，带动了直播、短视频、信息流和社交电商等领域的流量激增，直播的即时性与双向互动性与短视频的社交属性，让直播带货的网红电商模式成为2019年营销领域的关键热词，也成为品牌提升营销实效的重要突破口。

据艾媒网《2019中国短视频创新趋势专题研究报告》和《2019中国短视频电商行业现状及发展前景分析报告》，随着5G商用的进一步落地和高科技的应用，短视频行业将迎来新一轮的创新竞争。2019年中国短视频用户规模为6.27亿人，2020年将达7.22亿人；而中国短视频市场规模预计2019年将达到233.5亿元，2020年将达380.8亿元。尽管短期内短视频用户规模基本稳定，但是较高的用户活跃度会提高资本方对短视

频平台的关注，推动短视频平台发展并开拓新的变现渠道，所以，近3年短视频市场规模仍会保持增长。

艾媒报告中心发布的《2019中国电商半年度发展全景报告》显示，2019年中国移动电商用户预计达到7.13亿人，首次突破7亿人关口。新兴直播带货模式强势带动消费，美容彩妆商品成最受欢迎直播商品，88.5%的受访直播电商用户表示，直播带货能较强烈地激起其购买欲望。2020年，电商直播将成为主流平台的标配，直播电商交易规模将达9,160亿元。

另外，中国网民增长进入了一个相对平稳的阶段，互联网在易转化人群和发达地区居民中的普及率已经达到较高水平，下一阶段中国互联网的普及将转向三四线城市及农村地区的居民。同时，中西部地区经济实力与消费水平增速迅猛，这块“后发地区”正在互联网、移动互联网的大潮中快速成长，带来新的人口红利空间。目前，我国数字营销行业市场规模较大，但行业内企业众多且规模较小，无绝对领导地位的企业。相比于传统营销，数字营销的媒体资源较为丰富，并且目前尚没有明确的法律法规限制，进入难度相对较小，因此行业内企业多且小，市场格局较为分散，竞争呈现较为无序的状态。

虽然数字营销行业进入壁垒较低，但是对于较早进入该行业的企业来说，目前已经积累了一定的技术实力、客户资源与媒体资源，行业内也已经出现了一批具备核心竞争力的优秀企业，因此对于新进入该行业的企业来说，需要具备自己的独特优势才能与领先进入该行业的企业展开竞争。并且，领先进入数字营销行业的企业部分已开始进行全产业链的布局，可提供从互联网用户数据源获取、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，该部分企业相对行业内其他企业已经形成了较为明显的领先优势。

目前，公司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数字营销集团，已成功跻身国内数字营销行业的领先梯队。根据《互联网周刊》公布的《2019年度数字营销公司排行》，利欧股份综合评分排名第3位。

2、机械制造业务

（1）微型小型水泵

按国务院常务会议部署，中央加大对水利薄弱环节建设投资，力争到“十三五”末完成中小河流治理、小型病险水库除险加固、重点区域排涝能力建设、农村基层防汛预报预警体系建设任务。与此同时，将大力发展高效节水灌溉，统筹推进农村水利设施建设。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）清洗和植保机械

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

农作物病虫害防治对农业的增产、丰收起着至关重要的保障作用，农作物施药保护是农业生产必不可少的环节之一，改革开放30年来农业的快速发展为我国植保机械产业的发展提供了广阔的发展空间。但是，相比农业其它行业，植物保护方面从机械化水平到专业化程度都落后于其它行业，与农业大规模生产经营的发达国家相比，差距更大。据2010年7月国务院发布的《关于促进农业机械化和农机工业又好又快发展的意见》，到2020年主要农作物耕种收综合机械化水平要达到65%以上。依据这一目标，到2020年，我国机械化植保面积将超过9,800万公顷，植保机械总需求量将达到11,400万台，其中机动植保机械部分会出现快速增长。

（4）工业泵

近年来，得益于国家扩大公共设施投资以及刺激内需的政策，水利水务、电力、钢铁冶金、石化、矿业等国民经济主要部门和城市基础设施建设需求持续增长，工业泵产品的产值和销售额也保持了持续增长的势头。随着对国外技术的引进和消化以及自主创新能力的加强，国内工业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3月26日，国务院联防联控机制召开水利保障疫情防控和复工复产新闻发布会透出的信息表明：重大水利工程是保障国家水安全的重要基础设施，也是国家基础设施补短板的重要领域。国家十分重视，地方非常积极，参建各方共同努力，目前进展十分顺利。国家确定的172项重大工程现在已经开工142项，在建规模超过了1万亿元。新冠肺炎疫情对重大水利工程的冲击是暂时的，重大水利工程建设总体态势是好的。随着疫情防控形势的持续向好，企业特别是生产企业全面复工复产，一些制约复工复产的因素、堵点和断点问题逐步得到解决，加上现在进入了汛前施工的黄金时期，重大水利工程建设进度明显加快。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、清洗与植保机械、工业泵等多个行业，形成

了独特的行业协同优势，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 | 较期初增加 61.89%，主要系本期温岭基地基建项目投入增加。 |
| 预付款项 | 较期初减少 53.39%，主要系本期收回 2018 年度预付的采购款。 |
| 持有待售资产 | 发生变化的原因系：2018 年 12 月，公司与交易对方签订《资产转让协议》，协议约定以 34,200 万元(含税)出售泸定路利欧新港办公楼。截至 2018 年 12 月 31 日，上述待出售房产尚未办理过户登记手续，将其计入“持有待售资产”。2019 年 1 月，上述房产已完成办理过户登记手续，并已于 2019 年 3 月收到房产出售全部尾款 23,940 万元，故公司将上述房产进行终止确认。 |
| 其他流动资产 | 较期初增加 978.05%，主要系公司数字营销子公司 2019 年 4 季度购买大额结构性存款，并将上述结构性存款质押给银行用于开具银行承兑汇票支付媒体采购款。 |

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。

此外，利欧数字持续推进在短视频、信息流和社交电商领域全链路的布局，在媒介与内容两个维度上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，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。

2019年，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。2019年，利欧以近70亿的全年业务合作体量成为今日头条最头部的代理公司之一；快手的业务增长也突破了200%，并跻身成为天猫美妆+大快消的核心合作伙伴。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，活动整体GMV突破600%以上。

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，万圣伟业主要为百度、360、淘宝等互联网媒体服务，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，是百度、360、腾讯、神马搜索、顺网、豌豆荚、胜效通、微用、2345导航、迅雷、新浪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、清洗与植保机械、工业泵等多个行业，形成了独特的行业协同优势，具体体现为：

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

第二，微型小型水泵、园林机械产品的核心技术工艺和装配工艺具有相似性，可共享公司的技术、研发资源，一方面可降低公司的技术及研发费用支出，另一方面，两类产品在技术创新、技术改进方面相互促进，有助于公司加快新产品开发进度；

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

第四，公司目前拥有湖南、无锡和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，并具备成熟的工业泵产品生产配套体系。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利欧股份与三大工业泵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、清洗与植保机械、工业泵四大类产品，可根据市场需求的变化调整产品的产量，并相应调配公司的有关资源（产能、设备、技术、研发等），有利于公司提高资源利用效率，降低运营成本，达到盈利水平最大化，并规避了生产单一产品的经营风险。

2、制造能力优势

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

（1）核心部件自制能力强

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

公司产品的零部件自制率约80%，在行业内处于较高水平。

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

（2）生产装备水平高

公司的生产装备水平在微型小型水泵和园林机械行业处于领先地位。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、清洗与植保机械产品的技术研发、结构设计、

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

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

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，公司管理层和全体员工以“瘦身健体，降本增效，创新发展”年度经营策略为指导方针，努力工作，励精图治，克服重重困难，在中美贸易战及全球经济环境动荡不安的大背景下，实现了经营业绩的逆势增长。

报告期内，公司上下将“聚焦主业，做精做强，全面提升增长质量”的经营思想落实到每一项经营活动中，在保持适度增长速度的基础上，致力于资产质量和盈利能力的提升，全面改善财务指标，取得了如下成果：

1、营业收入增长、净利润扭亏为盈

报告期内，公司实现营业收入1,403,262.42万元，同比增长14.55%；实现归属于上市公司股东的净利润30,760.94万元，实现扭亏为盈。

2、现金流大幅改善

通过调整结算政策、应收款清收、资产处置变现等综合性措施，报告期内，公司的现金流状况大幅改善，在保障公司业务运营正常资金周转的同时，大幅降低了经营风险。本报告期，经营活动产生的现金流量净额为87,747.57万元，较上年同期的-16,664.65万元大幅提升626.55%；截至报告期末，公司货币资金账面余额为19.81亿元，资金储备充足。

3、资产负债率和财务费用明显降低

报告期内，累计12,106,776张可转换公司债券转换为公司股份，公司偿还银行贷款38.42亿元。随着可转债转股及银行借款余额的降低，公司资本金进一步增加，资产负债率由上年末的50.79%降为本报告期末的38.94%，财务费用由上年同期的18,643.84万元降为本报告期7,162.03万元，降幅达61.58%。

4、偿债能力进一步增强

本报告期，流动比率、速动比率、资产负债率、EBITDA利息保障倍数等指标均进一步改善，公司的偿债能力进一步增强。

报告期内，通过调整经营思路，机械制造和数字营销两大业务板块内各经营主体的活力被进一步激发，取得了较好的业绩水平。

民用泵业务，通过生产系统的智能化改造、技术提升和工艺改进、富有成效的市场开拓和自主品牌推广、国际化的持续推进，同时受益于汇率变动和原材料价格下降，本报告期经营效益大幅提升，其中，民

用泵子公司利欧浙泵实现净利润21,523.69万元，较上年同期增加130.86%；民用泵业务毛利率达29.97%，较上年同期增加6.45个百分点。

工业泵业务，得益于持续多年的技术积累、工艺改进、新产品研发以及在内部管理提升、市场拓展方面的持续投入，报告期内业绩水平显著提升，有望摆脱多年连续亏损的窘境（工业泵业务板块在2019年度实现整体扭亏为盈），进入规模化盈利、持续快速增长的发展轨道，成为机械制造业务板块的重要支撑。报告期内，工业泵子公司大连华能净利润100.58万元（去年同期亏损290.79万元），实现了扭亏为盈；湖南利欧（合并报表，含其子公司无锡锡泵）实现净利润606.87万元（去年同期亏损5,133.06万元），实现了扭亏为盈。

数字营销业务，面对国内实体经济增长乏力的状况，在报告期内主动调整了业务策略，重点是控制增长速度，提高增长质量，通过客户结构调整、结算政策调整、应收款清收等综合性措施，现金流状况显著改善。报告期内，数字营销板块经营活动产生的现金流量净额为4.32亿元，较上年同期的-2.92亿元增长了247.95%；报告期末，数字营销板块应收账款余额为30.43亿元，较上年同期期末的36.70亿元下降了6.27亿元。

公司重点工作推进情况如下：

（一）机械制造业务板块情况

1、民用泵

（1）生产系统的智能化改造

具体措施包括：建设制造物联网系统，并与SAP系统接口相连，同时建设智能指挥中心、终端数据采集器、车间LED显示屏、车间监控系统。

取得的成效：MES与SAP系统接口相连，实现生产数据的双向传递；设备连接数据终端实现生产信息实时集中显示。MES系统自动采集监测数据，能对全生产过程进行联网管理，实现全过程SPC控制；对生产要素数据进行统计分析，生产数据现场实时看板展示，实现生产现场可视化管理。

（2）技术提升、工艺改进和产品研发

公司持续不断地在新技术的开发、生产工艺改进等方面寻求突破。本报告期，公司工艺制程采用防呆防错Poka Yoke原理，进行相关的工艺改善及工装开发，争取达到质量零缺陷的目标。通过上述措施，能有效防止漏加工情况，避免不良品流出及返工，从而降低生产成本和费用支出。

公司研发部门以OA、RDM、SAP、PDM系统为载体实现与其他部门无缝连接，采用CAXA及Creo软件进行产品结构的设计，采用矩阵式项目管理，运用FMEA分析、CFD流场分析及数值模拟技术、三维仿真设计技术、结构与强度有限元分析技术进行产品各项基础研究分析。本报告期，利欧浙泵在新产品研发及老产品改造升级取得了以下成果：IPM5系列（0.37KW~11KW）高效永磁同步电机的设计开发并投入小批次试产；MAC550

永磁同步电机恒压多级离心泵的开发并投入生产；常规电机系列泵的开发，如异步变频自吸泵、低噪音自吸泵、高扬程旋涡泵、低成本花园喷射泵及遥控锂电花园潜水泵等；安海系列智能花园喷射泵，Gardena 系列智能花园潜水泵，基础款花园潜水泵及博世碎枝机的改进优化。2020年，公司针对花园喷射泵、花园潜水泵、喷射泵、旋涡泵、离心泵开展基础研究进行性能提升、降噪，降本，并且持续抓零部件标准化工作。公司将进一步拓展永磁同步电机产品线，加强生产和销售等相关人员培训。

（3）市场开拓、自主品牌推广

在外销方面，本报告期，公司实现纳米比亚、毛里塔尼亚、布基纳法索、塔吉克斯坦等十多个新增国家和地区的销售。截止目前，公司民用泵自营出口的国家地区已达到140多个，并且已经在全球128个国家和地区拥有LEO自主品牌经销商。利欧浙泵自主品牌的国外销售收入占其全部国外销售收入（含自营出口和间接出口）的比例约为38.49%；利欧浙泵自主品牌的销售收入占利欧浙泵整体销售收入的比例约为40.27%。

在内销方面，国内销售部除进一步完善地市级市场分布外，逐步开发县级市场。本报告期，公司新开发渠道门市36家，已实现了对除西藏、港澳台之外其他中国区域内市场销售和服务覆盖。

（4）国际化

目前，公司民用泵的国际销售网络已覆盖全球140多个国家和地区。此外，公司在匈牙利、印度尼西亚等国建立了生产工厂，在目前中美贸易战的背景下，对规避和降低贸易战的影响发挥了重要作用。

2、工业泵

（1）技术积累、工艺改进和产品研发

经过多年持续的资金及人力、物力投入，在石化泵这一细分领域，大连华能的技术水平和产业研发能力已跻身行业前列，在高端产品的设计方面也取得了长足的进步，尤其是BB3型泵、BB5型加氢进料泵，技术和质量均处于国内领先行列。其中，公司自主研发的渣油加氢装置用热高分油能量回收透平装置获得中国机械工业科学技术三等奖，该产品达到国际同类产品先进水平，在国产化改造替代进口产品的过程中发挥了重要作用。报告期内，大连华能首次尝试与用户合作，以能源合同管理模式进行节能推广并取得市场订单，这种新的合作模式将为公司的技术发展与市场开拓注入新的活力。

湖南利欧在多年技术积累的基础上，产品的设计、改进和研发能力也明显提高，并取得一系列的成果。例如，针对中开泵批量生产问题，采用定制机床、专用工装夹具和高性能刀具，泵壳加工效率明显提升，加工周期由原来的24小时左右缩短至6小时以内。

（2）管理提升

本报告期，湖南利欧对组织架构进行进一步优化，以精简高效为原则，进行部门合并，人员精简，有效降低了人工成本；实行项目经理制，转变传统职能管理模式，改为网格化管理模式，强化项目经理统筹

协调、资源调配、计划跟催、成本核算等职能，项目执行过程中问题响应及处理速度及时，产品成套率提高，生产周期缩短。

（3）市场拓展

本报告期，公司进一步对销售人员梳理优化，努力打造忠诚度高、业务能力强的业务团队，发展区域性代理，加大中小泵的市场占有量。本报告期，多级中开泵逐步打入西北市场（七星台项目中标）；大型中开泵市场份额进一步提升；绵阳风洞项目填补了公司近年来在军工项目的业绩空白；实现立式蜗壳泵销售在外国市场的突破。

近几年，在大型水利工程、引水工程等应用领域，从产品质量、技术水平、市场份额、品牌影响力等各个维度综合比较，公司的泵产品已发展成为国内市场的领先品牌，在国家重点水利工程建设中运用广泛。公司与奥地利福伊特水电有限公司合作，帮助其中标行业内的标杆项目（中国山西大水网中部引黄水源工程地下泵站水泵及其附属设备采购项目（合同金额约人民币2.13亿）；山西省万家寨引黄入晋工程总干线、南干线泵站二期扩建工程（合同金额约人民币2.08亿））。公司早期直接参与并中标南水北调东线一期泵站建设工程（12个泵站建设，公司中标5个站）。近年来，公司参与并中标引江济淮工程安徽段（合同金额7,700余万元）、引江济淮工程河南段（合同金额3,400万元）、浙江南排工程嘉兴南台头项目（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（合同金额6,360万元）、福建石狮水头项目（合同金额2,693万元）等一大批重大水利工程项目的泵站建设。随着一批重大水利工程的陆续启动开工，公司将积极跟踪并参与项目建设。

未来，公司将充分挖掘中国政府一带一路政策带来的商机，充分发挥公司工业泵业务的技术优势，推动工业泵产品更多地走出国门，在海外市场实现更多的销售业绩。

（4）应收账款催收

报告期内，公司对应收账款进行全面的梳理，重点是对3年以上的应收款进行整理、评估，采取法律诉讼等各种合法、有效手段进行催收，取得了明显的效果。

（二）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

智能手机的大量推广和4G网络的普及，打破了视频消费的时间和空间的限制。短视频产品的碎片化、高传播、低门槛特性，让中国短视频市场拥有巨大的增长空间。2019年中国短视频用户规模为6.27亿人，2020年将达7.22亿人；而中国短视频市场规模预计2019年将达到233.5亿元，2020年将达380.8亿元。

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。

2019年，公司以近70亿的业务体量成为今日头条最头部的代理公司之一，快手的业务增长突破了200%，并跻身天猫美妆+大快消的核心合作伙伴。同时，公司成立了专业团队，聚拢行业内优质的达人和红人资源进行直播与短视频拍摄，其中还包括了海外直播。公司已在重庆建立短视频基地，并将创意和策略嫁接，以增强广告制作、直播（包括海外直播业务的相应布局）方面的能力。

根据巨量引擎/今日头条发布的信息显示，公司全资子公司江苏万圣广告传媒有限公司成为巨量引擎2019年度卓越贡献合作伙伴，全资子公司上海聚胜万合广告有限公司成为2019年度最佳业绩突破合作伙伴。

2020年一季度，公司在短视频业务领域投放量进一步增加，达到25亿元，较去年同期翻倍增加。

2、持续布局并拓宽上下游产业链，协同效应最大化优势

营销市场正在经历一场数字变革与数字化转型，数字已不单是“媒体”，而是数据来源、生意渠道，以及与消费者、客户和合作伙伴的沟通方式。传统广告公司的业务模式正从自上而下（客户导向）向自下而上（消费者导向）而转变，且竞争对手不只来自同行业，还来自产业链上下游的咨询、科技、互联网公司，它们正尝试从商业逻辑上做完整闭环。中国独具特色的互联网生态与媒体传播环境也对广告公司的适应力和灵动性提出了极高的要求。

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。

公司是行业内为数不多的能够提供一站式数字驱动的综合营销服务的机构，并一直努力进一步拉长上下游产业链，上游延伸至产品的商业策略端、研发端，下游延伸至媒介代理和内容结合，包括社交电商和短视频，与内容制造者、媒体运营者、平台拥有者、科技创新者协同，触达消费者生活的方方面面。

3、领先的技术创新，打造营销科技实力

随着技术不断发展，人工智能、大数据、区块链这些创新技术，亟待营销广告领域被定义和诠释。如何用好科技这把利器，实现营销升级，是今天广告公司都在思考的问题。公司希望技术创新可以推动精准营销的投放效率推升，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。

公司成立了产品研发中心，聚拢行业顶尖的人才制定了数字营销云基础资源建设的未来五年规划，增强大数据加工与应用和程序化广告交易平台的技术研发和运营能力。在不断加强的现有营销技术优势的同

时，积极投入人力、财力、物力尝试将包括人工智能、区块链等新技术成果应用到数字营销的各个方面，并与学术科研机构、行业领先公司等合作探索数字营销的新应用。

4、丰硕的行业嘉奖与荣誉

利欧数字相继获颁“艾菲大中华区最具实效代理商网络”、《快公司 Fast Company》“中国最佳创新公司50”、上海国际广告奖“年度整合营销代理公司”及《Campaign亚太》“年度最佳数字媒体创新公司”等。公司旗下子公司琥珀传播获封伦敦国际奖华文创意“年度最佳本土代理商”黑天使、上海国际广告奖“年度最佳创意代理商”及《Campaign亚太》“中国年度最佳数字代理商”；聚胜万合荣膺中国广告年度数字大奖“你必须知道的25家数字营销公司”以及虎啸奖“中国数字营销十年杰出代理公司”等。公司为品牌客户打造的营销作品接连斩获戛纳国际创意节、伦敦国际广告奖、黄铅笔奖、亚太广告节、釜山国际广告节、艾菲奖、金印奖、金投赏、虎啸奖、中国广告年度数字大奖等全场大奖和金银铜等级奖在内的数十座奖项，成为获得国际奖项最多的本土数字营销集团之一。

2019年，利欧数字是Campaign“大中华区年度代理商大奖”（Greater China Agency of the Year）史上首家获颁“中国年度最佳数字代理商”金奖、“大中华区年度最佳数字代理商”金奖及“大中华区年度最佳整合营销代理商”铜奖的中国本土代理商，也是2019年在创意、数字、媒介、整合这四大热门类别中，唯一获奖的中国本土代理商。2019年，利欧旗下上海氩氩获颁“大中华区年度最佳社交媒体代理商”铜奖。此外，利欧数字旗下琥珀传播斩获Campaign“中国数字媒体大奖”（Digital Media Awards）“年度最佳媒体创新公司”、上海国际广告奖（Shanghai International Advertising Festival Awards）“年度创意代理公司”及虎啸奖“中国数字营销十年杰出代理公司”；利欧旗下聚胜万合荣获金i奖“年度最佳数字营销代理机构”、IAI国际广告奖“大中华区年度数字营销公司”及虎啸奖“中国数字营销十年杰出代理公司”。

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

| | 2019 年 | | 2018 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 | 14,032,624,158.53 | 100% | 12,250,038,568.54 | 100% | 14.55% |
| 分行业 | | | | | |
| 制造业 | 2,496,222,236.61 | 17.79% | 2,271,075,123.68 | 18.54% | 9.91% |
| 互联网业 | 11,491,040,394.05 | 81.89% | 9,931,549,345.87 | 81.07% | 15.70% |
| 其他业务 | 45,361,527.87 | 0.32% | 47,414,098.99 | 0.39% | -4.33% |
| 分产品 | | | | | |
| 民用泵（微型小型水泵） | 1,509,691,017.62 | 10.76% | 1,303,418,435.96 | 10.64% | 15.83% |
| 工业泵 | 564,755,161.06 | 4.02% | 345,544,937.28 | 2.82% | 63.44% |
| 园林机械 | 153,601,946.31 | 1.09% | 161,672,160.83 | 1.32% | -4.99% |
| 清洗机械[注] | 29,616,019.56 | 0.21% | 138,703,166.97 | 1.13% | -78.65% |
| 植保机械[注] | 277,835.22 | 0.00% | 5,144,122.08 | 0.04% | -94.60% |
| 配 件 | 236,453,378.70 | 1.69% | 300,335,798.61 | 2.45% | -21.27% |
| 媒介代理服务 | 11,023,394,718.83 | 78.56% | 9,618,481,535.86 | 78.52% | 14.61% |
| 数字营销服务 | 453,354,625.01 | 3.23% | 313,067,810.01 | 2.56% | 44.81% |
| 其 他 | 16,117,928.35 | 0.11% | 16,256,501.95 | 0.13% | -0.85% |
| 其他业务 | 45,361,527.87 | 0.32% | 47,414,098.99 | 0.39% | -4.33% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 12,852,667,909.96 | 91.59% | 11,078,041,978.69 | 90.43% | 16.02% |
| 国外 | 1,179,956,248.57 | 8.41% | 1,171,996,589.85 | 9.57% | 0.68% |

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：主要为公众号收入及检测服务。

注：公司完成转让浙江大农的部分股权，2019年4月起浙江大农不再纳入公司合并报表范围。上述金额是浙江大农2019年1-3月的合并数据。

（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 | 2,496,222,236.61 | 1,797,008,491.12 | 28.01% | 9.91% | 4.04% | 上升 4.07 个百分点 |
| 互联网业 | 11,491,040,394.05 | 10,691,652,784.45 | 6.96% | 15.70% | 17.76% | 下降 1.62 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 民用泵（微型小 | 1,509,691,017.62 | 1,057,229,998.18 | 29.97% | 15.83% | 6.06% | 上升 6.45 个百分点 |

| | | | | | | |
|--------|-------------------|-------------------|---------|---------|---------|---------------|
| 型水泵) | | | | | | |
| 工业泵 | 564,755,161.06 | 417,994,035.03 | 25.99% | 63.44% | 60.94% | 上升 1.15 个百分点 |
| 园林机械 | 153,601,946.31 | 132,959,758.93 | 13.44% | -4.99% | -9.50% | 上升 4.32 个百分点 |
| 清洗机械 | 29,616,019.56 | 22,216,902.24 | 24.98% | -78.65% | -76.67% | 下降 6.38 个百分点 |
| 植保机械 | 277,835.22 | 178,064.63 | 35.91% | -94.60% | -95.89% | 上升 20.14 个百分点 |
| 配 件 | 236,453,378.70 | 164,858,267.15 | 30.28% | -21.27% | -23.75% | 上升 2.26 个百分点 |
| 媒介代理服务 | 11,023,394,718.83 | 10,425,837,593.79 | 5.42% | 14.61% | 16.53% | 下降 1.56 个百分点 |
| 数字营销服务 | 453,354,625.01 | 248,198,345.35 | 45.25% | 44.81% | 87.60% | 下降 12.49 个百分点 |
| 其 他 | 16,117,928.35 | 19,188,310.27 | -19.05% | -0.85% | 137.03% | 下降 69.25 个百分点 |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 12,807,306,382.09 | 11,646,643,788.24 | 9.06% | 16.11% | 17.58% | 下降 1.14 个百分点 |
| 国外 | 1,179,956,248.57 | 842,017,487.33 | 28.64% | 0.68% | -6.58% | 上升 5.54 个百分点 |

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 | 项目 | 2019 年 | | 2018 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 | 1,057,229,998.18 | 8.47% | 996,823,808.16 | 9.22% | 6.06% |
| 工业泵 | 主营业务成本 | 417,994,035.03 | 3.35% | 259,717,677.92 | 2.40% | 60.94% |
| 园林机械 | 主营业务成本 | 132,959,758.93 | 1.06% | 146,921,140.64 | 1.36% | -9.50% |
| 清洗机械 | 主营业务成本 | 22,216,902.24 | 0.18% | 95,210,159.56 | 0.88% | -76.67% |
| 植保机械 | 主营业务成本 | 178,064.63 | 0.00% | 4,332,685.44 | 0.04% | -95.89% |
| 配 件 | 主营业务成本 | 164,858,267.15 | 1.32% | 216,196,191.50 | 2.00% | -23.75% |
| 媒介代理服务 | 主营业务成本 | 10,425,837,593.79 | 83.48% | 8,947,194,971.90 | 82.79% | 16.53% |
| 数字营销服务 | 主营业务成本 | 248,198,345.35 | 1.99% | 132,301,484.84 | 1.22% | 87.60% |

| | | | | | | |
|-----|--------|---------------|-------|--------------|-------|---------|
| 其 他 | 主营业务成本 | 19,188,310.27 | 0.15% | 8,095,219.94 | 0.07% | 137.03% |
|-----|--------|---------------|-------|--------------|-------|---------|

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） | 2,678,902,100.65 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 19.15% |
| 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% |

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 | 1,363,282,440.56 | 9.75% |
| 2 | 客户二 | 456,066,596.86 | 3.26% |
| 3 | 客户三 | 294,335,099.47 | 2.10% |
| 4 | 客户四 | 289,042,187.98 | 2.07% |
| 5 | 客户五 | 276,175,775.77 | 1.97% |
| 合 计 | | 2,678,902,100.65 | 19.15% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|-------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 10,005,337,647.13 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 81.11% |
| 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 | 6,047,511,808.86 | 49.03% |
| 2 | 供应商二 | 1,344,454,188.50 | 10.90% |
| 3 | 供应商三 | 1,141,206,033.82 | 9.25% |
| 4 | 供应商四 | 1,112,264,212.95 | 9.02% |
| 5 | 供应商五 | 359,901,403.00 | 2.92% |
| 合 计 | | 10,005,337,647.13 | 81.11% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|---|
| 销售费用 | 504,814,304.83 | 477,044,170.38 | 5.82% | |
| 管理费用 | 375,009,606.94 | 464,631,332.75 | -19.29% | |
| 财务费用 | 71,620,346.89 | 186,438,391.64 | -61.58% | 主要系 2018 年公司发行可转债募集资金到位，部分闲置募集资金暂时补充流动资金，银行借款余额减少，利息支出减少。 |
| 研发费用 | 159,671,003.86 | 162,180,958.41 | -1.55% | |

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

| | 2019 年 | 2018 年 | 变动比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 研发人员数量（人） | 469 | 517 | -9.28% |
| 研发人员数量占比 | 10.04% | 9.68% | 0.36% |
| 研发投入金额（元） | 159,671,003.86 | 162,180,958.41 | -1.55% |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.14% | 1.32% | -0.18% |
| 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% | |

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 18,000,142,702.45 | 15,309,971,745.55 | 17.57% |
| 经营活动现金流出小计 | 17,122,667,006.44 | 15,476,618,214.30 | 10.64% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 877,475,696.01 | -166,646,468.75 | 626.55% |
| 投资活动现金流入小计 | 693,912,853.97 | 288,662,484.81 | 140.39% |
| 投资活动现金流出小计 | 552,863,789.46 | 884,422,056.51 | -37.49% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 141,049,064.51 | -595,759,571.70 | -27.39% |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,830,902,541.13 | 5,437,862,566.70 | -47.94% |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,237,558,295.92 | 3,524,577,511.58 | 20.23% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,406,655,754.79 | 1,913,285,055.12 | -173.52% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -391,180,658.51 | 1,151,659,868.45 | -133.97% |

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增加 626.55%，主要系本期公司加强应收账款的催收工作，销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加。

本期筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 173.52%，主要系公司 2018 年公司发行可转债募集资金到位，部分闲置募集资金暂时补充流动资金，偿还部分银行借款，借款金额减少。

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

主要系本期公司加强应收账款的催收工作，销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、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 不适用

单位：元

| | 2019 年末 | | 2019 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 | 1,981,137,211.61 | 14.87% | 2,185,414,931.92 | 15.42% | -0.55% | |
| 应收账款 | 3,911,993,429.85 | 29.36% | 4,471,730,456.85 | 31.55% | -2.19% | |
| 存货 | 423,500,570.71 | 3.18% | 497,994,981.97 | 3.51% | -0.33% | |
| 投资性房地产 | 52,280,330.82 | 0.39% | 32,885,453.91 | 0.23% | 0.16% | |
| 长期股权投资 | 545,892,857.85 | 4.10% | 470,057,731.54 | 3.32% | 0.78% | |
| 固定资产 | 848,358,162.13 | 6.37% | 1,090,951,215.00 | 7.70% | -1.33% | |
| 在建工程 | 86,061,560.42 | 0.65% | 53,160,561.57 | 0.38% | 0.27% | |
| 短期借款 | 1,211,575,015.32 | 9.09% | 2,197,120,456.86 | 15.50% | -6.41% | 主要系 2018 年公司发行可转债募集资金到位，部分闲置募集资金暂时补充流动资金，银行借款余额减少。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 明细情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|-----------|
| 货币资金 | 270,097,362.75 | 保证金、定期存款等 |
| 应收票据 | 1,037,594.00 | 质押 |
| 其他流动资产 | 913,156,666.66 | 质押 |
| 固定资产 | 34,011,473.23 | 抵押 |
| 投资性房地产 | 4,872,632.98 | 抵押 |
| 合计 | 1,223,175,729.62 | |

(2) 其他说明

期末本公司已将知识产权泵用电机的防水装置 (ZL201610392416. 1) 用于质押借款。

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 |
|----------------|----------------|--------|
| 280,136,377.84 | 223,200,560.49 | 26.51% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

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、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

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 | 公开发行可转债 | 216,575.47 | 5,364.43 | 35,056.94 | 0 | 0 | 0.00% | 186,549.07 | 暂时补充流动资金、保本理财 | 0 |
| 合计 | -- | 216,575.47 | 5,364.43 | 35,056.94 | 0 | 0 | 0.00% | 186,549.07 | -- | 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）。[注]：该募集资金总额为公司本次募集资金净额，不包含坐扣和支付的与发行权益性证券直接相关的发行费用。</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 | 否 | 94,100 | 94,100 | 987.14 | 987.14 | | | | 不适用 | 是 |
| 2.大数据加工和应用中心建设项目 | 否 | 35,386 | 35,386 | 576.08 | 1,486.73 | | | | 不适用 | 是 |
| 3.数字化广告交易平台建设项目 | 否 | 7,494 | 7,494 | 247.08 | 869.7 | | | | 不适用 | 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% | | | 是 | 是 |
| 5.泵(电机)智能制造基地技术改造项目 | 否 | 62,068 | 62,068 | 3,554.13 | 11,006.62 | 15.95% | | | 不适用 | 是 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 219,754.75 | 219,754.75 | 5,364.43 | 35,056.94 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | -- | | | | | -- | -- | | -- | -- |
| 合计 | -- | 219,754.75 | 219,754.75 | 5,364.43 | 35,056.94 | -- | -- | | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 1.因 1.5G、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,公司已于期后终止该募投项目;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,公司已于期后终止该募投项目;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,公司已于期后终止该募投项目;4.因公司通过采购性价比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,公司已于期后终止该募投项目。 | | | | | | | | | |
| 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〕(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。截至2019年12月31日,公司已使用债券募集资金用于补充流动资金80,000万元。 |
| 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 | 截至2019年12月31日,募集资金余额为人民币186,549.07万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。其中存放于募集资金账户10,549.07万元,购买银行结构性存款96,000.00万元,补充流动资金80,000.00万元。 |
| 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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 (万元) | 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 | 69369 | 2,591,300,596.34 | 1,549,814,874.39 | 1,837,255,120.48 | 250,019,997.82 | 215,236,933.00 |
| 利欧集团湖南泵业有限公司 | 子公司 | 泵及配件 | 42800 | 813,973,989.84 | 451,892,292.10 | 512,584,088.74 | 12,697,244.97 | 6,068,675.79 |
| 大连利欧华能泵业有限公司 | 子公司 | 泵及配件 | 10369 | 218,291,753.92 | 9,763,142.13 | 122,237,350.08 | 1,059,725.42 | 1,005,829.73 |
| 利欧集团数字科技有限公司 | 子公司 | 数字营销一体化服务 | 40000 | 7,613,143,125.91 | 4,218,571,746.90 | 11,495,300,081.03 | 7,764,368.94 | -1,643,714.80 |
| 上海漫酷广告有限公司 | 子公司 | 数字媒介代理服务 | 15150 | 2,260,583,915.58 | 484,886,100.83 | 3,230,178,258.73 | 62,596,305.30 | 49,265,924.19 |
| 上海氩氩广告有限公司 | 子公司 | 数字营销服务 | 180.02 | 275,209,269.28 | 209,185,621.20 | 251,309,014.47 | 1,724,751.83 | -1,906,461.35 |
| 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 | 92,039,871.85 | 54,334,776.85 | 87,291,831.98 | -6,604,860.95 | -8,730,256.01 |
| 江苏万圣伟业网络科技有限公司 | 子公司 | 流量整合业务 | 500 | 2,000,436,594.99 | 415,381,021.57 | 4,523,481,467.23 | -57,922,616.79 | -48,869,113.85 |
| 北京微创时代广告有限公司 | 子公司 | 精准营销服务 | 1000 | 739,255,988.74 | 358,531,090.43 | 2,340,765,817.24 | 33,877,065.89 | 30,928,001.27 |
| 上海智趣广告有限公司 | 子公司 | 精准营销服务 | 1000 | 296,104,805.75 | 128,834,831.10 | 987,255,474.11 | -19,881,204.47 | -14,728,249.84 |

【注】：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。

3、2019 年度部分数字营销子公司财务报表出现亏损的原因，主要为本期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。

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 |
|-------------------------|----------------|-------------------------------|
| EDGEMAWATER HTT III LLC | 投资设立 | 无重大影响 |
| 温岭利欧模具制造有限公司 | 投资设立 | 无重大影响 |
| 福建平潭利恒投资有限公司 | 投资设立 | 无重大影响 |
| 福建平潭利欧投资有限公司 | 投资设立 | 无重大影响 |
| 福建平潭荣胜投资有限公司 | 投资设立 | 无重大影响 |
| 福建平潭利铭投资有限公司 | 投资设立 | 无重大影响 |
| 福建平潭银荣投资有限公司 | 投资设立 | 无重大影响 |
| 福建平潭欧胜投资有限公司 | 投资设立 | 无重大影响 |
| 福建平潭利融投资有限公司 | 投资设立 | 无重大影响 |
| 福建平潭利盛投资有限公司 | 投资设立 | 无重大影响 |
| 江苏利欧能源有限公司 | 投资设立 | 无重大影响 |
| 温岭市利昂机械制造有限公司 | 投资设立 | 无重大影响 |
| 温岭市利奥机械设备有限公司 | 投资设立 | 无重大影响 |
| 上海闯胜网络科技有限公司 | 注 销 | 无重大影响 |
| 浙江大农实业股份有限公司 | 股权转让 | 为提升上市公司持有资产的价值，实现上市公司股东利益的最大化 |
| 长沙翔鹅机械铸造有限公司 | 股权转让 | 无重大影响 |
| 无锡利欧锡泵制造有限公司 | 被吸收合并注销 | 有效整合双方资源，减少重叠，降低管理和交易成本 |
| 霍尔果斯银色琥珀文化传播有限公司 | 注 销 | 无重大影响 |
| 江苏一个桔子科技有限公司 | 注 销 | 无重大影响 |
| 南京亿来易往网络科技有限公司 | 注 销 | 无重大影响 |
| 上海燊升生物物业管理有限公司 | 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

1、愿景和使命

公司使命：坚持双轮驱动发展，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。

公司愿景：致力重构行业生态，成就可持续发展的行业领跑者。

重构行业生态：用不断的创新来重构泵与数字营销业行业生态；

可持续发展：通过不断的创新，来提供更加绿色、安全、和高效的产品与服务，来实现可持续的发展；

行业领跑者：是企业的发展目标，利欧要在泵与数字营销业务均要持续成为行业内的领跑者。

（二）公司2020年的经营计划

2020年，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）继续加强技术开发与产品创新；
- （2）加大市场开发力度，加强国内市场和“一带一路”国家市场建设，在重点国家设立工厂或仓储中心；
- （3）大力发展自主品牌，并不断提高自主品牌的市场占有率；
- （4）持续推进制造能力的建设，降低制造成本、提高生产效率、缩短交货周期；
- （5）深化集团管控，实现全集团文化、财务、人资、质量、技术、采购和制造的统一。

2、数字营销板块重点工作规划

- （1）有针对性地孵化新能力与新业务，推动竞争力的有效进化；
- （2）实现技术应用层面的领先地位，探索人工智能、区块链相关底层技术及其在业务方面的有效应用。
- （3）根据客户需要，进一步加大在短视频领域的投放力度，力争超过100亿元。

（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，美国总统特朗普上台后，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

目前，公司产品的出口退税率主要为3%、6%、9%、10%、11%、13%、16%和17%，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

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|--|
| 2019年05月20日 | 实地调研 | 个人 | 巨潮资讯网：《关于举办投资者接待日活动的公告》（公告编号：2019-058） |
| 2019年08月27日 | 实地调研 | 机构 | 深交所互动易：《2019年8月27日投资者关系活动记录表》 |
| 2019年09月03日 | 其他 | 机构 | 深交所互动易：《2019年9月3日投资者关系活动记录表》 |
| 2019年11月05日 | 其他 | 个人 | 巨潮资讯网：《关于参加浙江辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的公告》（公告编号：2019-107） |
| 2019年12月31日 | 实地调研 | 机构 | 深交所互动易：《2019年12月31日投资者关系活动记录表》 |

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

1、2019年度利润分配预案为：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。

2、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。

3、2017年度利润分配方案为：鉴于公司在利润分配方案实施前可能存在回购注销限制性股票引起的股本变动情况，公司以2017年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.11元（含税），送红股0股（含税），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 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 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% |
| 2017年 | 61,466,502.59 | 421,182,750.63 | 14.59% | 0.00 | 0.00% | 61,466,502.59 | 14.59% |

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) | | 0.06 |
| 每 10 股转增数 (股) | | 0 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 6,754,804,205 | |
| 现金分红金额 (元) (含税) | | 40,528,825.23 |
| 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) | 0 | |
| 可分配利润 (元) | | 0.00 |
| 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 | | |
| 2019 年度利润分配预案为: 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。 | | |

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); 业绩补偿仲裁案尚等待开庭审理, 待审理完毕后, 再办理迹象信息相关解禁手续 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------------------|-----------|--|------------------|-------------------|---------------------------------|
| | 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;业绩补偿仲裁案尚等待开庭审理 |
| 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；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；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。 | 2015年03月 10日 | 2020年12月 31日止 | 履行中 |
| 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 | 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。并根据事件后续进展，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，并于2019年12月收到上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）出具的《SDT20190357<上海智趣广告有限公司之股权转让合同>（2015.12.7）及<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>（2015.12.7）争议仲裁案事》（（2019）沪贸仲字第19153号）。目前案件尚在审理中。 | | | | | |

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

（一）新金融工具相关会计准则

公司根据财政部于 2017 年修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。

财政部新修订的金融工具相关准则、新修订的金融工具确认和计量准则修订内容主要包括：

1、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为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金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；

2、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

3、调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；

4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

5、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

（二）新财务报表格式

公司根据财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。根据其要求，公司调整了以下财务报表项目的列示，并对可比会计

期间的比较数据进行相应调整：

1、资产负债表：

- (1) 将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目。
- (2) 将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。
- (3) 增加“应收款项融资”、“长期应付职工薪酬”。

2、利润表：

- (1) “减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。
- (2) “减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。
- (3) 增加“加：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、现金流量表：

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

上述会计政策变更只涉及财务报表项目的列报和调整，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均不产生影响。

（三）非货币性资产交换

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换>的通知》（财会〔2019〕8 号），对《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》进行了修订。修订后的新准则自 2019 年 6 月 10 日起执行。

根据其相关要求，修订后的非货币性资产交换准则主要变更内容如下：

- 1、明确了非货币性资产交换的概念和应适用其他准则的情形，明确了货币性资产是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利。
- 2、明确了非货币性资产交换的确认时点。换入资产，企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认；换出资产，企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认。
- 3、明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及相关信息披露要求等。

上述会计政策变更只涉及财务报表项目的列报和调整，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均不产生影响。

（四）债务重组

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号—债务重组>的通知》（财会

(2019) 9 号), 对《企业会计准则第 12 号—债务重组》进行了修订。修订后的新准则自 2019 年 6 月 17 日起执行。

根据其相关要求, 修订后的债务重组准则主要变更内容如下:

1、在债务重组定义方面, 强调重新达成协议, 不再强调债务人发生财务困难、债权人作出让步, 将重组债权和债务指定为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴。

2、对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的, 明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则。

3、明确了债权人放弃债权采用公允价值计量等。

4、重新规定了债权人、债务人的会计处理及信息披露要求等。

上述会计政策变更只涉及财务报表项目的列报和调整, 不存在追溯调整事项, 对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均不产生影响。

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 | 15 |
| 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 3 年, 孙志清连续服务年限 2 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暂停上市和终止上市情况

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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 |
| 北京中关村科技融资担保有限公司 | | 5,000 | 2018年12月13日 | 5,000 | 连带责任保 证 | 1年 | 是 | 否 |

| 报告期内审批的对外担保额度合计 (A1) | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计 (A2) | | 5,000 | | | |
|-----------------------|----------------------|--------|----------------------|------------|--------|------|------------|--------------|
| 报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3) | | 0 | 报告期末实际对外担保余额合计 (A4) | | 0 | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 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 |
| 温岭大农实业有限公司 | 2016年04月01日 | 10,000 | 2016年03月29日 | 0 | 连带责任保证 | 46个月 | 否 | 否 |
| 利欧集团浙江泵业有限公司 | 2017年06月02日 | 30,000 | 2017年05月12日 | 0 | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 否 |
| 利欧集团湖南泵业有限公司 | 2017年11月30日 | 8,000 | 2017年11月29日 | 2,651.52 | 连带责任保证 | 3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 | 否 | 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 | 否 | 否 |
| 银色琥珀文化传播(北京)有限公司 | 2017年09月26日 | 2,000 | 2018年08月30日 | 0 | 连带责任保证 | 1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 | 9,970 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 上海聚胜万合广告有限公司 | 2017年07月06日 | 22,400 | 2017年07月08日 | 0 | 连带责任保证 | 2.5年 | 是 | 否 |
| 江苏万圣伟业网络科技有限公司 | 2018年04月11日 | 15,000 | 2018年03月27日 | 0 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 无锡利欧锡泵制造有限公司 | 2018年05月31日 | 900 | 2018年05月29日 | 0 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 北京微创时代广告有限公司 | 2018年06月08日 | 6,000 | 2018年06月06日 | 0 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏万圣伟业网络科技有限公司 | 2018年07月04日 | 4,500 | 2018年06月26日 | 0 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 上海聚胜万合广告有限公司 | 2018年09月18日 | 8,750 | 2018年09月13日 | 0 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 上海易合广告有限公司 | 2018年10月10日 | 3,000 | 2018年09月28日 | 0 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 上海聚胜万合广告有限公司 | 2018年12月01日 | 10,000 | 2018年11月29日 | 0 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | |
|--|--------------|--------|-------------|-------------------------|--------|-----|--------|-----------|
| 江苏万圣伟业网络科技有限公司 | 2018年12月05日 | 4,000 | 2018年11月23日 | 0 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 无锡利欧锡泵制造有限公司 | 2019年01月19日 | 3,000 | 2018年11月10日 | 164.05 | 连带责任保证 | 2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 | 3,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 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 | 2,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 无锡利欧锡泵制造有限公司 | 2019年08月30日 | 660 | 2019年08月13日 | 575.6 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 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 | 10,000 | 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） | | | 996,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 28,361.17 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 996,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 28,361.17 |
| 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） | | | 996,000 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | 33,361.17 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 996,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | 28,361.17 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | | | | | 3.49% |
| 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） | | | | 15,000.00 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F） | | | | 0 | | | | |
| 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） | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 无 | | | | |

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 | 104,060 | 102,929 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 131,500 | 96,000 | 0 |
| 合计 | | 235,560 | 198,929 | 0 |

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、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 2019 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

| 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 | 2.8T | 3.2T | 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 | 0.24T | 0.28T | 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

1、智趣原股东业绩补偿事项

2015年12月7日，利欧集团股份有限公司（以下简称“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》（“《补偿协议》”），约定：

徐佳亮、徐晓峰、迹象信息（以下合称“原股东”）承诺上海智趣广告有限公司（以下简称“标的公司”或“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，与业绩承诺5,800万元相差25,760,405.13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，与业绩承诺7,540万元相差38,710,520.98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，与业绩承诺9,802万元相差90,318,541.39元，未达到业绩承诺要求。

公司第五届董事会第二十四次会议和公司2019年第五次临时股东大会审议通过了《关于上海智趣广告有限公司原股东2018年度业绩补偿的议案》。鉴于徐佳亮、徐晓峰已无上市公司股份且无力履行现金补偿义务，如徐佳亮、徐晓峰未能在合同约定期限内对于公司作出补偿的，则尚未补偿的部分将由迹象信息以其持有的上市公司45,779,220股予以补偿，并向公司支付25,510,005.91元现金补偿款；同时，迹象信息应当返还的对应现金分红为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。

公司第五届董事会第二十五次会议和公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于迹象信息技术（上海）有限公司业绩补偿的议案》。

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，浙江天册律师事务所于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）提交了仲裁申请。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为 770.15万元，实现数低于业绩承诺数9,031.85万元。受公司委托，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）提交了变更仲裁请求申请：

（1）请求将第1项仲裁请求变更为：“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，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）请求将第2项仲裁请求变更为：“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）请求将第3项仲裁请求变更为：“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）增加一项仲裁请求为第6项仲裁请求：“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。”

前述变更仲裁请求已获得仲裁庭的同意。

截至本报告期披露日，该案件尚在审理当中。

2、苏州梦嘉排他费用事项

2018年9月11日，公司与苏州梦嘉传媒有限公司（以下简称“苏州梦嘉”）股东签署了《关于苏州梦嘉传媒有限公司股权转让框架协议》，拟收购宁波妍熙股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波妍熙”）、宁波熙灿股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波熙灿”）、张地雨所持的苏州梦嘉75%股权，并以自有资金向宁波妍熙、宁波熙灿和张地雨支付排他费用合计1亿元。

2018年10月12日，公司与宁波妍熙、宁波熙灿和张地雨签署了《苏州梦嘉传媒有限公司股权转让框架协议之解除协议》，各方约定自本协议签署之日起，终止框架协议约定的股权转让事项，标的公司股东应于本协议签署后10个工作日内全额退还给公司支付的上述排他费用。解除协议签订后，公司已收到宁波妍熙、宁波熙灿退回的排他费用以及资金占用费合计5,444.03万元，但未收回预付的张地雨排他费用4,600万元。

2018年12月20日，公司向张地雨发送《催款函》，要求张地雨收函3个工作日内回复，立即全额退还

排他费用4,600万元，并支付自10月27日起至退还日之间的利息（按年化利率4.8%计算）。2019年4月20日，张地雨签署还款承诺函，承诺自2019年4月20日起180日内向公司全额退还4,600万元排他费用，并按年化6%的利率水平支付利息，还将承担因此产生的有关违约金及其他赔偿。

2019年10月，公司收到《浙江省温岭市人民法院民事判决书》（2019）浙1081民初3538号，温岭市人民法院于2019年10月17日作出判决如下：

1) 被告张地雨于本判决生效之日起十日内返还原告利欧集团股份有限公司排他费用4,600万元；

2) 被告张地雨于本判决生效之日起十日内赔偿利欧集团股份有限公司自2018年10月27日起以排他费用4,600万元为基数按中国人民银行公布的同时同档次贷款基准利率的标准计算至实际清偿之日止的经济损失；

3) 驳回原告利欧集团股份有限公司的其他诉讼请求。

如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

案件受理费278,379元，由原告利欧集团股份有限公司负担2,084元，被告张地雨负担276,295元。

截至本报告期披露日，公司已收到张地雨支付的1,000.00万元费用。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

为了降低企业运行成本，提高运营效率，实现公司工业泵板块内部资源的有效整合，实现集约高效的管理目标，公司由湖南利欧吸收合并无锡锡泵。合并完成后，湖南利欧为存续公司，无锡锡泵依法予以注销，其全部资产、债权、债务、人员和业务由湖南利欧依法继承。上述吸收合并事项已于2019年12月完成。

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 | 2,173,493,257 | 35.88% | | | | -899,427,188 | -899,427,188 | 1,274,066,069 | 19.07% |
| 3、其他内资持股 | 2,173,241,257 | 35.88% | | | | -899,175,188 | -899,175,188 | 1,274,066,069 | 19.07% |
| 其中：境内法人持股 | 141,325,990 | 2.33% | | | | -95,546,770 | -95,546,770 | 45,779,220 | 0.69% |
| 境内自然人持股 | 2,031,915,267 | 33.54% | | | | -803,628,418 | -803,628,418 | 1,228,286,849 | 18.38% |
| 4、外资持股 | 252,000 | 0.00% | | | | -252,000 | -252,000 | | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 252,000 | 0.00% | | | | -252,000 | -252,000 | | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 3,883,809,562 | 64.12% | | | | 1,523,566,782 | 1,523,566,782 | 5,407,376,344 | 80.93% |
| 1、人民币普通股 | 3,883,809,562 | 64.12% | | | | 1,523,566,782 | 1,523,566,782 | 5,407,376,344 | 80.93% |
| 三、股份总数 | 6,057,302,819 | 100.00% | | | | 624,139,594 | 624,139,594 | 6,681,442,413 | 100.00% |

股份变动的原因、批准情况及过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、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。截止至2019年12月31日，累计20,688,130张可转换公司债券转换为公司股份。

2、2018年12月13日，公司召开第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于终止实施第一期限限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，回购注销5,302.08万股限制性股票，回购价格为2.4041元/股。上述限制性股票的回购注销手续于2019年4月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成。

3、2018年8月28日，公司召开第五届董事会第九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，回购注销限制性股票共计4,987,500股。上述限制性股票的回购注销手续于2019年4月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成。

4、公司于2018年12月13日召开第五届董事会第十二次会议，于2019年1月3日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于北京微创时代广告有限公司原股东业绩补偿的议案》，以1元总价回购交易对方刘璐、何若萌应补偿的股份17,909,788股并予以注销。上述回购注销手续于2019年3月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成。

5、公司于2018年12月13日召开第五届董事会第十二次会议，于2019年1月3日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于上海智趣广告有限公司原股东业绩补偿的议案》；于2019年3月14日召开第五届董事会第十六次会议，于2019年4月2日召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于迹象信息技术（上海）有限公司股份补偿的议案》，以1元总价回购交易对方徐佳亮、徐晓峰应补偿的股份3,821,856股并予以注销。上述回购注销手续于2019年7月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成。

6、公司发行股份及支付现金方式购买刘璐、何若萌所持有的北京微创时代广告有限公司100%股权，徐先明、淮安明硕投利明信息咨询中心（有限合伙）持有的江苏万圣伟业网络科技有限公司100%股权。新增股份限售期为36个月，上市日为2015年12月14日。刘璐、何若萌严格履行了股份锁定承诺，在其完成业绩补偿承诺后，刘璐、何若萌持有的股份合计233,868,866股于2019年5月13日上市流通。徐先明、淮安明硕投利明信息咨询中心（有限合伙）持有的股份合计573,280,628股于2019年9月19日上市流通。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于2019年2月11日召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于修改及补充回购部分公司股份方案的议案》，于2019年2月28日召开2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购部分公司股份的议案》。公司拟以自有资金通过集中竞价交易的方式回购公司部分已发行的社会公众股份，本次回购的股份的用途是维护公司价值及股东权益所必需。回购金额不低于人民币30,000万元（含30,000万元），最高不超过人民币60,000万元（含60,000万元），回购股份的价格不超过人民币1.70元/股（含1.70元/股），具体回购价格由股东大会授权公司董事会在回购实施期间结合公司股票价格、财务状况和经营状况确定。本次回购股份的实施期限为股东大会审议通过本回购股份方案后3个月之内。自公司2019年第二次临时股东大会审议通过公司股份回购方案后，公司股票价格一直高于股份回购方案规定的回购价格，截至2019年5月31日，回购实施期限已届满，公司未实施股份回购。

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

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------------------------|---------------|----------|-------------|---------------|---|-----------------------------------|
| 第一期限制性股票授予对象 | 58,008,300 | | 58,008,300 | 0 | 股权激励限售股 | 2019年4月12日办理回购注销限制性股票的手续 |
| 公司董事、监事、高管 | 1,240,824,599 | | 12,537,750 | 1,228,286,849 | 高管限售股 | 在任高管所持股份每年初按持股总数的25%解锁。 |
| 徐先明、淮安明硕投利明信息咨询中心（有限合伙）、刘璐、何若萌 | 807,149,494 | | 807,149,494 | 0 | 公司以发行股份和支付现金相结合的方式，购买徐先明、淮安明硕投利明信息咨询中心（有限合伙）合计持有的万圣伟业100%股权，购买刘璐、何若萌合计持有的微创时代100%股权 | 2018年12月14日（本报告期内办理限售股解禁手续） |
| 徐佳亮、徐晓峰、刘璐、何若萌 | 21,731,644 | | 21,731,644 | | 公司以发行股份和支付现金相结合的方式，购买刘璐、何若萌合计持有的微创时代100%股权，购买徐佳亮、徐晓峰合计持有的智趣广告股权 | 本报告期办理业绩补偿股份回购注销手续 |
| 迹象信息技术（上海）有限公司 | 45,779,220 | | | 45,779,220 | 公司以发行股份和支付现金相结合的方式，购买迹象信息持有的智趣广告股权 | 业绩补偿仲裁案尚待开庭审理，待审理完毕后再办理迹象信息相关解禁手续 |
| 合计 | 2,173,493,257 | 0 | 899,427,188 | 1,274,066,069 | -- | -- |

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

本报告期，公司股份总数发生较大变化。股份总数变动情况见本节“一、股份变动情况”。

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 | 171,068 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 146,663 | 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 | 9.54% | 637,387,033 | -212,450,000 | 637,377,775 | 9,258 | 冻结 | 8,000,000 |
| | | | | | | | 质押 | 554,059,998 |
| 王壮利 | 境内自然人 | 7.54% | 503,903,819 | -167,960,000 | 503,897,864 | 5,955 | 质押 | 503,500,000 |
| 徐先明 | 境内自然人 | 6.06% | 404,988,451 | -94,438,972 | 0 | 404,988,451 | 质押 | 347,058,341 |
| | | | | | | | 冻结 | 224,606,109 |
| 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 | 5.69% | 380,410,000 | 380,410,000 | 0 | 380,410,000 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 1.66% | 111,194,203 | 111,194,203 | 0 | 111,194,203 | | |

| 中国水务投资有限公司 | 国有法人 | 1.15% | 76,590,996 | | 0 | 76,590,996 | | |
|--|---|--------|-------------|-------------|---|------------|----|-----------|
| 应云琴 | 境内自然人 | 1.06% | 71,146,822 | 71,146,822 | 0 | 71,146,822 | | |
| 刘璐 | 境内自然人 | 1.03% | 68,543,726 | -57,489,294 | 0 | 68,543,726 | 质押 | 3,000,000 |
| 华润深国投信托有限公司—华润信托 增利 26 号单一资金信托 | 其他 | 0.91% | 60,885,606 | 50,671,460 | 0 | 60,885,606 | | |
| 何若萌 | 境内自然人 | 0.88% | 58,468,111 | -67,923,004 | 0 | 58,468,111 | | |
| 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） | 无 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 徐先明 | 404,988,451 | 人民币普通股 | 404,988,451 | | | | | |
| 台州富浙新兴动力股权投资合伙企业（有限合伙） | 380,410,000 | 人民币普通股 | 380,410,000 | | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 111,194,203 | 人民币普通股 | 111,194,203 | | | | | |
| 中国水务投资有限公司 | 76,590,996 | 人民币普通股 | 76,590,996 | | | | | |
| 应云琴 | 71,146,822 | 人民币普通股 | 71,146,822 | | | | | |
| 刘璐 | 68,543,726 | 人民币普通股 | 68,543,726 | | | | | |
| 华润深国投信托有限公司—华润信托 增利 26 号单一资金信托 | 60,885,606 | 人民币普通股 | 60,885,606 | | | | | |
| 何若萌 | 58,468,111 | 人民币普通股 | 58,468,111 | | | | | |
| #方文艳 | 54,546,295 | 人民币普通股 | 54,546,295 | | | | | |
| 中国北方工业有限公司 | 39,750,574 | 人民币普通股 | 39,750,574 | | | | | |
| 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 | 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） | 证券账户名称前标注“#”的持有人为既通过普通证券账户持有，又通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有。 | | | | | | | |

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,台州新科环保研究有限公司执行董事,温岭市广源房地产开发有限公司董事,上海磊利汽车贸易有限公司监事,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董事,青创投资管理有限公司董事,浙江大农实业股份有限公司董事,上海智趣广告有限公司董事,利欧(大连)工业泵技术中心有限公司执行董事,上海漫酷广告有限公司董事长,上海氩氟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,温岭市利欧小额贷款有限公司董事长,温岭市青商大厦企业管理有限公司监事。 | |
| 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 |

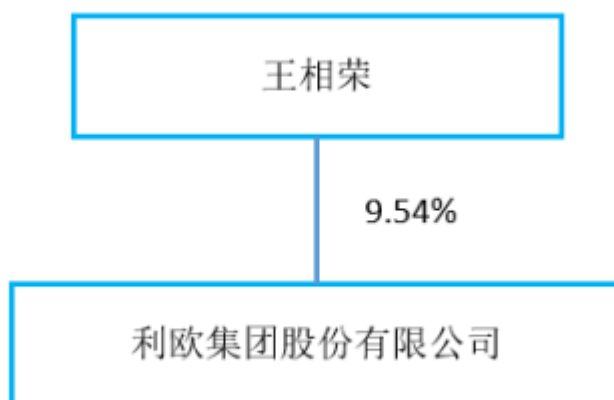
| | |
|----------------------|--|
| 主要职业及职务 | <p>王相荣：2001年5月至2005年1月，任浙江利欧电气有限公司执行董事兼总经理，2005年2月至今任公司董事长，2009年8月至今兼任公司总经理，现兼任浙江利欧控股集团有限公司董事长，台州新科环保研究所有限公司执行董事，温岭市广源房地产开发有限公司董事，上海磊利汽车贸易有限公司监事，天台佳合企业管理有限公司董事，浙江商大创业园管理有限公司董事，青创投资管理有限公司董事，浙江大农实业股份有限公司董事，上海智趣广告有限公司董事，利欧（大连）工业泵技术中心有限公司执行董事，上海漫酷广告有限公司董事长，上海氩氦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，温岭市利欧小额贷款有限公司董事长，温岭市青商大厦企业管理有限公司监事。</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，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。王壮利先生是公司控股股东、实际控制人王相荣先生的胞弟，与其他持有公司百分之五以上股份的股东不存在关联关系。</p> |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

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

一、转股价格历次调整情况

1、初始转股价格：公司发行的可转债初始转股价格为2.76元/股，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。

2、第一次调整转股价格：公司实施2017年度利润分配方案，向全体股东每10股派发现金股利0.11元人民币（含税）。2017年度权益分派实施后，利欧转债的转股价格调整为2.75元/股，调整后的转股价格自2018年6月6日生效。

3、第二次调整转股价格：公司2018年第三次临时股东大会审议通过《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，利欧转债的转股价格调整为1.72元/股，调整后的转股价格自2018年11月14日生效。

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期 | 发行总量 (张) | 发行总金额 | 累计转股金额 (元) | 累计转股数 (股) | 转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例 | 尚未转股金 额(元) | 未转股金额 占发行总金 额的比例 |
|------|-----------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---|---------------|------------------------|
| 利欧转债 | 2018年09月 28日 | 21,975,475 | 2,197,547,500 | 2,068,813,000 | 1,202,665,110 | 94.14% | 128,734,500 | 5.86% |

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转 债数量(张) | 报告期末持有可转 债金额(元) | 报告期末持有可转 债占比 |
|----|--|----------|--------------------|--------------------|-----------------|
| 1 | 中国银行股份有限公司—华夏鼎 沛债券型证券投资基金 | 其他 | 103,682 | 10,368,200.00 | 8.05% |
| 2 | 包商银行股份有限公司—民生加 银鑫喜灵活配置混合型证券投资 基金 | 其他 | 57,036 | 5,703,600.00 | 4.43% |

| | | | | | |
|----|-----------------------------------|-------|--------|--------------|-------|
| 3 | #黄兰芳 | 境内自然人 | 50,000 | 5,000,000.00 | 3.88% |
| 4 | #万敏娜 | 境内自然人 | 50,000 | 5,000,000.00 | 3.88% |
| 5 | #时建业 | 境内自然人 | 40,317 | 4,031,700.00 | 3.13% |
| 6 | 中国建设银行股份有限公司－民生加银转债优选债券型证券投资基金 | 其他 | 39,926 | 3,992,600.00 | 3.10% |
| 7 | 黄海山 | 境内自然人 | 34,230 | 3,423,000.00 | 2.66% |
| 8 | 顾婷婷 | 境内自然人 | 32,977 | 3,297,700.00 | 2.56% |
| 9 | 陈俊杰 | 境内自然人 | 29,383 | 2,938,300.00 | 2.28% |
| 10 | 华夏基金延年益寿 2 号固定收益型养老金产品－中国银行股份有限公司 | 其他 | 25,853 | 2,585,300.00 | 2.01% |

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

参见“第十一节 公司债券相关情况”中的相关内容。

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 | 48 | 2018年01 月31日 | 2021年01 月31日 | 849,837,033 | | 212,450,000 | | 637,387,033 |
| 王壮利 | 副董事长 | 现任 | 男 | 46 | 2018年01 月31日 | 2021年01 月31日 | 671,863,819 | | 161,960,000 | | 503,903,819 |
| 张旭波 | 董事、副 总经理 | 现任 | 男 | 51 | 2018年01 月31日 | 2021年01 月31日 | 17,994,190 | | 4,443,932 | | 13,550,258 |
| 王呈斌 | 独立董事 | 现任 | 男 | 51 | 2018年01 月31日 | 2021年01 月31日 | | | | | |
| 吴非 | 独立董事 | 现任 | 男 | 37 | 2018年01 月31日 | 2021年01 月31日 | | | | | |
| 彭涛 | 独立董事 | 现任 | 男 | 50 | 2018年01 月31日 | 2021年01 月31日 | | | | | |
| 林仁勇 | 监事会主 席 | 现任 | 男 | 39 | 2018年01 月31日 | 2021年01 月31日 | | | | | |
| 程衍 | 监事 | 现任 | 女 | 41 | 2018年01 月31日 | 2021年01 月31日 | | 3,500 | | | 3,500 |
| 潘灵松 | 监事 | 现任 | 男 | 38 | 2018年01 月31日 | 2021年01 月31日 | | | | | |
| 陈林富 | 董事、财 务总监 | 现任 | 男 | 57 | 2018年01 月31日 | 2021年01 月31日 | 24,216,704 | | 6,245,289 | | 17,971,415 |
| 颜士富 | 副总经理 | 现任 | 男 | 41 | 2018年01 月31日 | 2021年01 月31日 | 17,145,995 | | 4,914,321 | | 12,231,674 |
| 黄卿文 | 副总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2018年01 月31日 | 2021年01 月31日 | 22,055,423 | | 5,828,263 | | 16,227,160 |
| 曾钦民 | 副总经理 | 离任 | 男 | 47 | 2018年01 月31日 | 2019年07 月22日 | 633,557 | | 630,000 | | 3,557 |
| 郑晓东 | 董事、副 总经理 | 现任 | 男 | 44 | 2018年01 月31日 | 2021年01 月31日 | 47,463,742 | | 19,830,570 | | 27,633,172 |
| 周利明 | 董秘、副 总经理 | 现任 | 男 | 37 | 2019年08 月22日 | 2021年01 月31日 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|----|----|----|----|---------------|-------|-------------|--|---------------|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 1,651,210,463 | 3,500 | 422,302,375 | | 1,228,911,588 |
|----|----|----|----|----|----|----|---------------|-------|-------------|--|---------------|

注：上述减持数量包含限售性股票回购注销，具体数量见本报告“公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况”。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|---------------------------------|
| 曾钦民 | 副总经理 | 离任 | 2019年07月22日 | 因个人原因辞去副总经理职务 |
| 张旭波 | 董秘 | 离任 | 2019年08月22日 | 因个人原因辞去董事会秘书职务后，仍在公司担任董事、副总经理职务 |

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、郑晓东，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976年9月生，硕士研究生学历。曾任职于长城宽带、好耶网络等网络与营销公司，并曾担任好耶广告网络华东区总经理，副总经理等职务，2009年底联合创办上海聚胜万合广告有限公司。现任公司董事、副总经理。

5、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，同时担任第三届中共利欧集团股份有限公司委员会书记。

6、王呈斌，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，台州学院经贸管理学院教授、博士、高级经济师，中共党员。现任浙江（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。

7、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、浙江大维高新股份有限公司独立董事、利欧集团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、浙江舒云互联网传媒有限公司董事。

8、吴非，男，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，国家法律职业资格，中共党员。曾任中国粮油控股有限公司法律顾问、中粮集团有限公司秘书、上海证券交易所监管员。现任上海信公企业管理咨询有限公司合伙人兼总经理、温州红信企业管理咨询有限公司董事长、信公（上海）信息技术服务有限公司执行董事、上海弋离企业咨询有限公司监事、上海慢橡信息技术服务有限公司监事、山东华鲁恒升化工股份有限公司独立董事、沈阳桃李面包股份有限公司独立董事、腾达建设集团股份有限公司独立董事、青海互助青稞酒股份有限公司独立董事。

（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、工会副主席、利欧集团浙江泵业有限公司行政总监。

2、程衍，女，中国国籍，无境外永久居留权。1979年4月生，大专学历。2001年5月，进入台州利欧电气有限公司（公司前身）工作。现任公司监事、财务部主办会计。

3、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。

（三）高级管理人员

公司共有高级管理人员7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、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。

3、张旭波，本公司董事、副总经理（个人简况参见本节“（一）董事”）。

4、黄卿文，男，中国国籍，无境外永久居留权。1968年11月生，大学本科学历，曾任温岭对外贸易

公司太平分公司销售部经理，浙江利欧电气有限公司（公司前身）营销部经理，浙江利欧股份有限公司（公司前身）监事会主席、董事长助理。现任本公司副总经理。

5、**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”）。

6、**郑晓东**，本公司董事兼副总经理，请参见（个人简况参见本节“（一）董事”）。

7、**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，已取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。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 | 上海磊利汽车贸易有限公司 | 监事 | 2005年04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 | 上海氩氮广告有限公司 | 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 | 青创投资管理有限公司 | 董事 | 2012年02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 | 温岭市青商大厦企业管理有限公司 | 监事 | 2016年06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 | 台州新科环保研究所有限公司 | 监事 | 1995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 | 长沙美能电力设备股份有限公司 | 董事 | 2011年12月 | | 否 |
| 王壮利 | 利欧集团浙江泵业有限公司 | 董事 | 2015年12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 | 台州利欧环保新材料有限公司 | 执行董事、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 | 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 | 浙江利欧环境科技有限公司 | 董事长 | 2017年06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 |
| 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 | 上海氩氙广告有限公司 | 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 |
| 郑晓东 | 上海漫酷广告有限公司 | 董事、总经理 | 2014年04月 | | 是 |
| 郑晓东 | 上海氩氙广告有限公司 | 董事 | 2014年12月 | | 否 |
| 郑晓东 | 银色琥珀文化传播（北京）有限公司 | 董事 | 2014年11月 | | 否 |
| 郑晓东 | 江苏万圣伟业网络科技公司 | 董事 | 2015年11月 | | 否 |
| 郑晓东 | 北京微创时代广告有限公司 | 董事 | 2015年11月 | | 否 |
| 郑晓东 | 上海利柯网络科技有限公司 | 执行董事 | 2015年07月 | | 否 |
| 郑晓东 | 上海智趣广告有限公司 | 董事长 | 2016年07月 | | 否 |
| 郑晓东 | 利欧集团数字科技有限公司 | 总经理、董事 | 2015年10月 | | 否 |
| 郑晓东 | 上海聚胜万合广告有限公司 | 总经理、执行董事 | 2009年12月 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|-------------------------|----------|-------------|--|---|
| 郑晓东 | 江西聚胜广告有限公司 | 总经理、执行董事 | 2016 年 10 月 | | 否 |
| 郑晓东 | 利欧聚合广告有限公司 | 执行董事 | 2016 年 09 月 | | 否 |
| 郑晓东 | 上海易合广告有限公司 | 执行董事 | 2011 年 02 月 | | 否 |
| 郑晓东 | 上海漫酷网络技术有限公司 | 执行董事 | 2014 年 06 月 | | 否 |
| 郑晓东 | 上海聚效文化传播有限公司 | 执行董事 | 2015 年 05 月 | | 否 |
| 郑晓东 | 天津世纪鲲鹏新媒体有限公司 | 董事 | 2016 年 09 月 | | 否 |
| 郑晓东 | 奇思互动（北京）广告有限公司 | 董事 | 2016 年 12 月 | | 否 |
| 郑晓东 | 利欧广告传播有限公司 | 执行董事 | 2015 年 08 月 | | 否 |
| 郑晓东 | 深圳市智汇通广告有限公司 | 执行董事、总经理 | 2016 年 02 月 | | 否 |
| 郑晓东 | 霍尔果斯聚胜网络技术有限公司 | 董事长、总经理 | 2015 年 08 月 | | 否 |
| 郑晓东 | 上海青裸投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2015 年 08 月 | | 否 |
| 郑晓东 | 新西游（天津）科技有限公司 | 董事 | 2017 年 12 月 | | |
| 郑晓东 | 上海聚嘉网络技术有限公司 | 执行董事 | 2014 年 04 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 |
| 王呈斌 | 台州学院经贸管理学院浙江（台州）小微金融研究院 | 执行院长 | 2004 年 01 月 | | 是 |
| 王呈斌 | 台州市经济学会 | 副会长 | 2003 年 04 月 | | 否 |
| 王呈斌 | 台州市统计学会 | 副会长 | 2011 年 04 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 |
| 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 | 浙江大维高新股份有限公司 | 独立董事 | 2017 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 | 浙江舒云互联网传媒有限公司 | 董事 | 2019 年 07 月 | | 否 |
| 吴非 | 上海信公企业管理咨询有限公司 | 合伙人、董事长 | 2015 年 11 月 | | 是 |
| 吴非 | 温州红信企业管理咨询有限公司 | 董事长 | 2019 年 01 月 | | 否 |
| 吴非 | 信公（上海）信息技术服务有限公司 | 执行董事 | 2018 年 11 月 | | 否 |
| 吴非 | 上海弋离企业咨询有限公司 | 监事 | 2019 年 12 月 | | 否 |
| 吴非 | 上海幔橡信息技术服务有限公司 | 监事 | 2019 年 12 月 | | 否 |

| | | | | | |
|--------------|--------------------------------------|--------------|-------------|--|---|
| 吴非 | 上海信渡企业管理咨询有限公司 | 执行董事 | 2017 年 11 月 | | 否 |
| 吴非 | 山东华鲁恒升化工股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 05 月 | | 是 |
| 吴非 | 沈阳桃李面包股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 06 月 | | 是 |
| 吴非 | 腾达建设集团股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 11 月 | | 是 |
| 吴非 | 青海互助青稞酒股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 03 月 | | 否 |
| 林仁勇 | 利欧集团浙江泵业有限公司 | 行政总监 | | | 是 |
| 程衍 | 利欧集团浙江泵业有限公司 | 主办会计 | | | 是 |
| 潘灵松 | 利欧集团浙江泵业有限公司 | 人力资源部 经理 | | | 是 |
| 颜土富 | 利欧集团浙江泵业有限公司 | 董事长 | 2015 年 12 月 | | 是 |
| 颜土富 | 意大利利欧 | 董事长 | 2010 年 12 月 | | 否 |
| 颜土富 | 利普诺特之水泵系统（上海）有限公司 | 董事长 | 2012 年 07 月 | | 否 |
| 颜土富 | 浙江利欧医疗器械有限公司 | 执行董事、总 经理 | 2020 年 3 月 | | 否 |
| 黄卿文 | 美国利欧 | 董事 | 2016 年 09 月 | | 否 |
| 黄卿文 | 浙江大农机器有限公司 | 监事 | 2013 年 12 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 | 董事、监事和高管在其他单位任职情况，只包括其截至报告期末仍然在职的情况。 | | | | |

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 | 48 | 现任 | 78 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|---------|----|----|----|--------|----|
| 王壮利 | 副董事长 | 男 | 46 | 现任 | 66 | 否 |
| 张旭波 | 董事、副总经理 | 男 | 51 | 现任 | 45 | 否 |
| 王呈斌 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 8 | 否 |
| 吴非 | 独立董事 | 男 | 37 | 现任 | 8 | 否 |
| 彭涛 | 独立董事 | 男 | 50 | 现任 | 8 | 否 |
| 林仁勇 | 监事会主席 | 男 | 39 | 现任 | 35 | 否 |
| 程衍 | 监事 | 女 | 41 | 现任 | 20.85 | 否 |
| 潘灵松 | 监事 | 男 | 38 | 现任 | 34.67 | 否 |
| 陈林富 | 财务总监 | 男 | 57 | 现任 | 45 | 否 |
| 颜士富 | 副总经理 | 男 | 41 | 现任 | 66 | 否 |
| 黄卿文 | 副总经理 | 男 | 52 | 现任 | 45 | 否 |
| 曾钦民 | 副总经理 | 男 | 47 | 离任 | 35.97 | 否 |
| 郑晓东 | 董事、副总经理 | 男 | 44 | 现任 | 30 | 否 |
| 周利明 | 副总经理、董秘 | 男 | 37 | 现任 | 13.95 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 539.44 | -- |

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

单位：股

| 姓名 | 职务 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格(元/股) | 报告期末市价(元/股) | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元/股) | 期末持有限制性股票数量 |
|--------|---|-----------|-----------|--------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 陈林富 | 董事、财务总监 | 0 | 0 | | | 630,000 | 0 | 0 | 8.49 | 0 |
| 黄卿文 | 副总经理 | 0 | 0 | | | 420,000 | 0 | 0 | 8.49 | 0 |
| 颜士富 | 副总经理 | 0 | 0 | | | 1,365,000 | 0 | 0 | 8.49 | 0 |
| 郑晓东 | 董事、副总经理 | 0 | 0 | | | 10,650,570 | 0 | 0 | 8.49 | 0 |
| 曾钦民 | 副总经理 | 0 | 0 | | | 630,000 | 0 | 0 | 8.49 | 0 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 13,695,570 | 0 | 0 | -- | 0 |
| 备注(如有) | 2019年4月,公司终止实施限制性股票激励计划,回购注销限制性股票共58,008,300股。本次回购注销完成后,公司限制性股票剩余数量为0。具体详见公司于2019年4月12日刊登在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号2019-037)。 | | | | | | | | | |

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） | 141 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 4,529 |
| 在职员工的数量合计（人） | 4,670 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 4,670 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 9 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 2,174 |
| 销售人员 | 884 |
| 技术人员 | 469 |
| 财务人员 | 128 |
| 行政人员 | 477 |
| 创意人员 | 248 |
| 管理人员 | 290 |
| 合计 | 4,670 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及本科以上 | 1,260 |
| 大专 | 939 |
| 大专以下 | 2,471 |
| 合计 | 4,670 |

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

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

报告期内,公司根据相关法律法规的规定,结合公司的实际情况,对《公司章程》进行了修订。

1、关于股东和股东大会

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

2、关于董事和董事会

报告期末,公司董事会共有8名董事,其中独立董事3名,董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定召开会议。公司各位董事能够勤勉尽责,按时参加报告期内的董事会会议,科学决策,维护公司和股东利益。董事会下设的专门委员会,各尽其责。独立董事能够独立、公正的履行职责。

3、关于监事和监事会

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

4、关于公司与控股股东

公司控股股东为自然人,控股股东同时担任公司董事长和总经理职务。控股股东严格按照上市公司有关要求规范自己的行为,公司重大经营决策均按照规范程序作出,未损害公司及其他股东的利益。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东,具有独立完整的业务体系及自主经营能力。有关情况详见本节“二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况”。

5、内部审计制度的建立和执行情况

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

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

6、关于信息披露和投资者关系管理

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

7、关于绩效评价与激励约束机制

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

8、关于利益相关者

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

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司今后将持续强化公司治理工作，建立公司治理的长效机制，更好地完善内控制度建设，加强执行力度，为公司持续、健康、稳步发展夯实基础。

公司治理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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 26.38% | 2019 年 01 月 03 日 | 2019 年 01 月 04 日 | 巨潮资讯网：《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-002） |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 26.56% | 2019 年 02 月 28 日 | 2019 年 03 月 01 日 | 巨潮资讯网：《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-029） |

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|--|
| 2019 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 24.53% | 2019 年 04 月 02 日 | 2019 年 04 月 03 日 | 巨潮资讯网：《2019 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-042） |
| 2018 年度股东大会 | 年度股东大会 | 24.14% | 2019 年 05 月 20 日 | 2019 年 05 月 21 日 | 巨潮资讯网：《2018 年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-062） |
| 2019 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 17.90% | 2019 年 09 月 10 日 | 2019 年 09 月 11 日 | 巨潮资讯网：《2019 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-101） |
| 2019 年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 18.36% | 2019 年 12 月 19 日 | 2019 年 12 月 20 日 | 巨潮资讯网：《2019 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-118） |

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 |
| 彭涛 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 吴非 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王呈斌 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

战略决策委员会由五名成员组成。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2019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 | 2020年04月28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。 | 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。 |
| 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

不适用

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
是

一、公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额（万元） | 利率 | 还本付息方式 |
|---|---|--------|-------------|-------------|-----------|---|------------------------------------|
| 利欧集团股份有限公司可转换公司债券 | 利欧转债 | 128038 | 2018年03月22日 | 2024年03月22日 | 12,873.45 | 第一年 0.3%、 第二年 0.5%、 第三年 1.0%、 第四年 1.5%、 第五年 1.8%、 第六年 2.0% | 本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一利息 |
| 公司债券上市或转让的交易场所 | 深圳证券交易所 | | | | | | |
| 投资者适当性安排 | 不适用 | | | | | | |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况 | 公司于 2019 年 3 月 22 日按面值支付第一年（即 2018 年 3 月 22 日至 2019 年 3 月 21 日）利息，票面利率为 0.30%，每 10 张债券（面值 1,000 元）利息为 3.00 元（含税）。 | | | | | | |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。 | 不适用 | | | | | | |

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

| | | | | | | | |
|--|------------|------|-----|------|----------------------------|-------|-----|
| 债券受托管理人： | | | | | | | |
| 名称 | 不适用 | 办公地址 | 不适用 | 联系人 | 不适用 | 联系人电话 | 不适用 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 联合信用评级有限公司 | | | 办公地址 | 天津市南开区水上公园北道 38 号爱俪园公寓 508 | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） | 不适用 | | | | | | |

三、公司债券募集资金使用情况

| | |
|---------------------------------|--|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序 | 具体详见公司于 2020 年 4 月 28 日披露在巨潮资讯网《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 |
| 年末余额（万元） | 175,549.07 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 具体详见公司于 2020 年 4 月 28 日披露在巨潮资讯网《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是 |

四、公司债券信息评级情况

报告期内，联合信用评级有限公司于2019年6月24日出具了《利欧集团股份有限公司公开发行可转换公司债券2019年跟踪评级报告》（联合[2019]1690号），公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”；可转债信用等级为AA。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1、可转换公司债券增信机制：无担保、无其他增信措施。

2、偿债计划：①本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日（2018年3月22日）。

②付息日：每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

③付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的5个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转债，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

④可转债持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

不适用

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同期变动率 |
|---------------|-----------|-------------|-----------|
| 息税折旧摊销前利润 | 55,444.39 | -154,997.14 | 135.77% |
| 流动比率 | 174.06% | 155.02% | 19.04% |
| 资产负债率 | 38.94% | 50.79% | -11.85% |
| 速动比率 | 165.08% | 146.21% | 18.87% |
| EBITDA 全部债务比 | 10.69% | -21.53% | 149.64% |
| 利息保障倍数 | 4.5 | -7.57 | 159.45% |
| 现金利息保障倍数 | 8.92 | 0.22 | 3,954.55% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 5.01 | -7.24 | 169.11% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

息税折旧摊销前利润、EBITDA 全部债务比、利息保障倍数、EBITDA利息保障倍数变动的原因是2018年度公司大幅计提商誉减值，导致利润大幅亏损，本报告期不存在相关情况。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司银行总授信额度16.68亿元，本期银行借款总金额28.36亿元，还贷总额38.42亿元，期末银行借款余额12.10亿元。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

不适用

十二、报告期内发生的重大事项

不适用

十三、公司债券是否存在保证人

是 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 | 2020 年 04 月 27 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（2020）4108 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 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）应收账款的减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）3。

截至 2019 年 12 月 31 日，利欧股份公司财务报表所示应收账款项目账面余额为人民币 429,824.68 万元，坏账准备为人民币 38,625.34 万元，账面价值为人民币 391,199.34 万元。

利欧股份公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与应收账款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）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

（3）复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

（4）对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

（5）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分

组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）的准确性和完整性以及坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款的函证等程序并检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 收入的确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（二）1 及附注十四（二）。

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。2019 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 1,403,262.42 万元，其中广告代理服务收入为人民币 1,102,339.47 万元，占营业收入的 78.56%。

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) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(4) 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；

(5) 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，针对销售商品收入通过检查销售合同或框架协议、出库单、报关单、按 DDP 结算客户的提货单、产品签收确认单等以及其他支持性凭据；针对提供劳务收入通过检查劳务合同或框架协议、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凭据；

(6) 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；

(7) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、发货单、客户签收单、货运提单、媒介排期表、广告投放后台结算数据、结算单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(8) 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。

(三) 商誉的减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）17。

截至 2019 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 204,172.88 万元，账面价值为人民币 183,565.71 万元。

管理层于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。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。

四、其他信息

利欧股份公司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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州

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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,981,137,211.61 | 2,185,213,014.11 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 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 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 374,562,937.93 | 531,570,721.24 |
| 应收账款 | 3,911,993,429.85 | 4,471,730,456.85 |
| 应收款项融资 | 11,178,103.76 | |
| 预付款项 | 136,217,204.52 | 292,268,498.33 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 387,508,647.83 | 385,927,833.43 |
| 其中：应收利息 | | 201,917.81 |
| 应收股利 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 423,500,570.71 | 497,994,981.97 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | 301,794,500.80 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 982,088,522.57 | 91,098,528.11 |
| 流动资产合计 | 8,208,186,628.78 | 8,757,598,534.84 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 1,245,404,284.90 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 545,892,857.85 | 470,057,731.54 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 1,216,984,266.35 | |
| 投资性房地产 | 52,280,330.82 | 32,885,453.91 |
| 固定资产 | 848,358,162.13 | 1,090,951,215.00 |
| 在建工程 | 86,061,560.42 | 53,160,561.57 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 240,183,291.18 | 313,973,352.72 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,835,657,106.19 | 1,931,419,750.57 |
| 长期待摊费用 | 46,104,775.24 | 65,172,170.00 |
| 递延所得税资产 | 191,932,268.17 | 182,862,912.77 |
| 其他非流动资产 | 50,926,100.39 | 31,071,882.04 |
| 非流动资产合计 | 5,114,380,718.74 | 5,416,959,315.02 |
| 资产总计 | 13,322,567,347.52 | 14,174,557,849.86 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,211,575,015.32 | 2,193,940,579.20 |
| 向中央银行借款 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 553,275.06 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,047,620,888.52 | 162,428,881.89 |
| 应付账款 | 1,825,113,361.74 | 2,060,042,582.48 |
| 预收款项 | 276,947,222.24 | 390,084,502.68 |
| 合同负债 | | |
| 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 | 138,631,553.47 | 146,461,040.27 |
| 应交税费 | 87,313,409.17 | 115,765,426.15 |
| 其他应付款 | 127,847,884.85 | 558,105,814.34 |
| 其中：应付利息 | | 7,942,344.48 |
| 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 | | 22,500,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 4,715,602,610.37 | 5,649,328,827.01 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 108,129,478.10 | 1,062,277,615.58 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 1,080,000.00 | 109,360,954.83 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 5,497,495.17 | 3,344,819.17 |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 递延收益 | 324,940,871.60 | 360,258,317.79 |
| 递延所得税负债 | 32,005,883.50 | 14,027,663.73 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 471,653,728.37 | 1,549,269,371.10 |
| 负债合计 | 5,187,256,338.74 | 7,198,598,198.11 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 6,681,442,413.00 | 6,052,315,319.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,268,204,121.25 | 1,090,985,252.35 |
| 减：库存股 | | 129,372,276.79 |
| 其他综合收益 | 1,922,929.60 | 93,688.51 |
| 专项储备 | 5,765,633.30 | 6,614,393.15 |
| 盈余公积 | 130,990,534.73 | 121,525,775.13 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 44,305,866.82 | -254,461,032.54 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 8,132,631,498.70 | 6,887,701,118.81 |
| 少数股东权益 | 2,679,510.08 | 88,258,532.94 |
| 所有者权益合计 | 8,135,311,008.78 | 6,975,959,651.75 |
| 负债和所有者权益总计 | 13,322,567,347.52 | 14,174,557,849.86 |

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 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 911,853,404.88 | 984,677,666.55 |
| 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 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 6,400,000.00 |
| 应收账款 | 98,680,890.41 | 66,099,066.61 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 3,241,712.90 | 805,851.65 |
| 其他应收款 | 522,740,839.31 | 779,654,807.19 |
| 其中：应收利息 | | 201,917.81 |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 1,728,244.22 | 564,547.12 |
| 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 | 1,182,922.68 | 10,152,807.86 |
| 流动资产合计 | 1,539,428,014.40 | 1,848,354,746.98 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 762,967,613.43 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 7,818,634,724.36 | 7,333,004,229.33 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 755,118,333.37 | |
| 投资性房地产 | 31,170,583.13 | 512,460,756.37 |
| 固定资产 | 62,779,279.57 | 19,705,888.47 |
| 在建工程 | | 854,695.75 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 13,682,950.65 | 73,749.29 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 73,836,816.75 | 79,441,415.24 |
| 其他非流动资产 | | 12,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | 8,755,222,687.83 | 8,720,508,347.88 |
| 资产总计 | 10,294,650,702.23 | 10,568,863,094.86 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 400,589,968.19 | 735,000,000.00 |
| 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 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 119,176,869.24 | 33,694,603.37 |
| 预收款项 | 8,043,039.38 | 51,627,403.66 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,646,150.06 | 831,811.77 |
| 应交税费 | 6,266,057.60 | 10,306,172.41 |
| 其他应付款 | 301,507,739.28 | 442,604,839.53 |
| 其中：应付利息 | | 5,937,282.13 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 22,500,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 837,229,823.75 | 1,296,564,830.74 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 108,129,478.10 | 1,062,277,615.58 |
| 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 | 277,860,083.89 | 301,362,772.00 |
| 递延所得税负债 | 24,916,710.14 | 14,027,663.73 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 410,906,272.13 | 1,377,668,051.31 |
| 负债合计 | 1,248,136,095.88 | 2,674,232,882.05 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|------------|-------------------|-------------------|
| 股本 | 6,681,442,413.00 | 6,052,315,319.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,349,627,304.39 | 1,144,166,578.28 |
| 减：库存股 | | 129,372,276.79 |
| 其他综合收益 | 3,418.33 | 50,854.43 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 130,990,534.73 | 121,525,775.13 |
| 未分配利润 | 884,450,935.90 | 705,943,962.76 |
| 所有者权益合计 | 9,046,514,606.35 | 7,894,630,212.81 |
| 负债和所有者权益总计 | 10,294,650,702.23 | 10,568,863,094.86 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 14,032,624,158.53 | 12,250,038,568.54 |
| 其中：营业收入 | 14,032,624,158.53 | 12,250,038,568.54 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 13,661,791,573.92 | 12,168,379,687.58 |
| 其中：营业成本 | 12,519,111,916.51 | 10,840,156,019.06 |
| 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 | 31,564,394.89 | 37,928,815.34 |
| 销售费用 | 504,814,304.83 | 477,044,170.38 |
| 管理费用 | 375,009,606.94 | 464,631,332.75 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-------------------|
| 研发费用 | 159,671,003.86 | 162,180,958.41 |
| 财务费用 | 71,620,346.89 | 186,438,391.64 |
| 其中：利息费用 | 110,766,519.87 | 214,000,747.49 |
| 利息收入 | 50,823,019.37 | 37,185,729.47 |
| 加：其他收益 | 109,051,823.69 | 79,307,898.04 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 169,192,551.02 | 13,788,235.06 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 18,577,433.13 | 5,240,353.50 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -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） | -2,553,275.06 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -158,231,854.70 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -121,576,586.63 | -2,040,837,967.54 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 19,347,139.57 | -2,973,357.48 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 386,062,382.50 | -1,869,056,310.96 |
| 加：营业外收入 | 5,583,524.51 | 41,591,260.33 |
| 减：营业外支出 | 4,210,612.47 | 5,462,731.58 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 387,435,294.54 | -1,832,927,782.21 |
| 减：所得税费用 | 78,541,057.10 | 19,020,447.36 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 308,894,237.44 | -1,851,948,229.57 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 306,362,476.29 | -1,883,428,556.06 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,531,761.15 | 31,480,326.49 |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 307,609,363.91 | -1,859,508,127.77 |
| 2.少数股东损益 | 1,284,873.53 | 7,559,898.20 |

| | | |
|-------------------------|----------------|-------------------|
| 六、其他综合收益的税后净额 | 1,914,809.78 | 1,183,875.35 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 1,922,889.42 | 1,415,477.77 |
| （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 | 1,922,889.42 | 1,415,477.77 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | 493,934.39 | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 17,577.69 | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | 1,411,377.34 | 1,415,477.77 |
| 9.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -8,079.64 | -231,602.42 |
| 七、综合收益总额 | 310,809,047.22 | -1,850,764,354.22 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 309,532,253.33 | -1,858,092,650.00 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,276,793.89 | 7,328,295.78 |
| 八、每股收益： | | |

| | | |
|------------|------|-------|
| (一) 基本每股收益 | 0.05 | -0.33 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.05 | -0.33 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 167,164,228.94 | 115,442,220.82 |
| 减：营业成本 | 161,832,903.52 | 110,979,636.31 |
| 税金及附加 | 6,633,415.70 | 3,659,754.68 |
| 销售费用 | 1,178,833.55 | 2,180,809.73 |
| 管理费用 | 26,311,256.72 | 28,940,488.72 |
| 研发费用 | | 295,829.86 |
| 财务费用 | 6,251,232.59 | 75,473,903.27 |
| 其中：利息费用 | 66,147,285.94 | 125,181,291.33 |
| 利息收入 | 60,027,026.53 | 49,742,974.06 |
| 加：其他收益 | 27,107,819.14 | 53,360,209.21 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 149,963,063.28 | 33,615,358.13 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 20,348,035.74 | 7,796,714.22 |
| 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） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -19,814,621.22 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -2,740,373.12 | -9,195,537.04 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -3,540,699.86 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 119,472,474.94 | -31,848,871.31 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 加：营业外收入 | 1,108,512.29 | 2,377,419.74 |
| 减：营业外支出 | 201,150.00 | 399,920.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 120,379,837.23 | -29,871,371.57 |
| 减：所得税费用 | 25,732,241.26 | -5,983,127.05 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 94,647,595.97 | -23,888,244.52 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 94,647,595.97 | -23,888,244.52 |
| （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 | -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 | -47,436.10 | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | -47,436.10 | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |

| | | |
|-----------|---------------|----------------|
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 94,600,159.87 | -23,888,244.52 |
| 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 | 2019 年度 | 2018 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 | 15,251,525,771.10 | 12,893,547,769.87 |
| 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 | 156,195,766.61 | 160,122,977.48 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,592,421,164.74 | 2,256,300,998.20 |
| 经营活动现金流入小计 | 18,000,142,702.45 | 15,309,971,745.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 12,408,341,166.82 | 11,913,126,489.01 |
| 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 | 753,388,441.37 | 756,841,729.00 |
| 支付的各项税费 | 227,939,355.81 | 240,816,926.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,732,998,042.44 | 2,565,833,070.01 |
| 经营活动现金流出小计 | 17,122,667,006.44 | 15,476,618,214.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 877,475,696.01 | -166,646,468.75 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 276,907,505.05 | 25,279,676.64 |
| 取得投资收益收到的现金 | 7,613,963.39 | 22,163,131.32 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 260,943,028.10 | 109,834,224.78 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 18,145,814.04 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 130,302,543.39 | 131,385,452.07 |
| 投资活动现金流入小计 | 693,912,853.97 | 288,662,484.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 154,937,411.62 | 352,121,735.65 |
| 投资支付的现金 | 280,136,377.84 | 223,200,560.49 |
| 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 | | 108,378,710.48 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 117,790,000.00 | 200,721,049.89 |
| 投资活动现金流出小计 | 552,863,789.46 | 884,422,056.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 141,049,064.51 | -595,759,571.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 460,600.00 | 563,500.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 460,600.00 | 563,500.00 |
| 取得借款收到的现金 | 2,636,346,400.00 | 5,313,049,066.70 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 194,095,541.13 | 124,250,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,830,902,541.13 | 5,437,862,566.70 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,832,296,730.60 | 3,063,998,489.44 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 91,033,741.22 | 181,318,583.53 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |

| | | |
|--------------------|-------------------|------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 314,227,824.10 | 279,260,438.61 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,237,558,295.92 | 3,524,577,511.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,406,655,754.79 | 1,913,285,055.12 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -3,049,664.24 | 780,853.78 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -391,180,658.51 | 1,151,659,868.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,084,553,485.47 | 932,893,617.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,693,372,826.96 | 2,084,553,485.47 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 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 | 84,236,173.21 | 123,979,417.55 |
| 收到的税费返还 | 84,833.41 | 308,917.48 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,469,807,924.70 | 769,517,344.14 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,554,128,931.32 | 893,805,679.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 100,266,399.46 | 104,374,861.90 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 5,287,849.32 | 3,465,867.08 |
| 支付的各项税费 | 54,915,178.49 | 63,796,688.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,291,174,323.67 | 721,651,152.11 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,451,643,750.94 | 893,288,569.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 102,485,180.38 | 517,109.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 154,194,658.06 | 25,279,676.64 |
| 取得投资收益收到的现金 | 40,106,541.94 | 22,163,131.32 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 8,263,758.42 | 2,099,711.04 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 10,000,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 2,438,522,596.03 | 1,289,920,844.91 |
| 投资活动现金流入小计 | 2,641,087,554.45 | 1,349,463,363.91 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,827,681.02 | 62,277,675.71 |

| | | |
|---------------------|------------------|-------------------|
| 投资支付的现金 | 34,840,000.00 | 1,038,820,929.24 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 114,457,960.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 2,122,330,000.00 | 1,195,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,161,997,681.02 | 2,410,556,564.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 479,089,873.43 | -1,061,093,201.04 |
| 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 | 1,677,310,000.00 | 3,087,374,477.50 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,630,540,000.00 | 1,135,285,201.33 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,307,850,000.00 | 4,222,659,678.83 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,035,679,698.53 | 990,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 38,412,145.19 | 102,198,207.47 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,938,907,120.33 | 1,106,139,217.91 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,012,998,964.05 | 2,198,337,425.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -705,148,964.05 | 2,024,322,253.45 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 589,968.19 | 150,196.27 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -122,983,942.05 | 963,896,357.99 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 981,381,245.55 | 17,484,887.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 858,397,303.50 | 981,381,245.55 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 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 | 93,688,510.51 | 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 | 6,887,607.470.48 | 88,258,532.94 | 6,975,866.003.42 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”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 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|--|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 一、上年期末余额 | 5,587,863.872.00 | | | | 429,311,847.24 | 211,914,946.70 | -1,321,789.26 | 4,245,984.64 | 121,525,775.13 | | 1,666,513.597.82 | 7,596,224.340.87 | 65,605,097.25 | 7,661,829,438.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 5,587,863.872.00 | | | | 429,311,847.24 | 211,914,946.70 | -1,321,789.26 | 4,245,984.64 | 121,525,775.13 | | 1,666,513.597.82 | 7,596,224.340.87 | 65,605,097.25 | 7,661,829,438.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 464,451.447.00 | | | | 661,673,405.11 | -82,542,669.91 | 1,415,477.77 | 2,368,408.51 | | | -1,920,974.630.36 | -708,523,222.06 | 22,653,435.69 | -685,869,786.37 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 1,415,477.77 | | | | -1,859,508.127.77 | -1,858,092.650.00 | 7,328,295.78 | -1,850,764,354.22 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 464,451.447.00 | | | | 349,602,350.27 | -82,542,669.91 | | | | | | 896,596,467.18 | 584,061.61 | 897,180,528.79 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 464,451.447.00 | | | | 323,813,084.22 | -82,542,669.91 | | | | | | 870,807,201.13 | 563,500.00 | 871,370,701.13 |
| 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 | | | | | 25,789,266.05 | | | | | | | 25,789,266.05 | 20,561.61 | 25,809,827.66 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -61,466,502.59 | -61,466,502.59 | | -61,466,502.59 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 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 | 705,943,962.76 | | 7,894,630,212.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | 92,701,841.72 | | 92,701,841.72 |
| 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. 所有者投入的普通股 | 629,127,094.00 | | | | 447,489,827.50 | -129,372,276.79 | | | | | | 1,205,989,198.29 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -242,029,101.39 |
| 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 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 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 | 5,587,863.87 2.00 | | | | 527,580,042.38 | 211,914,946.70 | 50,854.43 | | 121,525,775.13 | 791,298,709.87 | | 6,816,404,307.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 5,587,863.87 2.00 | | | | 527,580,042.38 | 211,914,946.70 | 50,854.43 | | 121,525,775.13 | 791,298,709.87 | | 6,816,404,307.11 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 464,451,447.00 | | | | 616,586,535.90 | -82,542,669.91 | | | | -85,354,747.11 | | 1,078,225,905.70 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -23,888,244.52 | | -23,888,244.52 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 464,451,447.00 | | | | 349,622,911.88 | -82,542,669.91 | | | | | | 896,617,028.79 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 464,451,447.00 | | | | 323,813,084.22 | -82,542,669.91 | | | | | | 870,807,201.13 |
| 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 | | | | | 25,809,827.66 | | | | | | | 25,809,827.66 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -61,466,502.59 | | -61,466,502.59 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -61,466,502.59 | | -61,466,502.59 |
| 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 | | | | | 266,963,624.02 | | | | | | | 266,963,624.02 |
| 四、本期期末余额 | 6,052,315.31 | | | | 1,144,166,578.28 | 129,372,276.79 | 50,854.43 | | 121,525,775.13 | 705,943,962.76 | | 7,894,630,212.81 |

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668,144.2413万元,股份总数668,144.2413万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股127,406.6069万股;无限售条件的流通股份:A股540,737.6344万股。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,进出口经营业务,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 2020 年 4 月 26 日第五届董事会第二十八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[注 1] | 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 | [注 2] | 利欧大连 |
| 3-2 | 利欧(大连)工业泵技术中心有限公司 | [注 2] [注 3] | 技术中心 |
| 4 | 利欧集团数字科技有限公司 | 全资子公司 | 利欧数字 |
| 4-1 | 上海漫酷广告有限公司 | [注 4] | 上海漫酷 |
| 4-1-1 | 上海聚胜万合广告有限公司 | [注 5] | 聚胜广告 |
| 4-1-2 | 上海易合广告有限公司 | [注 5] | 易合广告 |
| 4-1-3 | 上海漫酷网络技术有限公司 | [注 5] | 漫酷网络 |
| 4-1-4 | 上海聚效文化传播有限公司 | [注 5] | 聚效文化 |
| 4-1-5 | 江西聚胜广告有限公司 | [注 5] | 江西聚胜 |
| 4-1-6 | 霍尔果斯聚胜网络技术有限公司 | [注 5] | 霍尔果斯聚胜 |
| 4-1-7 | 深圳市智汇通广告有限公司 | [注 5] | 深圳智汇通 |
| 4-2 | 上海氩氦广告有限公司 | [注 4] | 上海氩氦 |
| 4-2-1 | 上海沃动市场营销策划有限公司 | [注 6] | 上海沃动 |
| 4-2-2 | 昆山氩氦广告有限公司 | [注 6] | 昆山氩氦 |
| 4-2-3 | 霍尔果斯氩氦广告有限公司 | [注 6] | 霍尔果斯氩氦 |
| 4-2-4 | 霍尔果斯答之文化传播有限公司 | [注 6] | 答之文化 |
| 4-2-4-1 | 上海答知文化传播有限公司 | [注 7] | 上海答知 |

| | | | |
|---------|------------------|--------|--------|
| 4-3 | 银色琥珀文化传播(北京)有限公司 | [注 4] | 琥珀传播 |
| 4-3-1 | 琥之珀文化传播(上海)有限公司 | [注 8] | 琥珀上海 |
| 4-3-2 | 西藏银色琥珀文化传播有限公司 | [注 8] | 西藏琥珀 |
| 4-4 | 利欧聚合广告有限公司 | [注 4] | 利欧聚合 |
| 4-5 | 江苏万圣伟业网络科技有限公司 | [注 4] | 万圣伟业 |
| 4-5-1 | 宿迁梦想网络科技有限公司 | [注 9] | 宿迁梦想 |
| 4-5-1-1 | 上海书剑网络科技有限公司 | [注 10] | 上海书剑 |
| 4-5-2 | 淮安爱月科技有限公司 | [注 9] | 淮安爱月 |
| 4-5-3 | 淮安乘风科技有限公司 | [注 9] | 淮安乘风 |
| 4-5-4 | 北京乘风网络科技有限公司 | [注 9] | 北京乘风 |
| 4-5-5 | 江苏万圣广告传媒有限公司 | [注 9] | 万圣广告 |
| 4-5-6 | 江苏万圣伟业金融信息服务有限公司 | [注 9] | 万圣金融 |
| 4-5-7 | 上海诱梦网络科技有限公司 | [注 9] | 上海诱梦 |
| 4-5-8 | 霍尔果斯万圣伟业网络科技有限公司 | [注 9] | 霍尔果斯万圣 |
| 4-6 | 微创时代时代广告有限公司 | [注 4] | 微创时代 |
| 4-6-1 | 江苏大网时代信息技术有限公司 | [注 11] | 江苏大网 |
| 4-6-1-1 | 江苏梦扬信息技术有限公司 | [注 12] | 江苏梦扬 |
| 4-6-2 | 曲水掌悦无限信息技术有限公司 | [注 11] | 曲水掌悦 |
| 4-6-3 | 上海幂泽信息技术有限公司 | [注 11] | 上海幂泽 |
| 4-7 | 上海智趣广告有限公司 | [注 4] | 上海智趣 |
| 4-7-1 | 霍尔果斯顶点信息科技有限公司 | [注 13] | 霍尔果斯顶点 |
| 4-7-2 | 智趣集团有限公司 | [注 13] | 智趣集团 |
| 4-7-3 | 上海页趣信息科技有限公司 | [注 13] | 上海页趣 |
| 4-7-4 | 上海买量信息科技有限公司 | [注 13] | 上海买量 |

| | | | |
|-------|------------------------------|---------------|--------|
| 4-7-5 | 上海腾效信息科技有限公司 | [注 13] | 上海腾效 |
| 4-7-6 | 上海悻效信息科技有限公司 | [注 13] | 上海悻效 |
| 4-8 | 上海利柯网络科技有限公司 | [注 4] | 利柯网络 |
| 4-9 | 南京智推文化传媒有限公司 | [注 4] | 南京智推 |
| 4-10 | 火星仓(温岭)网络科技有限公司 | [注 4] | 火星仓 |
| 4-11 | 利欧置新数据技术(上海)有限公司 | [注 4] | |
| 4-12 | 利欧集团数字科技(香港)有限公司 | [注 4] | |
| 5 | 利欧集团浙江泵业有限公司 | 全资子公司 | 利欧泵业 |
| 5-1 | ACQUAER KFT | [注 14] [注 15] | |
| 5-2 | 利欧泵业(印尼)有限公司 | [注 14] | 利欧印尼 |
| 5-3 | 阿卡勒泵业有限公司 | [注 14] | 阿卡勒泵业 |
| 5-4 | 浙江利欧(香港)有限公司 | [注 14] | 香港利欧 |
| 5-4-1 | EDGEMAWATER HTT III LLC | [注 16] | |
| 5-5 | 利欧中东公司 | [注 14] | 中东利欧 |
| 5-6 | 利欧泵业孟加拉有限公司 | [注 14] | 孟加拉利欧 |
| 5-7 | 阿卡勒有限责任公司 | [注 14] | 俄罗斯阿卡勒 |
| 5-8 | 温岭利欧电子科技有限公司 | [注 17] | 利欧电子 |
| 5-9 | 台州利恒检验检测技术有限公司 | [注 14] | 利恒检测 |
| 5-10 | 温岭利欧模具制造有限公司 | [注 17] | 利欧模具 |
| 6 | 温岭市汇英实业有限公司 | 全资子公司[注 18] | 汇英实业 |
| 7 | 利欧国际公司 | 全资子公司 | 利欧国际 |
| 8 | 上海聚嘉网络技术有限公司 | 全资子公司 | 聚嘉网络 |
| 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 | [注 19] | 平潭荣胜 |
| 12-2 | 福建平潭利铭投资有限公司 | [注 19] | 平潭利铭 |
| 12-3 | 福建平潭银荣投资有限公司 | [注 19] | 平潭银荣 |
| 12-4 | 福建平潭欧胜投资有限公司 | [注 19] | 平潭欧胜 |
| 12-5 | 福建平潭利融投资有限公司 | [注 19] | 平潭利融 |
| 12-6 | 福建平潭利盛投资有限公司 | [注 19] | 平潭利盛 |
| 12-7 | 江苏利欧能源有限公司 | [注 19] | 江苏利欧 |
| 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 |

[注 1]：原名为湖南利欧天鹅工业泵有限公司，于 2016 年 6 月更名为利欧集团湖南泵业有限公司；

[注 2]：系大连华能之全资子公司；

[注 3]：根据本公司与大连华能签订的《利欧(大连)工业泵技术中心有限公司股权划转协议》，公司将持有技术中心 100% 的股权划转给大连华能；

[注 4]：系利欧数字之全资子公司；

[注 5]：系上海漫酷之全资子公司；

[注 6]：系上海氩氦之全资子公司；

[注 7]：系答之文化之全资子公司；

[注 8]：系琥珀传播之全资子公司；

[注 9]：系万圣伟业之全资子公司；

[注 10]：系宿迁梦想之全资子公司；

[注 11]：系微创时代之全资子公司；

[注 12]：系江苏大网之全资子公司；

[注 13]：系上海智趣之全资子公司；

[注 14]：系利欧泵业之全资子公司；

[注 15]：原名系 GAMA European Garden Machinery Co.Ltd.，于 2017 年更名为 ACQUAER KFT；

[注 16]：系香港利欧之全资子公司；

[注 17]：系利欧泵业之控股子公司；

[注 18]：2019 年 8 月，根据利欧泵业股东决议，利欧泵业将全资子公司汇英实业 100%股权划转给本公司；

[注 19]：系平潭利欧之全资子公司。

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

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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、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账款，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、包含重大融资成分的应收账款，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——合并范围内关联往来组合 | 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

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 |
| 应收账款 ——合并范围内关联往来组合 | 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，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 |

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 2019 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 2019 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) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(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 |
| 专利权 | 5 |
| 非专利技术 | 8 |
| 排污权 | 10 |
| 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

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

(1) 销售商品

公司主要销售民用泵、工业用泵、清洗机械等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方验收合格，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。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) 提供劳务

1) 广告代理服务

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，公司收集结案报告、投放数据等信息，送客户核实。经公司和客户共同对广告发布情况确认后，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，并根据媒介排期表确定的所需支付给媒体的金额等结转相应的成本。针对媒体给予公司的广告投放返点，按照权责发生制确认，并冲减相应的营业成本。

② 针对展示型流量整合业务收入，在相关的广告见诸互联网媒体，公司即完成约定的广告任务，CPM、CPV、CPT 等是主要的按展示次数结算方式。每月末按照公司为客户完成的广告投放以及约定的结算标准确认收入，并根据每月末按照为客户完成的广告投放量需支付给互联网媒体终端的流量及广告位采购费等结转相应的成本。

③ 针对效果营销型流量整合业务收入，依据公司的互联网营销广告为客户带来的销售收入和约定的分配比例，CPC、CPA、CPL、CPS、ROI 是主要的按执行效果结算方式，每月与客户核对后确认收入，并根据每月按照为客户带来销售收入需支付给中小网络媒体的流量及广告位采购费等结转相应的成本。

④ 针对搜索引擎营销服务收入，广告客户通过公司的广告资源代理权，在搜索引擎平台进行充值，当用户通过客户投放的关键词搜索到相应网站并进行点击时，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，同时结转营业成本；另外，公司根据搜索引擎平台的返点比例和每月广告客户实际消耗量计算媒体返点金额，冲减相应的营业成本。

⑤ 针对其他的精准营销业务服务(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，上述广告投放平台通过对用户注册信息、搜索历史、网页浏览痕迹等上网行为产生的数据对用户特征进行“画像”，自动向用户呈现广告主相应网站，用户点击相

应网站时，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，同时结转营业成本。同时，公司根据上述平台的返点比例和每月广告客户实际消耗量计算媒体返点金额，冲减相应的营业成本，而公司将媒体返点金额，按一定的比率返还一部分给广告客户，则冲减相应的营业收入。

2) 数字营销服务

主要包括了创意和社会化媒体营销服务等，具体的确认标准为：

① 创意：公司承接业务后，按照客户要求制作相应的网站及网络创意广告等，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，按照各阶段完成相应的制作内容，并按照相关验收要求提交客户审核。经收到客户对创意制作确认完成或相关制作成果上线后，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，并根据各阶段完成的制作内容所需支付的创意制作费等外包成本及其他直接相关费用结转相应的成本。

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，并按照合同约定周期或内容形成相应的工作量数据等，送客户核实。经客户对工作量数据确认后，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，并根据各阶段所需支付的媒体费用、线上线下费用等结转相应的成本。

(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) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十九) 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）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。

（三十一）其他重要的会计政策和会计估计

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。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十四（一）之说明。

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）。

（三十二）重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

（1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 原列报报表项目及金额 | | 新列报报表项目及金额 | |
|------------|------------------|------------|------------------|
| 应收票据及应收账款 | 5,003,301,178.09 | 应收票据 | 531,570,721.24 |
| | | 应收账款 | 4,471,730,456.85 |
| 应付票据及应付账款 | 2,222,471,464.37 | 应付票据 | 162,428,881.89 |
| | | 应付账款 | 2,060,042,582.48 |

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。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与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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金融资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

| 项 目 | 资产负债表 | | |
|-----|------------------|-----------------|----------------|
| | 2018 年 12 月 31 日 | 新金融工具准则 调整影响 | 2019 年 1 月 1 日 |
| | | | |

| | | | |
|------------|------------------|-------------------|------------------|
| 货币资金 | 2,185,213,014.11 | 201,917.81 | 2,185,414,931.92 |
| 应收票据 | 531,570,721.24 | -12,639,590.99 | 518,931,130.25 |
| 应收款项融资 | | 12,545,942.66 | 12,545,942.66 |
| 其他应收款 | 385,927,833.43 | -201,917.81 | 385,725,915.62 |
| 可供出售金融资产 | 1,245,404,284.90 | -1,245,404,284.90 | |
| 其他非流动金融资产 | | 1,245,404,284.90 | 1,245,404,284.90 |
| 短期借款 | 2,193,940,579.20 | 3,179,877.66 | 2,197,120,456.86 |
| 其他应付款 | 558,105,814.34 | -7,942,344.48 | 550,163,469.86 |
| 一年内到期的长期借款 | 22,500,000.00 | 32,656.25 | 22,532,656.25 |
| 应付债券 | 1,062,277,615.58 | 4,729,810.57 | 1,067,007,426.15 |
| 其他综合收益 | 93,688.51 | -93,648.33 | 40.18 |

② 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

| 项 目 | 原金融工具准则 | | 新金融工具准则 | |
|------------|----------|------------------|------------------------|------------------|
| | 计量类别 | 账面价值 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 贷款和应收账款 | 2,185,213,014.11 | 以摊余成本计量的金融资产 | 2,185,414,931.92 |
| 应收账款 | 贷款和应收账款 | 4,471,730,456.85 | 以摊余成本计量的金融资产 | 4,471,730,456.85 |
| 其他应收款 | 贷款和应收账款 | 385,927,833.43 | 以摊余成本计量的金融资产 | 385,725,915.62 |
| 可供出售金融资产 | 可供出售金融资产 | 1,245,404,284.90 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,245,404,284.90 |
| 短期借款 | 贷款和应收账款 | 2,193,940,579.20 | 以摊余成本计量的金融负债 | 2,197,120,456.86 |
| 应付账款 | 其他金融负债 | 2,060,042,582.48 | 以摊余成本计量的金融负债 | 2,060,042,582.48 |
| 其他应付款 | 其他金融负债 | 558,105,814.34 | 以摊余成本计量的金融负债 | 550,163,469.86 |
| 一年内到期的长期借款 | 其他金融负债 | 22,500,000.00 | 以摊余成本计量的金融负债 | 22,532,656.25 |
| 应付债券 | 其他金融负债 | 1,062,277,615.58 | 以摊余成本计量的金融负债 | 1,067,007,426.15 |
| 长期应付款 | 其他金融负债 | 109,360,954.83 | 以摊余成本计量的金融负债 | 109,360,954.83 |

③ 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

| 项 目 | 按原金融工具准则列示的 账面价值（2018 年 12 月 31 日） | 重分类 | 重新 计量 | 按新金融工具准则列示 的账面价值（2019 年 1 月 1 日） |
|--|--|-------------------|----------|--|
| A. 金融资产 | | | | |
| a. 摊余成本 | | | | |
| 货币资金 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的 账面价值和按新 CAS22 列示的账面 价值 | 2,185,213,014.11 | 201,917.81 | | 2,185,414,931.92 |
| 应收账款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的 账面价值和按新 CAS22 列示的账面 价值 | 4,471,730,456.85 | | | 4,471,730,456.85 |
| 其他应收款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的 账面价值和按新 CAS22 列示的账面 价值 | 385,927,833.43 | -201,917.81 | | 385,725,915.62 |
| 以摊余成本计量的 总金融资产 | 7,042,871,304.39 | | | 7,042,871,304.39 |
| b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | | | | |
| 其他非流动金融 资产 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的 余额 | 1,245,404,284.90 | | | |
| 减：转出至公允价 值计量且其变动 计入当期损益（新 CAS22） | | -1,245,404,284.90 | | |
| 加：自可供出售金 融资产（原 CAS22） 转入 | | 1,245,404,284.90 | | |
| 按新 CAS22 列示的 账面价值 | | | | 1,245,404,284.90 |
| 以公允价值计量 且其变动计入当 期损益的总金融 资产 | 1,245,404,284.90 | | | 1,245,404,284.90 |
| B. 金融负债 | | | | |
| 摊余成本 | | | | |
| 短期借款 | | | | |

| | | | | |
|--|------------------|---------------|--|------------------|
| 按原 CAS22 列示的 账面价值和按新 CAS22 列示的账面 价值 | 2,193,940,579.20 | 3,179,877.66 | | 2,197,120,456.86 |
| 应付账款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的 账面价值和按新 CAS22 列示的账面 价值 | 2,060,042,582.48 | | | 2,060,042,582.48 |
| 其他应付款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的 账面价值和按新 CAS22 列示的账面 价值 | 558,105,814.34 | -7,942,344.48 | | 550,163,469.86 |
| 一年内到期的长 期借款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的 账面价值和按新 CAS22 列示的账面 价值 | 22,500,000.00 | 32,656.25 | | 22,532,656.25 |
| 应付债券 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的 账面价值和按新 CAS22 列示的账面 价值 | 1,062,277,615.58 | 4,729,810.57 | | 1,067,007,426.15 |
| 以摊余成本计量 的总金融负债 | 5,896,866,591.60 | | | 5,896,866,591.60 |

④ 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

| 项 目 | 按原金融工具准则计 提损失准备/按或有 事项准则确认的预计 负债 (2018 年 12 月 31 日) | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则 计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日) |
|-------|---|-----|------|--|
| 应收票据 | 37,603,244.32 | | | 37,603,244.32 |
| 应收账款 | 294,849,568.16 | | | 294,849,568.16 |
| 其他应收款 | 29,870,776.80 | | | 29,870,776.80 |
| 总 计 | 362,323,589.28 | | | 362,323,589.28 |

(2) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适

用法处理。

四、税项

| 税 种 | 计 税 依 据 | 税 率 |
|---------|---|-----------------------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 5%、6%、9%、10%、11%、13%、15%、16%[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 | 应缴流转税税额 | 1%、5%、7%[注 2] |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 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，2019 年 1-3 月出口退税率为 5%、9%、10%、11%、13%、15%和 16%。根据财政部、税务总局、海关总署《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)的规定，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物，出口退税率调整为 13%；原适用 10%税率且出口退税率为 10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为 9%。根据规定，自 2019 年 4 月 1 日起，公司以及下属子公司增值税税率做相应调整。

[注 2]：子公司利欧湖南、大连华能、利欧大连、琥珀传播、西藏琥珀、上海氩氦、上海沃动、万圣伟业、宿迁梦想、淮安爱月、淮安乘风、北京乘风、万圣广告、万圣金融、南京智推、霍尔果斯万圣、上海书剑、微创时代、曲水掌悦、霍尔果斯氩氦、霍尔果斯顶点、霍尔果斯聚胜、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、上海悻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。

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、上海书剑等 | 10% |

| | |
|---|--------------|
| 利欧电子、利恒检测等 | 5% |
| 霍尔果斯顶点、霍尔果斯万圣、霍尔果斯氩氦、霍尔果斯聚胜、答之文化、上海幕泽 | 免税 |
| 聚效文化 | 12.5% |
| 曲水掌悦、西藏琥珀 | 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 | 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下发的《关于公示湖南省 2017 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，利欧湖南重新被认定为高新技术企业，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下发的《关于上海市 2017 年第二批高新技术企业备案的复函》，漫酷网络通过高新技术企业认定，认定有效期三年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

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。

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，本期免征收企业所得税。

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，霍尔果斯顶点、霍尔果斯万圣、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。霍尔果斯顶点、霍尔果斯万圣和霍尔果斯氩氦自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、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，故曲水掌悦和西藏琥珀本期按9%的税率计缴企业所得税。

5. 小微企业

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)文，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。利欧电子、利恒检测等本期符合小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的认定标准，按5%的实际税负率计缴企业所得税。云南利欧、上海书剑等本期符合小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的认定标准，按20%的税率减半计缴企业所得税。

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。

五、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金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日的的数据。

（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[注] |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 1,887,545.69 | 2,029,633.79 |
| 银行存款 | 1,709,021,618.03 | 2,081,674,716.95 |
| 其他货币资金 | 270,228,047.89 | 101,710,581.18 |
| 合 计 | 1,981,137,211.61 | 2,185,414,931.92 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 24,441,597.17 | 12,897,994.42 |

[注]：期初数与上年年末数(2018 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表 附注三(三十二)1(1)之说明。

（2）其他说明

期末货币资金中包括银行承兑汇票保证金 127,804,920.40 元、保函保证金 11,776,986.08 元、使用受限的定期存款 130,515,456.27 元和存放在微信支付宝金额 130,685.14 元。

2. 应收票据

（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(%) | |
| 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 |

(续上表)

| 种类 | 期初数[注] | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 556,534,374.57 | 100.00 | 37,603,244.32 | 6.76 | 518,931,130.25 |
| 其中：银行承兑汇票 | 15,546,448.90 | 2.79 | | | 15,546,448.90 |
| 商业承兑汇票 | 540,987,925.67 | 97.21 | 37,603,244.32 | 6.95 | 503,384,681.35 |
| 合计 | 556,534,374.57 | 100.00 | 37,603,244.32 | 6.76 | 518,931,130.25 |

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十二)1(1)之说明。

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 | 15,391,494.00 | | |
| 商业承兑汇票组合 | 399,079,382.14 | 39,907,938.21 | 10.00 |
| 小计 | 414,470,876.14 | 39,907,938.21 | 9.63 |

(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 | 其他 | |
|--------|---------------|--------------|----|----|----|----|----|---------------|
| 商业承兑汇票 | 37,603,244.32 | 2,304,693.89 | | | | | | 39,907,938.21 |
| 小 计 | 37,603,244.32 | 2,304,693.89 | | | | | | 39,907,938.21 |

(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 | 1,037,594.00 |
| 小 计 | 1,037,594.00 |

(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 | 253,941,454.70 | |
| 商业承兑汇票 | 6,315,853.00 | |
| 小 计 | 260,257,307.70 | |

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) 期末公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

| 项 目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|------------|
| 商业承兑汇票 | 150,000.00 |
| 小 计 | 150,000.00 |

3. 应收账款

(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 | 198,833,763.00 | 4.63 | 179,888,268.08 | 90.47 | 18,945,494.92 |
| 按组合计提坏账准备 | 4,099,413,114.86 | 95.37 | 206,365,179.93 | 5.03 | 3,893,047,934.93 |
| 合计 | 4,298,246,877.86 | 100.00 | 386,253,448.01 | 8.99 | 3,911,993,429.85 |

(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 | 118,476,069.25 | 2.49 | 118,476,069.25 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,648,103,955.76 | 97.51 | 176,373,498.91 | 3.79 | 4,471,730,456.85 |
| 合计 | 4,766,580,025.01 | 100.00 | 294,849,568.16 | 6.19 | 4,471,730,456.85 |

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 |
|-------------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 疯牛传媒(北京)有限公司 | 42,665,533.60 | 42,665,533.60 | 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 |
| 乐视网信息技术(北京)股份有限公司 | 25,369,378.95 | 25,369,378.95 | 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 | 13,562,109.55 | 55.61 | 经单独测试,预计可部分收回 |
| 武汉清风得意网络科技有限公司 | 16,235,963.41 | 8,117,981.70 | 50.00 | 经单独测试,预计可部分收回 |
| 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 |
| 汕头市兽游互娱网络科技有限公司 | 9,260,000.00 | 9,260,000.00 | 100.00 | 经单独测试,预计无法收回 |
| 乐视品牌营销策划(北京)有限公司 | 7,050,658.37 | 7,050,658.37 | 100.00 | 经单独测试,预计无法收回 |
| 珠海格力电器股份有限公司 | 7,020,968.00 | 7,020,968.00 | 100.00 | 经单独测试,预计无法收回 |

| | | | | |
|----------------|----------------|----------------|--------|--------------|
| 天津市利欧锡泵销售有限公司 | 4,837,910.00 | 4,837,910.00 | 100.00 | 经单独测试,预计无法收回 |
| 上海弛泵泵阀(集团)有限公司 | 4,657,922.99 | 4,657,922.99 | 100.00 | 经单独测试,预计无法收回 |
| 其他[注] | 14,111,124.68 | 14,111,124.68 | 100.00 | 经单独测试,预计无法收回 |
| 小计 | 198,833,763.00 | 179,888,268.08 | 90.47 | |

[注]: 本期应收克莱德联合泵业技术(北京)有限公司等共计 14,111,124.68 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 | 3,483,055,818.68 | 51,745,957.55 | 1.49 |
| 1-2年 | 346,966,668.50 | 34,696,666.86 | 10.00 |
| 2-3年 | 178,290,704.36 | 40,454,192.05 | 22.69 |
| 3-4年 | 46,443,158.08 | 38,486,671.25 | 82.87 |
| 4-5年 | 20,937,463.71 | 17,262,390.69 | 82.45 |
| 5年以上 | 23,719,301.53 | 23,719,301.53 | 100.00 |
| 小计 | 4,099,413,114.86 | 206,365,179.93 | 5.03 |

(2) 账龄情况

| 项目 | 期末账面余额 |
|------|------------------|
| 1年以内 | 3,542,750,719.59 |
| 1-2年 | 403,210,199.51 |
| 2-3年 | 215,927,974.69 |
| 3-4年 | 81,985,800.67 |
| 4-5年 | 25,660,357.65 |
| 5年以上 | 28,711,825.75 |
| 小计 | 4,298,246,877.86 |

(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[注] | |
| 单项计提坏账准备 | 118,476,069.25 | 82,529,297.05 | | | | 21,117,098.22 | | 179,888,268.08 |
| 按组合计提坏账准备 | 176,373,498.91 | 57,125,909.16 | 144,648.25 | | 144,648.25 | 24,811,681.33 | 2,322,546.81 | 206,365,179.93 |
| 小 计 | 294,849,568.16 | 139,655,206.21 | 144,648.25 | | 144,648.25 | 45,928,779.55 | 2,322,546.81 | 386,253,448.01 |

[注]：系本期处置浙江大农实业股份有限公司(以下简称大农实业)、长沙翔鹅机械铸造有限公司(以下简称翔鹅铸造)股权，不再将其纳入财务报表合并范围而相应转出的坏账准备。

(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 45,928,779.55 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 |
|-------------------|------|---------------|--------|----------|-------------|
| 利普诺持之水泵系统(上海)有限公司 | 销售款 | 8,641,073.90 | 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 | 8,546,620.92 | 预计无法收回 | 经公司管理层审批 | 否 |
| 海澜之家服饰有限公司 | 销售款 | 4,000,000.00 | 预计无法收回 | 经公司管理层审批 | 否 |
| 努比亚科技技术有限公司 | 销售款 | 2,609,530.44 | 预计无法收回 | 经公司管理层审批 | 否 |
| 上海汽车集团股份有限公司 | 销售款 | 2,139,082.00 | 预计无法收回 | 经公司管理层审批 | 否 |
| 浙江爱仕达电器股份有限公司 | 销售款 | 1,500,000.00 | 预计无法收回 | 经公司管理层审批 | 否 |
| 开利泵业(集团)有限公司 | 销售款 | 1,498,353.00 | 预计无法收回 | 经公司管理层审批 | 否 |
| 小 计 | | 28,934,660.26 | | | |

(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 | 524,180,268.01 | 12.20 | 6,477,870.50 |
| 客户二 | 292,920,749.73 | 6.81 | 1,464,603.75 |

| | | | |
|-----|------------------|-------|--------------|
| 客户三 | 119,457,738.67 | 2.78 | 597,288.69 |
| 客户四 | 111,109,337.09 | 2.58 | 555,546.69 |
| 客户五 | 63,368,923.13 | 1.47 | 316,844.62 |
| 小 计 | 1,111,037,016.63 | 25.84 | 9,412,154.25 |

4. 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 | 11,254,174.40 | | | -76,070.64 | 11,178,103.76 | |
| 合 计 | 11,254,174.40 | | | -76,070.64 | 11,178,103.76 | |

(续上表)

| 项 目 | 期初数[注] | | | | | |
|------|---------------|------|------|------------|---------------|------|
| | 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 | 12,639,590.99 | | | -93,648.33 | 12,545,942.66 | |
| 合 计 | 12,639,590.99 | | | -93,648.33 | 12,545,942.66 | |

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十二)1(1)之说明。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------|----------------|--------|----------|----------------|----------------|-----------|----------|----------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账 准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账 准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 136,217,204.52 | 100.00 | | 136,217,204.52 | 292,268,498.33 | 100.00 | | 292,268,498.33 |
| 合 计 | 136,217,204.52 | 100.00 | | 136,217,204.52 | 292,268,498.33 | 100.00 | | 292,268,498.33 |

(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 | 13,883,819.47 | 10.19 |
| 供应商二 | 11,355,352.62 | 8.34 |
| 供应商三 | 6,098,852.27 | 4.48 |
| 供应商四 | 5,264,470.00 | 3.86 |
| 供应商五 | 2,633,277.77 | 1.93 |
| 小 计 | 39,235,772.13 | 28.80 |

6. 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 | 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 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数[注] | | | | 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 | 30,842,308.60 | 7.42 | 3,701,246.88 | 12.00 | 27,141,061.72 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 其中：其他应收款 | 30,842,308.60 | 7.42 | 3,701,246.88 | 12.00 | 27,141,061.72 |
| 按组合计提坏账准备 | 384,754,383.82 | 92.58 | 26,169,529.92 | 6.80 | 358,584,853.90 |
| 其中：其他应收款 | 384,754,383.82 | 92.58 | 26,169,529.92 | 6.80 | 358,584,853.90 |
| 合 计 | 415,596,692.42 | 100.00 | 29,870,776.80 | 7.19 | 385,725,915.62 |

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十二)1(1)之说明。

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 |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------------|
| 武汉斗鱼网络科技有限公司 | 3,250,000.00 | 3,250,000.00 | 100.00 | 经单独测试，预计无法收回 |
| 温岭市电磁线厂 | 2,775,027.53 | 2,775,027.53 | 100.00 | |
| 其 他[注] | 2,958,346.00 | 2,958,346.00 | 100.00 | |
| 小 计 | 8,983,373.53 | 8,983,373.53 | 100.00 | |

[注]：本期应收上海脉淼信息科技有限公司等共计 2,958,346.00 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(%) |
| 账龄组合 | 421,633,109.14 | 34,124,461.31 | 8.09 |
| 其中：1年以内 | 311,280,498.18 | 7,923,771.14 | 2.55 |
| 1-2年 | 67,671,495.98 | 6,767,149.60 | 10.00 |
| 2-3年 | 30,266,168.06 | 8,483,022.63 | 28.03 |
| 3-4年 | 4,465,299.23 | 3,443,988.96 | 77.13 |
| 4-5年 | 3,744,117.75 | 3,300,999.04 | 88.16 |
| 5年以上 | 4,205,529.94 | 4,205,529.94 | 100.00 |
| 小 计 | 421,633,109.14 | 34,124,461.31 | 8.09 |

(2) 账龄情况

| 项 目 | 期末账面余额 |
|-----|--------|
|-----|--------|

| | |
|-------|----------------|
| 1 年以内 | 311,424,252.60 |
| 1-2 年 | 72,149,581.39 |
| 2-3 年 | 32,589,481.06 |
| 3-4 年 | 5,802,886.98 |
| 4-5 年 | 4,444,750.70 |
| 5 年以上 | 4,205,529.94 |
| 小 计 | 430,616,482.67 |

(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 | 7,159,293.07 | 4,687,986.56 | 18,023,497.17 | 29,870,776.80 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | -3,022,599.55 | 3,022,599.55 | | |
| --转入第三阶段 | | -3,026,616.80 | 3,026,616.80 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 3,787,077.62 | 2,083,180.29 | 10,546,344.94 | 16,416,602.85 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | 2,840,379.58 | 2,840,379.58 |
| 其他变动[注] | | | -339,165.23 | -339,165.23 |
| 期末数 | 7,923,771.14 | 6,767,149.60 | 28,416,914.10 | 43,107,834.84 |

[注]: 系本期处置大农实业和翔鹅铸造股权, 不再将其纳入财务报表合并范围而相应转出的存货跌价准备。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 2,840,379.58 元。

(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 | 216,003,731.40 | 229,551,999.41 |
| 单位往来款 | 11,131,425.82 | 41,868,393.03 |
| 备用金 | 37,510,592.51 | 41,933,131.31 |
| 应收暂付款 | 20,275,665.63 | 12,784,909.60 |
| 股权处置款 | 84,616,550.09 | 23,300,000.00 |
| 股权收购排他费用[注] | 42,000,000.00 | 46,000,000.00 |
| 股权收购意向金 | 15,000,000.00 | |
| 应收出口退税 | | 2,141,061.72 |
| 其他 | 4,078,517.22 | 18,017,197.35 |
| 合计 | 430,616,482.67 | 415,596,692.42 |

[注]:详见本财务报表附注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 |
|--------------|----------|----------------|-------|----------------|--------------|
| 北京奇元科技有限公司 | 保证金 | 51,670,000.00 | [注] | 12.00 | 418,250.00 |
| 北京百度网讯科技有限公司 | 保证金 | 47,191,506.85 | 1 年以内 | 10.96 | 235,957.53 |
| 张地雨 | 股权收购排他费用 | 42,000,000.00 | 1-2 年 | 9.75 | 4,200,000.00 |
| 北京奇虎科技有限公司 | 保证金 | 39,465,000.00 | 1 年以内 | 9.16 | 197,325.00 |
| 王靖/应云琴 | 股权转让款 | 39,298,005.00 | 1 年以内 | 9.13 | 1,964,900.25 |
| 小计 | | 219,624,511.85 | | 51.00 | 7,016,432.78 |

[注]:其中 1 年以内 50,850,000.00 元, 2-3 年 820,000.00 元。

7. 存货

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 78,639,345.65 | 4,028,440.93 | 74,610,904.72 | 109,907,930.03 | 4,111,774.17 | 105,796,155.86 |
| 在产品 | 132,082,902.18 | 1,275,987.84 | 130,806,914.34 | 153,250,290.87 | 4,142,663.13 | 149,107,627.74 |
| 自制半成品 | | | | 23,244,087.21 | 2,386,055.59 | 20,858,031.62 |
| 库存商品 | 226,941,071.34 | 12,759,570.80 | 214,181,500.54 | 215,033,899.44 | 10,092,262.70 | 204,941,636.74 |
| 委托加工物资 | 153,915.40 | | 153,915.40 | 4,411,387.21 | | 4,411,387.21 |
| 包装物 | 2,530,247.91 | 1,281.00 | 2,528,966.91 | 4,594,414.70 | 190,586.65 | 4,403,828.05 |
| 低值易耗品 | 1,235,343.86 | 16,975.06 | 1,218,368.80 | 8,493,533.98 | 17,219.23 | 8,476,314.75 |
| 合 计 | 441,582,826.34 | 18,082,255.63 | 423,500,570.71 | 518,935,543.44 | 20,940,561.47 | 497,994,981.97 |

(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[注] | |
| 原材料 | 4,111,774.17 | 3,859,960.34 | | 1,743,107.05 | 2,200,186.53 | 4,028,440.93 |
| 在产品 | 4,142,663.13 | 1,439,059.23 | | 4,305,734.52 | | 1,275,987.84 |
| 自制半成品 | 2,386,055.59 | 20,528.01 | | 291,341.26 | 2,115,242.34 | |
| 库存商品 | 10,092,262.70 | 7,717,186.33 | | 4,736,249.43 | 313,628.80 | 12,759,570.80 |
| 包装物 | 190,586.65 | 13,838.09 | | 23,028.30 | 180,115.44 | 1,281.00 |
| 低值易耗品 | 17,219.23 | 13,270.14 | | 2,426.23 | 11,088.08 | 16,975.06 |
| 小 计 | 20,940,561.47 | 13,063,842.14 | | 11,101,886.79 | 4,820,261.19 | 18,082,255.63 |

[注]:系本期处置大农实业部分股权,不再将其纳入财务报表合并范围而相应转出的存货跌价准备。

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售出 |
| 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 |
| 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售出 |

8. 持有待售资产

(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 |
| 待出售房产 | | | | 301,794,500.80 | | 301,794,500.80 |
| 合 计 | | | | 301,794,500.80 | | 301,794,500.80 |

(2) 其他说明

根据公司全资子公司利欧数字作出的关于处置坐落于上海市普陀区沪定路 276 弄 9 号楼（产权证分别为沪(2018)普字不动产权第 005460 号、005417 号、005654 号、005459 号）和沪定路 276 弄 10 号楼（产权证分别为沪(2018)普字不动产权第 005610 号、005642 号、005651 号、005419 号）的自有房产的相关决定，2018 年 12 月，利欧数字与上海金环工业有限公司（以下简称上海金环）签订了《资产转让协议》，利欧数字将上述房产以对价 34,200 万元转让给上海金环。利欧数字已于 2019 年 1 月完成上述出售房产的产权过户登记手续，并于 2019 年 3 月收到出售房产尾款 239,400,000.00 元。

9. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|---------------|
| 待抵扣税金 | 65,439,142.33 | 82,403,629.04 |
| 预缴税金 | 702,713.58 | 8,694,899.07 |
| 理财产品 | 915,946,666.66 | |
| 合 计 | 982,088,522.57 | 91,098,528.11 |

10. 可供出售金融资产

期初无余额，期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十二)1(1)之说明。

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 | 557,642,957.96 | 11,750,100.11 | 545,892,857.85 | 470,057,731.54 | | 470,057,731.54 |
| 合 计 | 557,642,957.96 | 11,750,100.11 | 545,892,857.85 | 470,057,731.54 | | 470,057,731.54 |

(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 | 43,630,258.42 | | | -1,775,196.54 | |
| 温岭市信合担保有限公司 | 22,435,263.45 | | | -56,020.57 | |
| 浙江利斯特智慧管网股份有限公司 | 1,062,851.11 | 700,000.00 | | -173,538.56 | |
| 杭州碧橙网络技术有限公司[注 1] | 45,326,255.45 | | 22,586,260.59 | 2,749,363.96 | -47,436.10 |
| 北京盛夏星空影视传媒股份有限公司 | 176,116,303.15 | | | 5,975,941.31 | |

| | | | | | |
|-------------------------|----------------|--------------|----------------|---------------|------------|
| LEO (THAILAND) CO., LTD | 5,368,981.22 | | | -169,081.02 | 541,370.49 |
| 宁波爱菲欧电器有限公司 | 2,732,998.39 | | | -92,109.16 | |
| 广州市睿仕信息科技有限公司 | 3,404,221.39 | | | -688,097.92 | |
| 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 | 4,105,225.01 | | | 136,835.30 | |
| 天津利欧灏成信息咨询有限公司[注 2] | 106,127,822.84 | | 96,024,858.49 | -315,306.60 | |
| 天津中新聚胜文化传媒有限公司 | 3,000,000.00 | | | -534,786.54 | |
| 上海欢乐网络科技有限公司 | 18,114,944.51 | | | -1,118.30 | |
| 奇思互动(北京)广告有限公司 | 30,878,197.94 | | | -242,694.70 | |
| 看财经文化传媒(深圳)有限公司[注 3] | 4,004,308.55 | | | -374,911.13 | |
| 杭州锄禾农业科技有限公司 | | 5,000,000.00 | | -179,550.26 | |
| 大农实业[注 4] | | | | 14,317,703.86 | |
| 合 计 | 470,057,731.54 | 5,700,000.00 | 118,611,119.08 | 18,577,433.13 | 493,934.39 |

(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 | | | | | 41,855,061.88 | |
| 温岭市信合担保有限公司 | | | | | 22,379,242.88 | |
| 浙江利斯特智慧管网股份有限公司 | | | | | 1,589,312.55 | |
| 杭州碧橙网络技术有限公司 | 2,532,172.36 | | | | 27,974,095.08 | |
| 北京盛夏星空影视传媒股份有限公司 | -109,440.44 | | | | 181,982,804.02 | |
| LEO (THAILAND) CO., LTD | | | | | 5,741,270.69 | |
| 宁波爱菲欧电器有限公司 | | | | | 2,640,889.23 | |

| | | | | | | |
|-----------------|--------------|--|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 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 | | | 3,750,100.11 |
| 上海帛仑文化传播有限公司 | | | | | 4,242,060.31 | |
| 天津利欧灏成信息咨询有限公司 | | | | -9,787,657.75 | | |
| 天津中新聚胜文化传媒有限公司 | | | | | 2,465,213.46 | |
| 上海欢乐网络科技有限公司 | | | 8,000,000.00 | | 10,113,826.21 | 8,000,000.00 |
| 奇思互动(北京)广告有限公司 | | | | | 30,635,503.24 | |
| 看财经文化传媒(深圳)有限公司 | | | | | 3,629,397.42 | |
| 杭州锄禾农业科技有限公司 | | | | | 4,820,449.74 | |
| 大农实业 | 186,565.34 | | | 188,603,338.47 | 203,107,607.67 | |
| 合计 | 2,609,297.26 | | 11,750,100.11 | 178,815,680.72 | 545,892,857.85 | 11,750,100.11 |

[注 1]: 2019 年 6 月, 根据公司与自然人刘宏斌签订的《关于杭州碧橙网络技术有限公司股权转让协议》, 公司将持有杭州碧橙网络技术有限公司(以下简称碧橙网络)10%的股权转让给刘宏斌。上述股权转让完成后, 公司持有碧橙网络 10%股权, 在碧橙网络董事会成员中占有席位, 对碧橙网络生产经营及财务决策能施加重大影响, 故后续仍按权益法对其进行后续核算。公司因本次股权转让相应按比例减少对碧橙网络长期股权投资账面价值 22,586,260.59 元;

[注 2]: 公司本期将持有的天津利欧灏成信息咨询有限公司(以下简称利欧灏成) 32.67%的股权转让给天津灏峰文化传播有限公司(以下简称天津灏峰), 公司因本次股权转让相应减少对利欧灏成长期股权投资-成本 98,010,000.00 元, 减少原确认的长期股权投资-损益调整-1,985,141.51 元, 公司将持有利欧灏成剩余 3.33%的股权按公允价值 9,787,657.75 元计入“其他非流动金融资产”项目核算;

[注 3]: 根据相关投资协议约定, 本公司委派公司高管郑晓东担任该公司董事职务, 参与该公司财务和经营决策, 对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;

[注 4]: 详见本财务报表附注之其他重要事项说明。

12. 其他非流动金融资产

| 项目 | 期末数 | 期初数[注 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 | 1, 216, 984, 266. 35 | 1, 245, 404, 284. 90 |
| 其中：债务工具投资[注 2] | 169, 093, 062. 92 | 258, 725, 704. 89 |
| 权益工具投资[注 3] | 1, 047, 891, 203. 43 | 986, 678, 580. 01 |
| 合 计 | 1, 216, 984, 266. 35 | 1, 245, 404, 284. 90 |

[注 1]：期初数与上期期末余额(2018 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注三(三十二)1(1)2)之说明；

[注 2]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明；

[注 3]：本期新增主要投资详见本财务报表附注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 | 29, 891, 007. 26 | 6, 877, 320. 67 | 36, 768, 327. 93 |
| 本期增加金额 | 14, 913, 422. 22 | 10, 477, 047. 24 | 25, 390, 469. 46 |
| 固定资产/无形资产转入 | 14, 913, 422. 22 | 10, 477, 047. 24 | 25, 390, 469. 46 |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 44, 804, 429. 48 | 17, 354, 367. 91 | 62, 158, 797. 39 |
| 累计折旧和累计摊销 | | | |
| 期初数 | 3, 168, 641. 52 | 714, 232. 50 | 3, 882, 874. 02 |
| 本期增加金额 | 4, 884, 337. 83 | 1, 111, 254. 72 | 5, 995, 592. 55 |
| 1) 计提或摊销 | 1, 654, 146. 95 | 234, 717. 56 | 1, 888, 864. 51 |
| 2) 固定资产/无形资产转入 | 3, 230, 190. 88 | 876, 537. 16 | 4, 106, 728. 04 |
| 本期减少金额 | | | |
| 期末数 | 8, 052, 979. 35 | 1, 825, 487. 22 | 9, 878, 466. 57 |
| 账面价值 | | | |

| | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 期末账面价值 | 36,751,450.13 | 15,528,880.69 | 52,280,330.82 |
| 期初账面价值 | 26,722,365.74 | 6,163,088.17 | 32,885,453.91 |

(2) 期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

14. 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 | 826,096,748.01 | 721,575,431.52 | 34,375,765.96 | 75,472,393.76 | 1,657,520,339.25 |
| 本期增加金额 | 363,627.27 | 66,489,543.88 | 2,574,738.50 | 14,218,416.93 | 83,646,326.58 |
| 1) 购置 | 88,323.47 | 64,471,652.40 | 2,556,540.23 | 14,213,184.71 | 81,329,700.81 |
| 2) 在建工程转入 | 275,303.80 | 1,966,486.50 | | 5,232.22 | 2,247,022.52 |
| 3) 外币折算差异 | | 51,404.98 | 18,198.27 | | 69,603.25 |
| 本期减少金额 | 168,646,722.77 | 186,745,951.62 | 11,335,325.29 | 14,384,423.73 | 381,112,423.41 |
| 1) 处置或报废 | 25,067,077.11 | 49,399,919.92 | 7,250,349.70 | 7,668,606.35 | 89,385,953.08 |
| 2) 合并转出 | 128,666,223.44 | 137,346,031.70 | 4,084,975.59 | 6,707,264.66 | 276,804,495.39 |
| 3) 转出投资性 房地产 | 14,913,422.22 | | | | 14,913,422.22 |
| 4) 外币折算差异 | | | | 8,552.72 | 8,552.72 |
| 期末数 | 657,813,652.51 | 601,319,023.78 | 25,615,179.17 | 75,306,386.96 | 1,360,054,242.42 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 115,788,118.46 | 377,974,181.48 | 25,304,993.76 | 46,753,012.84 | 565,820,306.54 |
| 本期增加金额 | 35,133,883.39 | 61,244,482.89 | 2,196,492.66 | 11,634,206.96 | 110,209,065.90 |
| 1) 计提 | 35,133,883.39 | 61,232,342.66 | 2,191,563.96 | 11,634,206.96 | 110,191,996.97 |

| | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 2) 外币报表折算差异 | | 12,140.23 | 4,928.70 | | 17,068.93 |
| 本期减少金额 | 40,014,817.42 | 108,375,825.44 | 8,928,459.11 | 7,759,736.79 | 165,078,838.76 |
| 1) 处置或报废 | 12,329,538.73 | 35,039,468.76 | 6,369,191.26 | 4,557,675.14 | 58,295,873.89 |
| 2) 合并转出 | 24,455,087.81 | 73,336,356.68 | 2,559,267.85 | 3,194,410.58 | 103,545,122.92 |
| 3) 转出投资性房地产 | 3,230,190.88 | | | | 3,230,190.88 |
| 4) 外币报表折算差异 | | | | 7,651.07 | 7,651.07 |
| 期末数 | 110,907,184.43 | 330,842,838.93 | 18,573,027.31 | 50,627,483.01 | 510,950,533.68 |
| 减值准备 | | | | | |
| 期初数 | | 748,817.71 | | | 748,817.71 |
| 本期增加金额 | | | | | |
| 本期减少金额 | | 3,271.10 | | | 3,271.10 |
| 期末数 | | 745,546.61 | | | 745,546.61 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 546,906,468.08 | 269,730,638.24 | 7,042,151.86 | 24,678,903.95 | 848,358,162.13 |
| 期初账面价值 | 710,308,629.55 | 342,852,432.33 | 9,070,772.20 | 28,719,380.92 | 1,090,951,215.00 |

(2) 期末无未办妥产权证书的固定资产的情况。

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 | 8,980,896.00 | | 8,980,896.00 |
| 滨海创业园厂房工程 | 59,517,451.22 | | 59,517,451.22 | 13,259,767.09 | | 13,259,767.09 |
| 零星工程 | 14,929,573.13 | | 14,929,573.13 | 18,730,884.07 | | 18,730,884.07 |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 年产 5 万台高压和超高压清洗机及 3000 台高压管道清洗车技改项目 | | | | 511,192.06 | | 511,192.06 |
| 年产 2 万台高压和超高压泵及 5000 台高压和超高压清洗机项目 | | | | 11,677,822.35 | | 11,677,822.35 |
| 合 计 | 86,061,560.42 | | 86,061,560.42 | 53,160,561.57 | | 53,160,561.57 |

(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 | 8,980,896.00 | 2,633,640.07 | | | 11,614,536.07 |
| 滨海创业园厂房工程 | 10,300.00 | 13,259,767.09 | 46,532,987.93 | 275,303.80 | | 59,517,451.22 |
| 零星工程 | | 18,730,884.07 | 353,020.23 | 1,925,511.82 | 2,228,819.35 | 14,929,573.13 |
| 年产 5 万台高压和超高压清洗机及 3000 台高压管道清洗车技改项目 | 21,798.00 [注 1] | 511,192.06 | | 46,206.90 | 464,985.16 [注 3] | |
| 年产 2 万台高压和超高压泵及 5000 台高压和超高压清洗机项目 | 8,000.00 [注 2] | 11,677,822.35 | 4,470,000.00 | | 16,147,822.35 [注 3] | |
| 小 计 | 41,134.90 | 53,160,561.57 | 53,989,648.23 | 2,247,022.52 | 18,841,626.86 | 86,061,560.42 |

(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 | 112.01 | 90.00 | | | | 其他 |
| 滨海创业园厂房工程 | 58.05 | 70.00 | | | | 其他 |
| 零星工程 | | | | | | 其他 |
| 年产 5 万台高压和超高压清洗机及 3000 台高压管道清洗车技改项目 | | | | | | 金融机构贷款及其他 |
| 年产 2 万台高压和超高压泵及 5000 台高压和超高压清洗机项目 | | | | | | 其他 |
| 小 计 | | | | | | |

[注 1]: 工程预算数 21,798 万元中包含建筑工程预算 11,575.10 万元、设备预算 8,422.90 万元以及流动资金预算 1,800

万元，工程累计投入占预算比例的计算方式为(实际投入建筑工程数+土地购置款)/建筑工程预算数。

[注 2]：工程预算数 8,000 万元中包含建筑工程预算 4,520 万元、设备预算 3,200 万元以及流动资金预算 280 万元，工程累计投入占预算比例的计算方式为(实际投入建筑工程数+土地购置款)/建筑工程预算数。

[注 3]：系本期处置大农实业部分股权，不再将其纳入财务报表合并范围而相应转出的在建工程。

16. 无形资产

| 项 目 | 土地使用权 | 管理软件 | 专利权 | 非专利技术 |
|-----------------|----------------|---------------|-----------|---------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 297,248,450.73 | 23,119,931.17 | 35,605.00 | 30,046,632.08 |
| 本期增加金额 | | 4,181,802.32 | | |
| 购 置 | | 4,181,802.32 | | |
| 本期减少金额 | 72,527,940.57 | 2,944,836.65 | 35,605.00 | 41,832.08 |
| 1) 处置出售 | 9,150,558.31 | 646,343.43 | | |
| 2) 合并转出 | 52,900,335.02 | 2,298,493.22 | 35,605.00 | 41,832.08 |
| 3) 转出投资性 房地产 | 10,477,047.24 | | | |
| 期末数 | 224,720,510.16 | 24,356,896.84 | | 30,004,800.00 |
| 累计摊销 | | | | |
| 期初数 | 29,336,394.62 | 15,080,919.56 | 35,605.00 | 30,046,632.08 |
| 本期增加金额 | 5,311,286.65 | 3,591,592.12 | | |
| 计 提 | 5,311,286.65 | 3,591,592.12 | | |
| 本期减少金额 | 10,281,513.48 | 2,375,611.27 | 35,605.00 | 41,832.08 |
| 1) 处置出售 | 3,032,053.18 | 411,487.40 | | |
| 2) 合并转出 | 6,372,923.14 | 1,964,123.87 | 35,605.00 | 41,832.08 |
| 3) 转出投资性 房地产 | 876,537.16 | | | |
| 期末数 | 24,366,167.79 | 16,296,900.41 | | 30,004,800.00 |

| | | | | |
|--------|----------------|--------------|--|--|
| 减值准备 | | | | |
| 期初数 | | | | |
| 本期增加金额 | | | | |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末数 | | | | |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 200,354,342.37 | 8,059,996.43 | | |
| 期初账面价值 | 267,912,056.11 | 8,039,011.61 | | |

(续上表)

| 项 目 | 排污权 | 软件著作权和 域名组合 | 合 计 |
|-----------------|------------|----------------|----------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 198,300.00 | 199,640,000.00 | 550,288,918.98 |
| 本期增加金额 | | | 4,181,802.32 |
| 购 置 | | | 4,181,802.32 |
| 本期减少金额 | 198,300.00 | | 75,748,514.30 |
| 1) 处置出售 | | | 9,796,901.74 |
| 2) 合并转出 | 198,300.00 | | 55,474,565.32 |
| 3) 转出投资性房地 产 | | | 10,477,047.24 |
| 期末数 | | 199,640,000.00 | 478,722,207.00 |
| 累计摊销 | | | |
| 期初数 | 76,015.00 | 74,865,000.00 | 149,440,566.26 |
| 本期增加金额 | 4,957.50 | 6,131,047.62 | 15,038,883.89 |
| 计 提 | 4,957.50 | 6,131,047.62 | 15,038,883.89 |
| 本期减少金额 | 80,972.50 | | 12,815,534.33 |

| | | | |
|-------------|------------|---------------|----------------|
| 1) 处置出售 | | | 3,443,540.58 |
| 2) 合并转出 | 80,972.50 | | 8,495,456.59 |
| 3) 转出投资性房地产 | | | 876,537.16 |
| 期末数 | | 80,996,047.62 | 151,663,915.82 |
| 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 | | 31,768,952.38 | 240,183,291.18 |
| 期初账面价值 | 122,285.00 | 37,900,000.00 | 313,973,352.72 |

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 |
| 无锡利欧锡泵制造有限公司[注1] | 12,148,268.70 | | 12,148,268.70 | |
| 上海漫酷 | 324,524,576.81 | | | 3,807,851,572.93 |
| 上海氩氮 | 104,955,445.37 | | | |
| 上海沃动 | 99,629,704.24 | | | |
| 琥珀传播 | 172,391,920.61 | | | |
| 万圣伟业 | 1,724,306,741.68 | | | |

| | | | | | |
|------|--|------------------|--|---------------|------------------|
| 微创时代 | | 682,730,555.14 | | | |
| 上海智趣 | | 699,312,629.08 | | | |
| 合 计 | | 3,889,534,193.19 | | 12,148,268.70 | 3,877,385,924.49 |

[注 1]: 根据利欧湖南 2019 年 12 月 31 日的董事会决议, 将全额计提减值准备的商誉 12,148,268.70 元于本期核销。

[注 2]: 公司本期将原收购的标的公司上海漫酷、上海氩氦、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、业务等进行系统整合, 拟打造一体化的利欧数字广告承接和投放平台, 收购上述标的公司产生的商誉一并转入利欧数字平台整体进行商誉减值测试。

(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 |
| 无锡利欧锡泵 制造有限公司 | 12,148,268.70 | | 12,148,268.70 | |
| 上海漫酷 | 24,944,230.60 | 95,762,644.38 | | 1,972,194,466.74 |
| 上海智趣 | 464,567,676.10 | | | |
| 万圣伟业 | 1,306,926,569.12 | | | |
| 琥珀传播 | 79,993,346.54 | | | |
| 上海氩氦 | | | | |
| 上海沃动 | | | | |
| 上海智趣 | | | | |
| 小 计 | 1,958,114,442.62 | 95,762,644.38 | 12,148,268.70 | 2,041,728,818.30 |

(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 | 1,814,342,893.81 |

| | |
|--|------------------|
| 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 | 1,931,419,750.57 |
| 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值 | 3,745,762,644.38 |
| 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 14.31%，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(2020)1-29 号)，包含商誉的资产组可收回金额为 3,650,000,000.00 元，低于包含商誉的资产组账面价值 95,762,644.38 元，本期应确认商誉减值损失 95,762,644.38 元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 95,762,644.38 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[注] | 期末数 |
|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 厂区维修绿化费 | 2,026,459.96 | 658,009.71 | 970,090.95 | 608,668.15 | 1,105,710.57 |
| 经营租入固定资产改良支出 | 866,620.93 | 28,301.89 | 725,216.94 | | 169,705.88 |
| 租入固定资产装修费 | 22,770,067.14 | 106,532.00 | 3,436,790.60 | | 19,439,808.54 |
| 公众号摊销支出 | 37,777,777.78 | | 13,333,333.32 | | 24,444,444.46 |
| 其他零星待摊费用 | 1,731,244.19 | 501,620.19 | 126,741.14 | 1,161,017.45 | 945,105.79 |
| 合 计 | 65,172,170.00 | 1,294,463.79 | 18,592,172.95 | 1,769,685.60 | 46,104,775.24 |

[注]:其中本期因处置大农实业和翔鹅铸造股权而丧失控制权，相应转出期末长期摊销费用合计 1,769,685.60 元。

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 | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 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 | 419,732,350.95 | 93,068,734.58 | 327,569,018.49 | 70,741,398.18 |
| 预计负债 | 4,875,663.59 | 731,349.54 | 2,835,638.31 | 556,896.48 |
| 存货中包含的未实现损益 | 7,613,987.18 | 1,142,098.08 | 10,995,131.48 | 1,968,876.94 |
| 与资产相关的政府补助 | 318,718,789.05 | 75,438,870.05 | 352,919,757.48 | 84,247,086.71 |
| 预提费用、成本 | 42,487,695.01 | 6,724,903.82 | 11,944,793.27 | 1,791,718.99 |
| 未发放职工薪酬 | 42,951,044.03 | 10,642,384.19 | 40,157,740.77 | 9,726,935.18 |
| 未弥补亏损 | 12,540,821.02 | 3,135,205.26 | 60,281,806.98 | 13,601,399.48 |
| 收入确认的时间性差异 | 6,438,209.27 | 965,731.39 | 1,524,005.37 | 228,600.81 |
| 交易性金融负债公允价值变动 | 553,275.06 | 82,991.26 | | |
| 合 计 | 855,911,835.16 | 191,932,268.17 | 808,227,892.15 | 182,862,912.77 |

(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[注] | 97,875,260.49 | 24,468,815.12 | 54,319,074.85 | 13,579,768.71 |
| 500 万以下设备一次性扣除应纳税暂时性差异 | 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 | 1,791,580.08 | 447,895.02 |
| 合 计 | 146,927,996.30 | 32,005,883.50 | 56,110,654.93 | 14,027,663.73 |

[注]：详见本财务报表附注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 | 5,959,868.35 | 605,650.00 |
| 预付股权购置款 | 44,000,000.00 | 29,500,000.00 |
| 其 他 | 966,232.04 | 966,232.04 |
| 合 计 | 50,926,100.39 | 31,071,882.04 |

21. 短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数[注] |
|---------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 695,616,751.07 | 1,250,792,233.55 |
| 信用借款 | 265,397,504.86 | 836,294,815.31 |
| 质押及保证借款 | 250,560,759.39 | |
| 质押借款 | | 100,000,000.00 |
| 抵押及保证借款 | | 10,033,408.00 |
| 合 计 | 1,211,575,015.32 | 2,197,120,456.86 |

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十二)1(1)之说明。

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[注] | 1,047,620,888.52 | 149,908,881.89 |
| 商业承兑汇票 | | 12,520,000.00 |

| | | |
|-----|------------------|----------------|
| 合 计 | 1,047,620,888.52 | 162,428,881.89 |
|-----|------------------|----------------|

[注]：其中万圣广告和利欧泵业将本期购买的结构性存款合计 967,839,958.44 元质押给中国农业银行股份有限公司温州市支行营业中心用于开具银行承兑汇票 989,287,344.52 元。

24. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|------------------|------------------|
| 应付货款 | 1,811,650,378.93 | 2,020,170,281.87 |
| 应付长期资产购置款 | 13,462,982.81 | 39,872,300.61 |
| 合 计 | 1,825,113,361.74 | 2,060,042,582.48 |

(2) 无账龄 1 年以上重要的应付账款。

25. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 276,947,222.24 | 390,084,502.68 |
| 合 计 | 276,947,222.24 | 390,084,502.68 |

(2) 无账龄 1 年以上重要的预收款项。

26. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少[注] | 期末数 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 短期薪酬 | 142,236,716.13 | 687,101,098.43 | 693,268,577.30 | 136,069,237.26 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 3,160,069.52 | 52,382,323.79 | 54,195,097.59 | 1,347,295.72 |
| 辞退福利 | 1,064,254.62 | 10,115,112.82 | 9,964,346.95 | 1,215,020.49 |

| | | | | |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合 计 | 146,461,040.27 | 749,598,535.04 | 757,428,021.84 | 138,631,553.47 |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|

(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 | 138,251,980.80 | 610,455,562.05 | 615,485,710.95 | 133,221,831.90 |
| 职工福利费 | | 24,499,517.08 | 24,499,517.08 | |
| 社会保险费 | 1,828,189.54 | 27,280,943.72 | 27,969,028.60 | 1,140,104.66 |
| 其中：医疗保险费 | 1,387,264.19 | 22,138,992.39 | 22,885,423.11 | 640,833.47 |
| 工伤保险费 | 260,560.99 | 2,548,827.35 | 2,496,408.34 | 312,980.00 |
| 生育保险费 | 180,364.36 | 2,593,123.98 | 2,587,197.15 | 186,291.19 |
| 住房公积金 | 490,770.37 | 20,317,113.13 | 20,116,246.37 | 691,637.13 |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,665,775.42 | 4,547,962.45 | 5,198,074.30 | 1,015,663.57 |
| 小 计 | 142,236,716.13 | 687,101,098.43 | 693,268,577.30 | 136,069,237.26 |

(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 | 3,027,844.33 | 49,405,246.00 | 51,183,486.44 | 1,249,603.89 |
| 失业保险费 | 132,225.19 | 2,977,077.79 | 3,011,611.15 | 97,691.83 |
| 小 计 | 3,160,069.52 | 52,382,323.79 | 54,195,097.59 | 1,347,295.72 |

[注]:其中本期因处置大农实业和翔鹅铸造股权而丧失控制权,相应转出薪酬合计 5,688,454.14 元。

27. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 23,484,574.85 | 29,419,770.51 |
| 企业所得税 | 43,346,258.10 | 61,038,611.15 |
| 代扣代缴个人所得税 | 884,139.62 | 5,934,472.84 |
| 城市维护建设税 | 632,887.18 | 1,272,537.47 |

| | | |
|----------|---------------|----------------|
| 房产税 | 590,035.05 | 1,490,873.15 |
| 土地使用税 | 940,125.47 | 682,487.22 |
| 教育费附加 | 512,522.75 | 581,430.25 |
| 地方教育附加 | 224,023.55 | 368,270.36 |
| 印花税 | 348,404.24 | 660,366.33 |
| 文化事业建设费 | 16,217,599.64 | 13,940,608.09 |
| 残疾人保障金 | 91,752.48 | 342,578.19 |
| 环境保护税 | 41,086.24 | 32,349.74 |
| 地方水利建设基金 | | 1,070.85 |
| 合 计 | 87,313,409.17 | 115,765,426.15 |

28. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数[注] |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 127,847,884.85 | 550,163,469.86 |
| 合 计 | 127,847,884.85 | 550,163,469.86 |

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十二)1(1)之说明。

(2) 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 | 22,720,290.93 | 4,778,139.47 |
| 已结算尚未支付的经营费用 | 40,095,897.65 | 37,887,379.33 |
| 押金保证金 | 37,201,515.29 | 58,737,852.40 |
| 单位往来款 | 11,220,025.67 | 28,866,358.60 |
| 应收票据向非金融机构贴现取得的借款 | 11,979,900.00 | 150,240,729.40 |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付受让资产包剩余款项及资金占用费 | | 132,593,638.40 |
| 未解锁限制性股票认购款 | | 129,372,276.79 |
| 其他 | 1,133,021.23 | 4,189,861.39 |
| 合计 | 127,847,884.85 | 550,163,469.86 |

29. 一年内到期的非流动负债

| | | |
|------------|-----|---------------|
| 项目 | 期末数 | 期初数[注] |
| 一年内到期的长期借款 | | 22,532,656.25 |
| 合计 | | 22,532,656.25 |

[注]：期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十二)1(1)之说明。

30. 应付债券

(1) 明细情况

| | | |
|---------|----------------|------------------|
| 项目 | 期末数 | 期初数[注] |
| 可转换公司债券 | 108,129,478.10 | 1,067,007,426.15 |
| 合计 | 108,129,478.10 | 1,067,007,426.15 |

[注]：期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十二)1(1)之说明。

(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 | 1,067,007,426.15 | |
| 小计 | | | | | 2,197,547,500.00 | 1,067,007,426.15 | |

(续上表)

| 债券名称 | 按面值计提利息 | 利息调整[注] | 本期偿还利息 | 本期债权股[注] | 期末数 |
|------|---------------|-----------------|------------|------------------|----------------|
| 利欧转债 | -3,366,629.79 | -256,035,980.27 | 869,698.53 | 1,210,677,600.00 | 108,129,478.10 |

| | | | | | |
|-----|---------------|-----------------|------------|------------------|----------------|
| 小 计 | -3,366,629.79 | -256,035,980.27 | 869,698.53 | 1,210,677,600.00 | 108,129,478.10 |
|-----|---------------|-----------------|------------|------------------|----------------|

[注]：2019 年度利欧转债已实际完成转股 12,106,776 份，合计债券面值 1,210,677,600.00 元，因债转股相应调减债券的利息金额合计 235,769,807.96 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。

31. 长期应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|----------------|
| 长期应付款 | | 108,280,954.83 |
| 专项应付款 | 1,080,000.00 | 1,080,000.00 |
| 合 计 | 1,080,000.00 | 109,360,954.83 |

(2) 长期应付款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------------|-----|----------------|
| 远东国际租赁有限公司委托贷款 | | 69,030,826.85 |
| 平安国际融资租赁(天津)有限公司委托贷款 | | 39,250,127.98 |
| 合 计 | | 108,280,954.83 |

(3) 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 | |

32. 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 | 5,497,495.17 | 3,344,819.17 | 详见下述其他说明 |
| 合 计 | 5,497,495.17 | 3,344,819.17 | |

(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。

33. 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 | 360,258,317.79 | 8,947,700.00 | 44,265,146.19 | 324,940,871.60 | 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 | 360,258,317.79 | 8,947,700.00 | 44,265,146.19 | 324,940,871.60 | |

(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 1] | 其他转出[注]2 | 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 | 4,426,229.01 | | 293,772.00 | | 4,132,457.01 | 与资产相关 |
| 保障性安居工程补助款 | 576,271.60 | | 36,213.12 | | 540,058.48 | 与资产相关 |
| 年产 3800 台工业泵建设项目补助 | 33,201,762.54 | | 2,371,554.48 | | 30,830,208.06 | 与资产相关 |
| 技术改造奖励 | 50,000.00 | | 50,000.00 | | | 与资产相关 |
| 开工奖励 | 32,617,853.73 | | 1,490,243.43 | 8,420,253.44 | 22,707,356.86 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|---|----------------|--|---------------|--------------|----------------|-------|
| 东海塘容积率奖励 | 4,436,563.62 | | 59,953.56 | 4,376,610.06 | | 与资产相关 |
| 技术改造项目补助 | 1,062,042.13 | | 29,682.42 | 1,032,359.71 | | 与资产相关 |
| 2015、2016 年度市本级制造业转型升级循环经济财政专项资金补助 | 366,131.57 | | 14,276.15 | 351,855.42 | | 与资产相关 |
| 路桥区 2015 年度企业技术改造项目财政补助资金 | 305,793.09 | | 11,923.44 | 293,869.65 | | 与资产相关 |
| 2015 年省工业与信息化发展财政专项资金补助 | 158,582.25 | | 36,888.31 | 121,693.94 | | 与资产相关 |
| 搬迁补偿资产相关部分补助 | 243,339,694.86 | | 17,844,314.40 | | 225,495,380.46 | 与资产相关 |
| 国家智能制造项目补助资金 | 24,964,360.59 | | 4,257,449.18 | | 20,706,911.41 | 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 | 405,733.35 | | 135,244.44 | | 270,488.91 | 与资产相关 |
| 新增年产 200 万台高效微小水泵技改项目补助 | 1,183,649.57 | | 302,208.36 | | 881,441.21 | 与资产相关 |
| 新增年产 50 万台节能型水泵技改项目补助 | 413,191.90 | | 97,221.62 | | 315,970.28 | 与资产相关 |
| 高效智能离心泵(研发设备、模具)补助 | 1,318,499.27 | | 256,293.75 | | 1,062,205.52 | 与资产相关 |
| 新增年产 100 万台高效节能水泵技改项目补助 | 179,791.43 | | 35,368.81 | | 144,422.62 | 与资产相关 |
| 新增年产 2000 万只水泵配件技术改造项目补助 | 3,240,212.50 | | 401,730.00 | | 2,838,482.50 | 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 | 384,230.00 | | 54,890.04 | | 329,339.96 | 与资产相关 |
| 2015 年度省海洋经济发展专项资金补助 | 2,000,000.00 | | 250,000.00 | | 1,750,000.00 | 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 | 356,666.67 | | 40,000.00 | | 316,666.67 | 与资产相关 |
| 远程控制职能灌溉泵机组关键技术研究及应用补助 | 1,700,000.00 | | 25,000.00 | | 1,675,000.00 | 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 |
| 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 | 445,833.33 | | 50,000.00 | | 395,833.33 | 与资产相关 |
| 以效果为导向的服务电商和品牌客户的互联网 RTB 营销及数据管理云服务平台开发项目补助 | 160,000.00 | | 160,000.00 | | | 与资产相关 |
| 泵(电机)智能制造基地技术改造项目补助 | 1,872,100.00 | | 187,210.00 | | 1,684,890.00 | 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 | 110,769.17 | | 11,170.00 | | 99,599.17 | 与资产相关 |
| 环保型锅炉技改项目补助 | 181,818.20 | | 181,818.20 | | | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|-------|
| 专款专用的财政贴息 | 700,537.41 | | 700,537.41 | | | 与收益相关 |
| 远程控制智能喷灌泵机组关键技术研究及应用 | | 1,300,000.00 | | | 1,300,000.00 | 与资产相关 |
| 年产10万台永磁智能多级泵等技改补贴项目 | | 4,502,700.00 | 100,082.50 | | 4,402,617.50 | 与资产相关 |
| 年产2000万只水泵配件技改项目投资强度奖励 | | 3,145,000.00 | 183,458.35 | | 2,961,541.65 | 与资产相关 |
| 小 计 | 360,258,317.79 | 8,947,700.00 | 29,668,503.97 | 14,596,642.22 | 324,940,871.60 | |

[注 1]：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。

[注 2]：系本期处置大农实业部分股权，不再将其纳入财务报表合并范围而转出的递延收益期末余额。

34. 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 | 6,052,315,319.00 | | | | 629,127,094.00 | 629,127,094.00 | 6,681,442,413.00 |

(2) 其他说明

1) 限制性股票注销事项

根据公司 2018 年第五届董事会第十二会议决议、限制性股票授权协议书和修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币 53,020,800.00 元，由公司向鲍先启等 102 人激励对象按每股 2.4041 元回购人民币普通股(A)股 53,020,800 股(每股面值人民币 1 元)，变更后的注册资本为人民币 5,500,508,947.00 元。截至 2019 年 3 月 8 日止，公司已全额支付股份回购款人民币 127,467,305.28 元，其中，减少实收资本人民币 53,020,800.00 元，减少资本公积(股本溢价)人民币 74,446,505.28 元。上述股权激励回购事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验(2019)48 号)。公司已 于 2019 年 4 月在中国证券登记结算有限公司完成股份回购注销手续。

2) 定向股份回购事项

根据公司与自然人刘璐和何若萌签订的《利欧集团股份有限公司与刘璐、何若萌之业绩补偿协议》和《利欧集团股份有限公司与刘璐、何若萌之业绩补偿协议之补充协议》及公司 2019 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币 17,909,788.00 元，由公司分别以人民币 0.5 元、0.5 元合计 1 元分别向刘璐、何若萌回购人民币普通股(A 股) 8,954,894 股、8,954,894 股合计

17,909,788 股（每股账面人民币 1 元），变更后的注册资本为人民币 5,482,599,159.00 元。截至 2019 年 3 月 9 日止，公司已全额支付股份回购款人民币 1 元，其中，减少实收资本人民币 17,909,788.00 元，增加资本公积(股本溢价)人民币 17,909,787.00 元。上述股份回购事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2019〕49 号)。公司已于 2019 年 3 月在中国证券登记结算有限公司完成股份回购注销手续。

根据公司与自然人徐佳亮、徐晓峰、迹象信息技术(上海)有限公司签订的《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》和公司 2018 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币 3,821,856.00 元，由公司人民币 0.7 元、0.3 元合计 1 元分别向徐佳亮、徐晓峰回购人民币普通股(A 股) 2,675,298 股、1,146,558 股合计 3,821,856 股（每股账面人民币 1 元）。截至 2019 年 5 月 31 日止，公司已全额支付股份回购款人民币 1 元，其中，减少实收资本人民币 3,821,856.00 元，增加资本公积(股本溢价)人民币 3,821,855.00 元。上述股份回购事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2019〕152 号)。公司已于 2019 年 7 月在中国证券登记结算有限公司完成股份回购注销手续。

3) 可转债转股事项

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 12,106,776 份，合计债券面值 1,210,677,600.00 元，相应转普通股(A 股) 703,879,538 股，因债转股相应增加股本 703,879,538.00 元，减少资本公积-其他资本公积 272,732,622.38 元，增加资本公积(股本溢价) 543,760,876.42 元。

35. 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) | 744,016,179.13 | 565,492,518.42 | 118,002,690.92 | 1,191,506,006.63 |
| 其他资本公积 | 346,969,073.22 | 2,609,297.26 | 272,880,255.86 | 76,698,114.62 |
| 合 计 | 1,090,985,252.35 | 568,101,815.68 | 390,882,946.78 | 1,268,204,121.25 |

(2) 其他说明

根据公司与微创时代原股东刘璐和何若萌签订的《利欧集团股份有限公司与刘璐、何若萌之业绩补偿协议》和《利欧集团股份有限公司与刘璐、何若萌之业绩补偿协议之补充协议》，微创时代 2018 年度未到达承诺业绩，公司本期以人民币 1 元定向回购刘璐和何若萌应补偿的股份数 17,909,788 股，公司将上述回购股份于注销登记日的公允价值扣除回购的股本金额后的股本溢价 36,715,064.40 元冲减“资本公积-股本溢价”。另外，根据公司与上海智趣的原股东迹象信息、徐佳亮和徐晓峰签订的《利欧集团股份有限公司之迹象信息技术(上海)有限公司、徐佳亮和徐晓峰之业绩补偿协议》及《补充协议》，上海智趣 2017 年度未到达承诺业绩，公司本期以人民币 1 元定向回购徐佳亮和徐晓峰应补偿的股份数 3,821,856 股，公司将上述回购股份于注销登记日的公允价值扣除回购的股本金额后的股本溢价 6,841,121.24 元冲减“资本公积-股本溢价”。具体详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

公司按照权益法核算的 LEO (THAILAND) CO., LTD., 等，本期按照享有的实现的资本公积的份额，确认增加资本公积-其他资本公积 2,609,297.26 元。

公司本期处置对碧橙网络 10%的股权投资，原计入其他权益变动的金额按处置比例转入投资收益，相应减少资本公积-其他资本公积 147,633.48 元。

本期其他增减变动情况详见本财务报表附注五股本之说明。

36. 库存股

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------|----------------|------|----------------|-----|
| 限制性股票激励 | 129,372,276.79 | | 129,372,276.79 | |
| 合 计 | 129,372,276.79 | | 129,372,276.79 | |

(2) 其他说明

本期减少详见本财务报表附注附注五股本之说明。

37. 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：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|------------|--------------|--|--|--------------|-----------|--------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益 | 40.18 | 1,914,809.78 | | | 1,922,889.42 | -8,079.64 | 1,922,929.60 |
| 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 | | | 493,934.39 | | 493,934.39 |
| 外币财务报表折算差额 | 93,688.51 | 1,403,297.70 | | | 1,411,377.34 | -8,079.64 | 1,505,065.85 |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | -93,648.33 | 17,577.69 | | | 17,577.69 | | -76,070.64 |
| 其他综合收益合计 | 40.18 | 1,914,809.78 | | | 1,922,889.42 | -8,079.64 | 1,922,929.60 |

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十二)1(1)之说明。

38. 专项储备

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少[注] | 期末数 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 6,614,393.15 | 5,976,871.55 | 6,825,631.40 | 5,765,633.30 |
| 合计 | 6,614,393.15 | 5,976,871.55 | 6,825,631.40 | 5,765,633.30 |

[注]：其中本期因处置大农实业和翔鹅铸造股权而丧失控制权，相应转出期末专项储备合计1,150,721.17元。

39. 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 | 113,223,330.23 | 9,464,759.60 | | 122,688,089.83 |
| 国家扶持基金 | 8,302,444.90 | | | 8,302,444.90 |
| 合计 | 121,525,775.13 | 9,464,759.60 | | 130,990,534.73 |

40. 未分配利润

| 项目 | 本期数 | 上年数 |
|------------------------|-----------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -254,461,032.54 | 1,666,513,597.82 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | -254,461,032.54 | 1,666,513,597.82 |

| | | |
|-------------------|----------------|-------------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 307,609,363.91 | -1,859,508,127.77 |
| 减：提取法定盈余公积 | 9,464,759.60 | |
| 应付普通股股利 | | 61,466,502.59 |
| 收到退回的分红款[注] | -622,295.05 | |
| 期末未分配利润 | 44,305,866.82 | -254,461,032.54 |

[注]：根据公司分别与微创时代原股东刘璐、何若萌以及上海智趣原股东徐佳亮、徐晓峰签订的相关《业绩补偿协议》及《补充协议》规定，因刘璐、何若萌和徐佳亮、徐晓峰在业绩承诺期内未实现承诺业绩，公司本期已完成回购并注销其相应股份，并收到上述原股东因股份回购退回的分红款 622,295.05 元。

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 13,987,262,630.66 | 12,488,661,275.57 | 12,202,624,469.55 | 10,806,793,339.90 |
| 其他业务收入 | 45,361,527.87 | 30,450,640.94 | 47,414,098.99 | 33,362,679.16 |
| 合 计 | 14,032,624,158.53 | 12,519,111,916.51 | 12,250,038,568.54 | 10,840,156,019.06 |

2. 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 6,446,078.33 | 6,670,596.16 |
| 教育费附加 | 3,746,392.46 | 3,712,527.57 |
| 地方教育附加 | 2,379,249.40 | 2,327,060.83 |
| 文化事业建设费 | 4,859,096.46 | 6,628,702.86 |
| 房产税 | 5,749,594.10 | 7,818,576.84 |
| 车船使用税 | 14,862.60 | 25,922.63 |
| 城镇土地使用税 | 3,180,340.37 | 3,377,907.71 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 印花税 | 4,959,249.48 | 7,151,282.37 |
| 环保税 | 229,531.69 | 216,238.37 |
| 合 计 | 31,564,394.89 | 37,928,815.34 |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 314,245,573.24 | 298,609,880.80 |
| 销售业务费 | 76,293,782.70 | 61,004,234.87 |
| 运费保险费 | 40,846,198.92 | 34,754,071.91 |
| 市场推广宣传费 | 13,060,353.44 | 23,120,282.71 |
| 差旅费 | 21,166,865.46 | 23,769,697.54 |
| 办公经费 | 26,328,945.34 | 20,689,681.28 |
| 折旧摊销 | 1,327,852.34 | 1,181,131.28 |
| 售后服务费 | 7,038,933.25 | 10,909,737.33 |
| 其 他 | 4,505,800.14 | 3,005,452.66 |
| 合 计 | 504,814,304.83 | 477,044,170.38 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 187,473,581.32 | 213,895,525.23 |
| 办公经费 | 86,684,371.82 | 105,536,387.53 |
| 折旧摊销 | 42,625,282.81 | 58,932,769.68 |
| 中介费 | 35,418,516.86 | 29,081,338.07 |
| 税 费 | 1,085,423.01 | 2,419,993.28 |
| 业务经费 | 6,723,100.97 | 6,556,907.99 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 差旅费 | 6,917,985.66 | 9,716,305.61 |
| 安全生产费 | 5,675,265.45 | 9,092,914.05 |
| 股权激励费用 | | 25,809,827.66 |
| 其 他 | 2,406,079.04 | 3,589,363.65 |
| 合 计 | 375,009,606.94 | 464,631,332.75 |

5. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 95,281,446.84 | 98,143,125.43 |
| 差旅费 | 2,357,124.01 | 1,518,958.88 |
| 办公经费 | 10,706,261.39 | 7,645,208.33 |
| 折旧摊销 | 13,616,760.74 | 10,022,830.09 |
| 中介费 | 5,196,414.82 | 7,594,773.18 |
| 业务经费 | 982,892.04 | 484,544.69 |
| 材料领用 | 30,702,528.33 | 35,105,072.77 |
| 税 费 | 30,484.27 | 10,128.60 |
| 其 他 | 797,091.42 | 1,656,316.44 |
| 合 计 | 159,671,003.86 | 162,180,958.41 |

6. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 110,766,519.87 | 214,000,747.49 |
| 减：利息收入 | 50,823,019.37 | 37,185,729.47 |
| 汇兑净损益 | 5,106,230.96 | 515,724.39 |
| 手续费 | 6,570,615.43 | 9,107,649.23 |

| | | |
|-----|---------------|----------------|
| 合 计 | 71,620,346.89 | 186,438,391.64 |
|-----|---------------|----------------|

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] | 28,967,966.56 | 24,894,390.84 | 28,967,966.56 |
| 与收益相关的政府补助[注 1] | 32,802,596.17 | 49,719,714.53 | 32,802,596.17 |
| 税收返还[注 2] | 4,414,087.03 | 4,693,792.67 | |
| 增值税加计扣除[注 3] | 42,867,173.93 | | |
| 合 计 | 109,051,823.69 | 79,307,898.04 | 61,770,562.73 |

[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 4,414,087.03 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，上述公司本期符合增值税加计扣除金额合计 42,867,173.93 元。

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 | 18,577,433.13 | 5,240,353.50 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 7,983,439.87 | 3,026,666.48 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 [注 1] | 97,968,261.50 | |
| 金融工具持有期间的投资收益 | 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 | 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 | 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[注 2] | 41,669,247.83 | --- |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -14,363,697.97 | --- |
| 理财产品收益 | --- | 15.08 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | --- | 4,201,200.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | --- | 1,320,000.00 |
| 合 计 | 169,192,551.02 | 13,788,235.06 |

[注 1]：详见本财务报表附注之其他重要事项说明；

[注 2]：其中定向回购股份确认投资收益 43,556,185.64 元，具体见本财务报表附注之其他重要事项说明。

9. 公允价值变动收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------------------|---------------|-------|
| 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） | -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 | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -553,275.06 | |
| 合 计 | -2,553,275.06 | |

10. 信用减值损失

| 项 目 | 本期数 |
|------|-----------------|
| 坏账损失 | -158,231,854.70 |
| 合 计 | -158,231,854.70 |

11. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
| | | |

| | | |
|-------------|-----------------|-------------------|
| 坏账损失 | --- | -137,246,144.06 |
| 存货跌价损失 | -13,063,842.14 | -7,682,062.82 |
| 商誉减值损失 | -95,762,644.38 | -1,809,034,760.66 |
| 长期股权投资减值损失 | -11,750,100.11 | |
| 其他非流动资产减值损失 | -1,000,000.00 | |
| 无形资产减值损失 | | -86,875,000.00 |
| 合 计 | -121,576,586.63 | -2,040,837,967.54 |

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 | 19,347,139.57 | -2,973,357.48 | 19,347,139.57 |
| 合 计 | 19,347,139.57 | -2,973,357.48 | 19,347,139.57 |

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 | 751,642.91 | 800.00 |
| 政府补助[注] | 103,779.80 | 66,050.04 | 103,779.80 |
| 接受捐赠 | 306,953.31 | 109,519.57 | 306,953.31 |
| 赔款收入 | 30,691.00 | | 30,691.00 |
| 罚没收入 | 1,605,761.98 | 1,468,427.56 | 1,605,761.98 |
| 无需支付款项 | 3,120,630.91 | 35,114,616.85 | 3,120,630.91 |
| 取得子公司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 | |
| 其 他 | 414,907.51 | 711,518.57 | 414,907.51 |

| | | | |
|-----|--------------|---------------|--------------|
| 合 计 | 5,583,524.51 | 41,591,260.33 | 5,583,524.51 |
|-----|--------------|---------------|--------------|

[注]：本期计入营业外收入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。

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 | 603,722.39 | 164,412.41 | 603,722.39 |
| 对外捐赠 | 347,000.00 | 1,330,176.23 | 347,000.00 |
| 违约金等支出 | 80,000.00 | 1,340,393.25 | 80,000.00 |
| 滞纳金等支出 | 1,303,109.23 | 1,166,100.93 | 1,303,109.23 |
| 罚款支出 | 1,329,449.06 | 187,853.39 | 1,329,449.06 |
| 地方水利建设基金 | | 9,548.49 | |
| 其 他 | 547,331.79 | 1,264,246.88 | 547,331.79 |
| 合 计 | 4,210,612.47 | 5,462,731.58 | 4,210,612.47 |

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 | 79,358,796.29 | 42,435,195.01 |
| 递延所得税费用 | -817,739.19 | -23,414,747.65 |
| 合 计 | 78,541,057.10 | 19,020,447.36 |

(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 | 387,435,294.54 | -1,832,927,782.21 |
| 按母公司适用税率(25%)计算的所得税费用 | 96,858,823.64 | -458,231,945.55 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -32,371,908.64 | -25,932,348.02 |

| | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,400,624.06 | -36,002,685.52 |
| 非应税收入的影响 | -6,534,404.00 | -4,014,075.80 |
| 研发费、残疾人工资加计扣除的影响 | -15,007,691.65 | -13,458,988.51 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 28,303,677.02 | 60,618,978.08 |
| 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 | -21,684,036.64 | -3,858,974.58 |
| 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 | 28,860,738.21 | 499,900,487.26 |
| 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 | 78,541,057.10 | 19,020,447.36 |

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 | 40,887,496.46 | 103,933,247.19 |
| 收到的往来款 | 2,048,109,140.72 | 1,839,121,192.90 |
| 收回的保证金及押金 | 276,052,560.08 | 252,343,332.97 |
| 收回的暂借款 | 4,504,525.83 | 19,366,687.56 |
| 收到的银行存款利息 | 45,626,031.35 | 34,319,695.39 |
| 收回预付非充值业务款项 | 125,636,761.84 | |
| 收到的代收代付款项 | 38,656,889.93 | |
| 其 他 | 12,947,758.53 | 7,216,842.19 |
| 合 计 | 2,592,421,164.74 | 2,256,300,998.20 |

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 | 139,407,608.81 | 159,433,533.85 |
| 付现的销售费用 | 162,829,198.41 | 175,220,845.55 |
| 付现的研发费用 | 23,564,219.54 | 21,749,759.06 |
| 支付的保证金及押金 | 1,228,412,422.25 | 306,389,236.92 |
| 支付的往来款 | 2,025,890,951.97 | 1,847,872,399.20 |
| 支付的暂借款 | 14,162,587.46 | 26,607,697.69 |
| 付现的银行手续费 | 4,272,806.00 | 4,046,515.50 |
| 支付的代收代付款项 | 43,325,503.30 | |
| 经营性质押的定期存款 | 54,000,000.00 | |
| 其 他 | 37,132,744.70 | 24,513,082.24 |
| 合 计 | 3,732,998,042.44 | 2,565,833,070.01 |

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 | 50,129,452.05 | 50,015.08 |
| 收回计息往来款及利息 | 76,173,091.34 | 76,895,136.99 |
| 收回股权意向款 | 4,000,000.00 | 54,440,300.00 |
| 合 计 | 130,302,543.39 | 131,385,452.07 |

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 |
|----------|---------------|----------------|
| 支付的股权意向款 | 15,000,000.00 | 100,966,232.04 |
| 购买理财产品 | 52,790,000.00 | 50,000.00 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 支付的计息往来款 | 50,000,000.00 | 99,500,000.00 |
| 处置子公司现金净流出 | | 204,817.85 |
| 合 计 | 117,790,000.00 | 200,721,049.89 |

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 |
|----------------|----------------|----------------|
| 应收票据贴现收到的现金 | 192,203,191.13 | |
| 收回上期筹资性质押的定期存款 | 1,020,000.00 | |
| 收回借款保证金 | 610,000.00 | |
| 收回融资担保费 | 262,350.00 | |
| 收到的计息往来款 | | 63,000,000.00 |
| 收到的委托借款 | | 61,250,000.00 |
| 合 计 | 194,095,541.13 | 124,250,000.00 |

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 |
|--------------|----------------|----------------|
| 支付股权激励回购款 | 127,467,307.28 | 82,542,669.91 |
| 归还委托借款本金 | 113,907,683.49 | 100,613,500.00 |
| 支付委托借款筹资费用 | 352,833.33 | 19,630,485.78 |
| 支付筹资性质押的定期存款 | 72,500,000.00 | |
| 归还计息往来款及利息 | | 64,645,328.17 |
| 支付可转债中介费 | | 5,819,754.75 |
| 支付借款保证金 | | 1,020,000.00 |
| 归还出资款 | | 3,660,000.00 |
| 支付借款担保费用 | | 1,328,700.00 |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 合 计 | 314,227,824.10 | 279,260,438.61 |
|-----|----------------|----------------|

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 | 308,894,237.44 | -1,851,948,229.57 |
| 加: 资产减值准备 | 279,808,441.33 | 2,040,837,967.54 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 111,846,143.92 | 125,907,816.83 |
| 无形资产摊销 | 15,273,601.45 | 28,513,965.23 |
| 长期待摊费用摊销 | 18,592,172.95 | 13,166,386.83 |
| 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) | -19,347,139.57 | 2,973,357.48 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 602,922.39 | -587,230.50 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 2,553,275.06 | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 122,256,373.29 | 206,813,004.33 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -169,192,551.02 | -13,788,235.06 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -18,795,958.96 | -23,035,355.37 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 17,978,219.77 | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -16,220,678.02 | -82,834,432.53 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 200,511,696.63 | -230,730,810.01 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 22,412,978.03 | -410,112,910.11 |
| 其他 | 301,961.32 | 28,178,236.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 877,475,696.01 | -166,646,468.75 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 1,693,372,826.96 | 2,084,553,485.47 |
| 减: 现金的期初余额 | 2,084,553,485.47 | 932,893,617.02 |
| 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 | -391,180,658.51 | 1,151,659,868.45 |

(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 | 44,800,000.00 |
| 其中: 大农实业 | 44,700,000.00 |
| 翔鹅铸造 | 100,000.00 |
| 减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 26,654,185.96 |
| 其中: 大农实业 | 26,561,438.78 |
| 翔鹅铸造 | 92,747.18 |
| 加: 以前期间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 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 18,145,814.04 |

(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 | 1,693,372,826.96 | 2,084,553,485.47 |
| 其中: 库存现金 | 1,881,637.60 | 2,029,633.79 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,691,360,504.22 | 2,081,472,799.14 |

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 130,685.14 | 1,051,052.54 |
| 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 | 1,693,372,826.96 | 2,084,553,485.47 |
| 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 | 278,649,300.85 | 280,836,637.94 |
| 其中：支付货款 | 255,190,411.85 | 271,483,902.24 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | 23,458,889.00 | 9,352,735.70 |

(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：

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。

2018 年度现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 2,084,553,485.47 元，资产负债表中货币资金期末数为 2,185,213,014.11 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 100,659,528.64 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 | 270,097,362.75 | 保证金、定期存款等 |
| 应收票据 | 1,037,594.00 | 质 押 |
| 其他流动资产 | 913,156,666.66 | 质 押 |
| 固定资产 | 34,011,473.23 | 抵 押 |
| 投资性房地产 | 4,872,632.98 | 抵 押 |
| 合 计 | 1,223,175,729.62 | |

(2) 其他说明

期末公司子公司利欧泵业已将知识产权泵用电机的防水装置(ZL201610392416.1)用于质押借款。

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 | | | 37,245,466.34 |
| 其中：美 元 | 3,485,243.75 | 6.97620 | 24,313,757.45 |
| 福 林 | 30,824,448.32 | 0.02361 | 727,765.22 |
| 欧 元 | 214,211.61 | 7.81550 | 1,674,170.84 |
| 澳 元 | 1.07 | 4.88430 | 5.23 |
| 日 元 | 3.00 | 0.06409 | 0.19 |
| 迪拉姆 | 2,871,263.26 | 1.89919 | 5,453,074.47 |
| 塔 卡 | 38,193,804.39 | 0.08187 | 3,126,926.77 |
| 印尼盾 | 3,031,964,979.04 | 0.00050 | 1,515,982.49 |
| 卢 布 | 3,846,890.83 | 0.11260 | 433,159.91 |
| 港 币 | 696.05 | 0.89578 | 623.51 |
| 新加坡元 | 0.05 | 5.17390 | 0.26 |

| | | | |
|--------|------------------|---------|----------------|
| 应收账款 | | | 183,885,655.15 |
| 其中：美 元 | 25,099,028.25 | 6.97620 | 175,095,840.88 |
| 福 林 | 38,606,000.00 | 0.02361 | 911,487.66 |
| 迪拉姆 | 1,208,826.85 | 1.89919 | 2,295,791.87 |
| 塔 卡 | 12,193,874.23 | 0.08187 | 998,312.48 |
| 印尼盾 | 8,965,094,369.80 | 0.00050 | 4,482,547.18 |
| 卢 布 | 902,975.88 | 0.11260 | 101,675.08 |
| 其他应收款 | | | 54,886,166.96 |
| 其中：美 元 | 243,300.90 | 6.97620 | 1,697,315.74 |
| 福 林 | 891,000.00 | 0.02361 | 21,036.51 |
| 欧 元 | 6,571,209.70 | 7.81550 | 51,357,289.41 |
| 卢 布 | 156,296.85 | 0.11260 | 17,599.03 |
| 迪拉姆 | 20,706.30 | 1.89919 | 39,325.20 |
| 印尼盾 | 3,507,202,146.80 | 0.00050 | 1,753,601.07 |
| 应付账款 | | | 2,643,756.36 |
| 其中：美 元 | 86,057.23 | 6.97620 | 600,352.45 |
| 迪拉姆 | 679,279.25 | 1.89919 | 1,290,080.36 |
| 塔 卡 | 559,470.56 | 0.08187 | 45,803.85 |
| 印尼盾 | 1,049,321,796.54 | 0.00050 | 524,660.90 |
| 卢 布 | 1,623,968.05 | 0.11260 | 182,858.80 |

(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 | 合并转出[注] | 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 | 4,426,229.01 | | 293,772.00 | | 4,132,457.01 | 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 | 576,271.60 | | 36,213.12 | | 540,058.48 | 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号文 |
| 年产3800台工业泵建设项目补助 | 33,201,762.54 | | 2,371,554.48 | | 30,830,208.06 | 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 |
| 技术改造奖励 | 50,000.00 | | 50,000.00 | | | 其他收益 | 无锡市滨湖区经济和信息化局下发的锡滨〔2013〕49号文 |
| 开工奖励 | 32,617,853.73 | | 1,490,243.43 | 8,420,253.44 | 22,707,356.86 | 其他收益 | 浙江省温岭经济技术开发区管委会补助 |
| 东海塘容积率奖励 | 4,436,563.62 | | 59,953.56 | 4,376,610.06 | | 其他收益 | |
| 技术改造项目补助 | 1,062,042.13 | | 29,682.42 | 1,032,359.71 | | 其他收益 | 国家发展和改革委员会、工业和信息化部下发的发改投资〔2013〕668号 |
| 2015、2016年度市本级制造业转型升级循环经济技术专项财政资金补助 | 366,131.57 | | 14,276.15 | 351,855.42 | | 其他收益 | 台州市财政局、台州市发展和改革委员会下发的台财企发〔2016〕40号 |
| 路桥区2015年度企业技术改造项目财政补助资金 | 305,793.09 | | 11,923.44 | 293,869.65 | | 其他收益 | 台州市路桥区经济和信息化局、台州市路桥区财政局下发的路经信技〔2016〕8号 |
| 2015年省工业与信息化发展财政专项资金补助 | 158,582.25 | | 36,888.31 | 121,693.94 | | 其他收益 | 台州市财政局、台州市经济和信息化委员会下发的台财企发〔2015〕47号 |

| | | | | | | | |
|---|----------------|--|---------------|--|----------------|------|--|
| 搬迁补偿资产相关部分补助 | 243,339,694.86 | | 17,844,314.40 | | 225,495,380.46 | 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 | 24,964,360.59 | | 4,257,449.18 | | 20,706,911.41 | 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20万台热水循环屏蔽泵技改项目补助 | 405,733.35 | | 135,244.44 | | 270,488.91 | 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 |
| 新增年产200万台高效小型水泵技改项目补助 | 1,183,649.57 | | 302,208.36 | | 881,441.21 | 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 | 413,191.90 | | 97,221.62 | | 315,970.28 | 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 | 1,318,499.27 | | 256,293.75 | | 1,062,205.52 | 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 | 179,791.43 | | 35,368.81 | | 144,422.62 | 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 | 3,240,212.50 | | 401,730.00 | | 2,838,482.50 | 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 | 384,230.00 | | 54,890.04 | | 329,339.96 | 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 | 2,000,000.00 | | 250,000.00 | | 1,750,000.00 | 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 | 356,666.67 | | 40,000.00 | | 316,666.67 | 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及应用补助 | 1,700,000.00 | | 25,000.00 | | 1,675,000.00 | 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 |
| 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 |
| 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 | 445,833.33 | | 50,000.00 | | 395,833.33 | 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 |
| 以效果为导向的服务电商和品牌客户的互联网RTB营销及数据管理云服务平台开发项目补助 | 160,000.00 | | 160,000.00 | | | 其他收益 | 上海市发展和改革委员会、上海市经济和信息化委员会、上海市商务委员会、上海市财政局下发的沪发改服务(2013)20 |
| 泵(电机)智能制造基地技术改造项目补助 | 1,872,100.00 | | 187,210.00 | | 1,684,890.00 | 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 | 110,769.17 | | 11,170.00 | | 99,599.17 | 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 |

| | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|------|---------------------------|
| 环保型锅炉技改项目补助 | 181,818.20 | | 181,818.20 | | | 其他收益 | 温岭市经济开发区管委会签订的项目投资协议书 |
| 远程控制智能喷灌泵机组关键技术研究及应用 | | 1,300,000.00 | | | 1,300,000.00 | 其他收益 | 浙江省财政厅下发的浙财教(2018)47号 |
| 年产10万台永磁智能多级泵等技改补贴项目 | | 4,502,700.00 | 100,082.50 | | 4,402,617.50 | 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 | | 3,145,000.00 | 183,458.35 | | 2,961,541.65 | 其他收益 | 温岭经济开发区项目投资协议书 |
| 合计 | 359,557,780.38 | 8,947,700.00 | 28,967,966.56 | 14,596,642.22 | 324,940,871.60 | | |

[注]: 系本期处置大农实业部分股权, 不再将其纳入财务报表合并范围而转出的期末余额。

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 |
|--|--------------|------|---|
| 温岭市就业管理服务处失业保险支出专户困难企业社保返还 | 7,095,670.78 | 其他收益 | 台州市人民政府办公室下发的台政办函(2019)14号 |
| 温岭经济开发区东部新区项目投资奖励款 | 5,032,000.00 | 其他收益 | 温岭经济开发区东部新区项目投资协议书 |
| 企业扶持资金 | 3,118,092.00 | 其他收益 | 上海舜亮企业管理服务中信(三港园区)《招商协议书》等 |
| 沐阳软件产业园优惠政策 | 2,739,300.00 | 其他收益 | 沐阳县人民政府关下发的沐政发(2010)80号文 |
| 温岭市东部控股有限公司容积率奖励 | 2,704,700.00 | 其他收益 | 关于东西部扶贫协作专场招聘会的通知 |
| 曲水县招商优惠政策专项扶持资金 | 1,347,552.07 | 其他收益 | 曲水创新发展有限公司关于曲水兑现招商优惠政策的通知 |
| 利欧技术创新示范企业补贴 | 1,000,000.00 | 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(2019)38号文 |
| 2018年第二批信息化建设项目专项补助资金 | 672,200.00 | 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(2019)4号文 |
| 浦东新区三三五安商育商政策 | 630,000.00 | 其他收益 | 上海市张江科学城建设管理办公室下发的浦财扶张(2019)第00381号文 |
| 光伏项目补助 | 518,886.74 | 其他收益 | |
| 18年度开放型经济奖励资金 | 547,379.00 | 其他收益 | 温岭市商务局、温岭市财政局下发的温商务发(2019)75号文 |
| 制造业双创平台和工业互联网平台奖励资金 | 500,000.00 | 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(2019)137号文 |
| 2019年度省级技术中心、省数字化车间/智能工厂、台州市装备制造业重点领域首台(套)补助资金 | 500,000.00 | 其他收益 | 温岭市经济和信息化局、温岭市财政局关下发的温经信(2019)141号文 |
| 温岭市财政局国库集中支付参与行业标准起草5项补贴 | 880,000.00 | 其他收益 | 温岭市市场监督管理局、温岭市经济和信息化局、温岭市财政局下发的温市监联发(2019)2号文 |
| 2018年土地使用税困难减免补助款 | 400,000.00 | 其他收益 | 国家税务总局湘潭经济技术开发区税务局下发的潭经税通(2019)15276号文 |
| 高新技术企业研发财政奖 | 611,180.00 | 其他收益 | 湖南省财政厅、湖南省科学技术厅联合下发的湘财教指(2019)54号文等 |

| | | | |
|--------------------------------|------------|-------|--|
| 温岭市财政局国库集中支付利欧浙江制造精品补助 | 500,000.00 | 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（2019）39 号文 |
| 制造业单项冠军培育企业财政补助资金的 | 300,000.00 | 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（2019）80 号文 |
| 2018 年房产税困难减免补助款 | 300,000.00 | 其他收益 | 国家税务总局湘潭经济技术开发区税务局下发的潭经税通（2019）15275 号文 |
| 浙江省科技进步奖奖励 | 330,000.00 | 其他收益 | 温岭市科学技术局、温岭市财政局下发的温科（2019）25 号文 |
| 18 年度开放型经济奖励补贴第三批 | 251,235.00 | 其他收益 | 温岭市商务局、温岭市财政局下发的温商务发（2019）82 号文 |
| 18 年上云标杆企业奖 | 200,000.00 | 其他收益 | |
| 上海宝山航运经济发展区管理委员会产业发展专项资金 | 190,000.00 | 其他收益 | 与上海宝山航运经济发展区管委会的补助协议 |
| 2018 年土地税退税款 | 170,579.48 | 其他收益 | 关于实施减半征收小微企业房产税和城镇土地使用税优惠政策的通知 |
| 大连市商务局 2017 年展会补助款 | 167,650.00 | 其他收益 | 关于申报 2017 年度鼓励外贸发展专项资金的通知 |
| 高新技术企业奖励（路桥科学技术局） | 150,000.00 | 其他收益 | 台州市路桥区科学技术局、台州市路桥区财政局下发的路科技（2019）4 号文 |
| 温岭市人力资源和社会保障局（促进就业资金专户）扶贫基地奖补 | 150,000.00 | 其他收益 | 台州市人民政府关于印发台州市推进扶贫劳务协作三年实施意见（2018-2020 年）的通知 |
| 浙江龙门港务有限公司政府奖补资金 | 119,400.00 | 其他收益 | 温州市人民政府办公室下发的温政办发（2018）101 号文 |
| 工业企业税收贡献奖 | 100,000.00 | 其他收益 | 中共湘潭经济技术开发区工作委员会、湘潭经济技术开发区管理委员会联合下发的潭经工发（2019）10 号文 |
| VOC 专项补助资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 湘潭市生态环境局、湘潭市财政局联合下发的潭环函（2019）127 号文 |
| 2019 年度制造强市专项资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 湘潭市工业和信息化局下发的湘工信发（2019）22 号文 |
| 18 年企业研发费用省级财政奖励资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 江苏省财政厅、江苏省科技厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的苏财规（2017）21 号文 |
| 大连市甘井子区机关事务服务中心给付工作奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 大连市人民政府关于进一步做好当前和今后一段时期就业创业工作的实施意见 |
| 2019 年节能降耗及绿色制造补助资金 | 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（2019）118 号文 |
| 房产税、土地使用税税收减免退税 | 96,000.00 | 其他收益 | 国家税务总局长沙经济技术开发区税务局（长沙县税务局）下发的长经税通（2019）50890 号文 |
| 2018 年度杰出工匠、“百千万”高技能领军人才培养资助经费 | 90,000.00 | 其他收益 | 关于 2018 年度杰出工匠、“百千万”高技能领军人才培养资助经费公示 |
| 失业保险基金返还-补贴收入 | 53,221.59 | 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 |
| 2017 年市电子商务促进专项资金第二批 | 53,064.00 | 其他收益 | 湖南省财政厅、湖南省科技厅、湖南省统计局、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合下发的湘财教（2018）1 号文 |
| 计入其他收益的其他政府补助 | 784,485.51 | 其他收益 | 无锡太湖城管理委员会下发的太湖城政发（2016）30 号文等 |
| 计入营业外收入的其他政府补助 | 103,779.80 | 营业外收入 | 财政部税务总局下发的财税（2019）21、22 号文等 |

| | | | |
|----|---------------|--|--|
| 合计 | 32,906,375.97 | | |
|----|---------------|--|--|

3) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

| 项目 | 期初 递延收益 | 本期新增 | 本期结转 | 期末 递延收益 | 本期结转 列报项目 | 说明 |
|------|------------|------|------------|------------|--------------|----|
| 财政贴息 | 700,537.41 | | 700,537.41 | | 财务费用 | |
| 小计 | 700,537.41 | | 700,537.41 | | | |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 109,856,140.90 元。

(3) 本期无退回的政府补助。

六、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 (%) |
|----------------------------|------------|------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| EDGEMAWATER HTT III LLC | 投资设立 | 2019 年 01 月 29 日 | | | USD500 | 100.00 |
| 利欧模具 | 投资设立 | 2019 年 04 月 15 日 | 100.00 | 51.00 | 25.50 | 51.00 |
| 平潭利恒 | 投资设立 | 2019 年 03 月 21 日 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00 |
| 平潭利欧 | 投资设立 | 2019 年 08 月 05 日 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |
| 平潭荣胜 | 投资设立 | 2019 年 08 月 15 日 | 100.00 | 100.00 | 1.00 | 100.00 |
| 平潭利铭 | 投资设立 | 2019 年 08 月 15 日 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |
| 平潭银荣 | 投资设立 | 2019 年 08 月 19 日 | 100.00 | 100.00 | 1.00 | 100.00 |
| 平潭欧胜 | 投资设立 | 2019 年 08 月 19 日 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |
| 平潭利融 | 投资设立 | 2019 年 08 月 19 日 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |
| 平潭利盛 | 投资设立 | 2019 年 8 月 16 日 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |
| 江苏利欧 | 投资设立 | 2019 年 10 月 29 日 | 5,000.00 | 5,000.00 | 1.00 | 100.00 |
| 利昂机械 | 投资设立 | 2019 年 12 月 09 日 | 118.00 | 118.00 | 118.00 | 100.00 |
| 利奥机械 | 投资设立 | 2019 年 12 月 10 日 | 108.00 | 108.00 | [注] | 100.00 |

[注]：截至 2019 年 12 月 31 日，公司尚未实际出资。

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 |
|------------------|----------|------------------|----------------|---------------|
| 上海闯胜网络科技有限公司 | 注 销 | 2019 年 02 月 28 日 | | -291.42 |
| 大农实业 | 股权转让 | 2019 年 04 月 18 日 | 262,479,232.39 | 4,992,439.91 |
| 翔鹅铸造 | 股权转让 | 2019 年 11 月 12 日 | 1,509,038.65 | -2,460,678.76 |
| 无锡利欧锡泵制造有限公司 | 被吸收合并并注销 | 2019 年 12 月 20 日 | 78,193,972.34 | 5,132,795.32 |
| 霍尔果斯银色琥珀文化传播有限公司 | 注 销 | 2019 年 09 月 20 日 | | 21,608.73 |
| 江苏一个桔子科技有限公司 | 注 销 | 2019 年 10 月 11 日 | | 137,991.49 |
| 南京亿来易往网络科技有限公司 | 注 销 | 2019 年 11 月 22 日 | 1,709,357.23 | 94,793.12 |
| 上海桑升生物物业管理有限公司 | 注 销 | 2019 年 08 月 14 日 | | |

七、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

| 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 | |
| 利欧湖南 | 湘潭市 | 湘潭市 | 制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 上海漫酷 | 上海市 | 上海市 | 广告业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 上海氩氦 | 上海市 | 上海市 | 广告业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 琥珀传播 | 北京市 | 北京市 | 广告业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 万圣伟业 | 南京市 | 南京市 | 其他互联网服务 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 微创时代 | 北京市 | 北京市 | 其他互联网服务 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 上海智趣 | 上海市 | 上海市 | 其他互联网服务 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|------|-----|-----|-----|--------|--|------|
| 利欧泵业 | 台州市 | 台州市 | 制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
|------|-----|-----|-----|--------|--|------|

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

| 联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-------|-----|------------|---------|----|----------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京盛夏星空影视传媒股份有限公司 | 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 |
| 杭州碧橙网络技术有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 其他互联网 | 10.00 | | 权益法核算 |
| 温岭市利欧小额贷款有限公司 | 温岭市 | 温岭市 | 小额贷款 | 30.00 | | 权益法核算 |
| 温岭市信合担保有限公司 | 温岭市 | 温岭市 | 担保 | 40.00 | | 权益法核算 |
| 浙江利斯特智慧管网股份有限公司 | 台州市 | 台州市 | 软件与信息技术服务业 | 35.00 | | 权益法核算 |
| 天津利欧灏成信息咨询有限公司 | 北京市 | 北京市 | 商务服务业 | [注] | | 本期转让后剩余股权计入其他非流动金融资产 |
| 大农实业 | 台州市 | 台州市 | 制造业 | 45.67 | | 权益法核算 |

[注]：详见本财务报表附注合并财务报表项目注释长期股权投资之说明。

2. 重要合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 | |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 温岭市利欧小额贷款有限公司 | 温岭市信合担保有限公司 | 温岭市利欧小额贷款有限公司 | 温岭市信合担保有限公司 |
| 流动资产 | 151,413,560.64 | 66,557,707.30 | 161,113,132.40 | 63,761,118.73 |
| 非流动资产 | 1,424,567.04 | 706,801.92 | 1,541,267.04 | 1,706,801.92 |
| 资产合计 | 152,838,127.68 | 67,264,509.22 | 162,654,399.44 | 65,467,920.65 |
| 流动负债 | 10,343,399.33 | 11,316,402.02 | 14,242,349.29 | 9,379,762.02 |
| 非流动负债 | 2,977,855.41 | | 2,977,855.41 | |

| | | | | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 负债合计 | 13,321,254.74 | 11,316,402.02 | 17,220,204.70 | 9,379,762.02 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | 139,516,872.94 | 55,948,107.20 | 145,434,194.74 | 56,088,158.63 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 41,855,061.88 | 22,379,242.88 | 43,630,258.42 | 22,435,263.45 |
| 调整事项 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 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 | 41,855,061.88 | 22,379,242.88 | 43,630,258.42 | 22,435,263.45 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | | 11,720.84 | | 2,269,550.40 |
| 净利润 | -5,917,321.80 | -140,051.43 | -1,910,240.33 | 1,605,360.46 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -5,917,321.80 | -140,051.43 | -1,910,240.33 | 1,605,360.46 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -5,917,321.80 | -140,051.43 | -1,910,240.33 | 1,605,360.46 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -5,917,321.80 | -140,051.43 | -1,910,240.33 | 1,605,360.46 |
| 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 | |
|-------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 天津利欧灏成信息咨询有限公司 | 浙江利斯特智慧管网股份有限公司 | 天津利欧灏成信息咨询有限公司 | 浙江利斯特智慧管网股份有限公司 |
| 流动资产 | | 3,033,267.43 | 136,599,931.77 | 2,282,773.16 |
| 非流动资产 | | 20,890.42 | | 67,209.16 |
| 资产合计 | | 3,054,157.85 | 136,599,931.77 | 2,349,982.32 |
| 流动负债 | | 4,263,264.86 | 1,800,423.88 | 1,713,264.86 |
| 非流动负债 | | 1,050,000.00 | | |
| 负债合计 | | 5,313,264.86 | 1,800,423.88 | 1,713,264.86 |

| | | | | |
|----------------------|--|---------------|----------------|---------------|
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | -2,259,107.01 | 134,799,507.89 | 636,717.46 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | -790,687.45 | 106,127,822.84 | 222,851.11 |
| 调整事项 | | 2,380,000.00 | | 840,000.00 |
| 商誉 | | | | |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 其他 | | 2,380,000.00 | | 840,000.00 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | 1,589,312.55 | 106,127,822.84 | 1,062,851.11 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | | | 3,775,225.43 | 1,692,289.75 |
| 净利润 | | -495,824.47 | -5,200,492.11 | -2,600,678.25 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -495,824.47 | -5,200,492.11 | -2,600,678.25 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | -495,824.47 | -5,200,492.11 | -2,600,678.25 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -495,824.47 | -5,200,492.11 | -2,600,678.25 |
| 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 | |
|-------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 北京盛夏星空影视传媒股份有限公司 | 奇思互动(北京)广告有限公司 | 北京盛夏星空影视传媒股份有限公司 | 奇思互动(北京)广告有限公司 |
| 流动资产 | 739,205,261.52 | 107,657,134.21 | 817,118,381.23 | 94,482,696.63 |
| 非流动资产 | 6,058,973.25 | 207,908.60 | 6,159,441.38 | 215,572.43 |
| 资产合计 | 745,264,234.77 | 107,865,042.81 | 823,277,822.61 | 94,698,269.06 |
| 流动负债 | 301,777,265.31 | 64,109,733.10 | 403,860,769.31 | 49,891,422.54 |
| 非流动负债 | | | 3,549,317.22 | |

| | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 负债合计 | 301,777,265.31 | 64,109,733.10 | 407,410,086.53 | 49,891,422.54 |
| 少数股东权益 | 457,926.96 | | 2,171,197.92 | |
| 归属于母公司所有者权益 | 443,029,042.50 | 43,755,309.71 | 413,696,538.16 | 44,806,846.52 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 88,605,808.51 | 10,098,725.48 | 82,739,307.64 | 10,341,420.18 |
| 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 | 181,982,804.02 | 30,635,503.24 | 176,116,303.15 | 30,878,197.94 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 88,848,424.46 | 245,811,672.81 | 158,300,941.70 | 144,745,912.99 |
| 净利润 | 27,619,233.38 | -1,051,536.81 | 42,173,258.46 | 3,805,017.07 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 29,879,706.54 | -1,051,536.81 | 43,531,127.68 | 3,805,017.07 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 27,619,233.38 | -1,051,536.81 | 42,173,258.46 | 3,805,017.07 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 29,879,706.54 | -1,051,536.81 | 43,531,127.68 | 3,805,017.07 |
| 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 | 碧橙网络 | 碧橙网络 |
| 流动资产 | 168,944,967.61 | 310,903,264.49 | 207,376,146.60 |
| 非流动资产 | 231,043,036.12 | 5,209,514.70 | 3,052,303.64 |
| 资产合计 | 399,988,003.73 | 316,112,779.19 | 210,428,450.24 |
| 流动负债 | 91,372,854.80 | 155,769,294.02 | 97,860,661.35 |

| | | | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 非流动负债 | 14,374,743.93 | 127,329.43 | 92,058.76 |
| 负债合计 | 105,747,598.73 | 155,896,623.45 | 97,952,720.11 |
| 少数股东权益 | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | 294,240,405.00 | 158,936,953.42 | 112,475,730.13 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 134,369,788.60 | 15,893,695.34 | 22,495,146.03 |
| 调整事项 | 68,737,819.08 | 12,080,399.73 | 22,831,109.42 |
| 商誉 | | 12,080,399.73 | 22,831,109.42 |
| 内部交易未实现利润 | | | |
| 其他 | 68,737,819.08 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 203,107,607.67 | 27,974,095.08 | 45,326,255.45 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | |
| 营业收入 | 163,861,988.41 | 624,402,176.10 | 507,200,007.24 |
| 净利润 | 31,352,635.37 | 22,114,204.06 | 35,248,908.90 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 31,352,635.37 | 21,613,860.67 | 35,248,908.90 |
| 终止经营的净利润 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 综合收益总额 | 31,352,635.37 | 22,114,204.06 | 35,248,908.90 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 31,352,635.37 | 21,613,860.67 | 35,248,908.90 |
| 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 | 36,369,230.53 | 44,480,779.18 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 净利润 | -2,218,125.63 | -5,215,898.73 |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -2,218,125.63 | -5,215,898.73 |

八、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)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6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2019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25.84%(2018年12月31日:34.61%)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 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| | | | | | |

| | | 金额 | | | |
|---------|------------------|------------------|------------------|--------------|--|
| 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 | |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 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 | 2,216,440,579.20 | 2,274,798,498.03 | 2,274,798,498.03 | | |
| 应付票据 | 162,428,881.89 | 162,428,881.89 | 162,428,881.89 | | |
| 应付账款 | 2,060,042,582.48 | 2,060,042,582.48 | 2,060,042,582.48 | | |
| 其他应付款 | 558,105,814.34 | 558,105,814.34 | 558,105,814.34 | | |
| 长期应付款 | 109,360,954.83 | 117,297,807.10 | | 117,297,807.10 | |
| 应付债券 | 1,062,277,615.58 | 1,430,492,122.80 | | | 1,430,492,122.80 |
| 小 计 | 6,168,656,428.32 | 6,603,165,706.64 | 5,055,375,776.74 | 117,297,807.10 | 1,430,492,122.80 |

(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 2019 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 255,000,000.00 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 1,673,820,579.20 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。

九、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 | | | 1,216,984,266.35 | 1,216,984,266.35 |
| (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 | | | 1,216,984,266.35 | 1,216,984,266.35 |
| 债务工具投资 | | | 169,093,062.92 | 169,093,062.92 |
| 权益工具投资 | | | 1,047,891,203.43 | 1,047,891,203.43 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 1,216,984,266.35 | 1,216,984,266.35 |
| 2. 交易性金融负债 | | 553,275.06 | | 553,275.06 |
| (1) 衍生金融负债 | | 553,275.06 | | 553,275.06 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | 553,275.06 | | 553,275.06 |

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

衍生金融工具主要系远期外汇合约，其公允价值计量以资产负债表日未结清的远期外汇所在银行提供

的估值作为确定公允价值的依据。

(三) 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、无公开市场报价的理财产品。本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法、收益法等。非上市股权投资、基金投资、其他投资的公允价值对这些不可观察的输入值的合理变动无重大敏感性。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 截至 2019 年 12 月 31 日，自然人股东王相荣持有公司股份 637,387,033 股，占公司股份总额的 9.54%，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 |
|---------------------------|--------|
| LEO (THAILAND) CO., LTD., | 联营企业 |
| 温岭市利欧小额贷款有限公司 | 联营企业 |
| 北京盛夏星空影视传媒股份有限公司 | 联营企业 |
| 上海帛仑文化传播有限公司 | 联营企业 |
| 大农实业 | 联营企业 |

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 |
| 郑晓东、颜士富、陈林富、曾钦民、黄卿文 | 关键管理人员 |
| 徐先明 | 持有公司 5%以上表决权股份的股东 |

| | |
|------------------|-----------------|
| 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 | [注 1] |
| 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 | [注 2] |
| 陕西利欧环境科技有限公司 | [注 3] |
| 山东利欧环境科技有限公司 | [注 3] |
| 湖北利欧环境科技有限公司 | [注 3] |
| 台州利欧环境科技有限公司 | [注 3] |
| 成都利欧环境科技有限公司 | [注 3] |
| 浙江利欧水务科技有限公司 | [注 4] |
| 浙江利欧环保科技有限公司 | [注 2] |
| 台州利欧环保新材料有限公司 | [注 2] |
| 云南利欧水务有限公司 | [注 5] |
| 浙江大农机器有限公司 | 大农实业之全资子公司 |
| 北京利欧水务有限公司 | [注 2] |
| 云南利欧环境发展有限公司 | [注 3] |
| 郭海 | 其他 |

[注 1]：系上海悟哉市场营销策划有限公司之全资子公司。

[注 2]：系浙江利欧控股集团有限公司之控股子公司。

[注 3]：系浙江利欧环境科技有限公司之控股子公司。

[注 4]：原名浙江利欧水生态科技有限公司，系浙江利欧控股集团有限公司之全资子公司。

[注 5]：系浙江利欧水务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 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|------|-----|-------|
|-----|------|-----|-------|

| | 内容 | 金 额 | 金 额 |
|------------------|-------|--------------|--------------|
| 浙江利欧环境科技有限公司 | 泵及配件等 | 8,460,219.41 | 4,717,674.48 |
| 上海悟哉市场营销策划有限公司 | 数字营销 | 4,925,142.02 | 6,574,503.76 |
| 浙江大农机器有限公司 | 泵及配件 | 1,203,536.24 | |
| 成都利欧环境科技有限公司 | 泵及配件 | 520,040.64 | 1,201,583.07 |
| 霍尔果斯悟哉市场营销策划有限公司 | 数字营销 | 571,697.48 | 41,205.25 |
| 台州利欧环境科技有限公司 | 泵及配件 | 435,575.22 | |
| 浙江利欧环保科技有限公司 | 泵及配件 | 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 | 泵及配件 | -385,512.83 | |
| 山东利欧环境科技有限公司 | 泵及配件 | | 227,641.20 |

(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 | 6,524,595.14 | 4,975,382.32 |
| 浙江利欧环境科技有限公司 | 泵及配件 | 3,038,969.80 | 3,751,755.09 |
| 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 | 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 | 75,562.32 | |
| 浙江利欧环保科技有限公司 | 泵及配件 | 69,631.31 | 459,937.58 |
| 浙江利欧环境科技有限公司 | 水电费收入 | 74,847.38 | |
| 台州利欧环保新材料有限公司 | 水电费收入 | 11,006.36 | |
| 台州利欧环保新材料有限公司 | 泵及配件 | 3,274.19 | 80,179.00 |
| 浙江大农机器有限公司 | 泵及配件 | 4,094.69 | |

| | | | |
|----------------|-------|--------|--------------|
| 浙江大农机器有限公司 | 水电费收入 | 712.33 | |
| 车城网络科技(上海)有限公司 | 精准营销 | | 6,791,781.43 |
| 浙江利欧水务科技有限公司 | 泵及配件 | | 510,006.16 |
| 云南利欧水务有限公司 | 泵及配件 | | 317,066.34 |
| 上海帛仑文化传播有限公司 | 数字营销 | | 316,092.89 |

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 | 1,324,989.42 | 1,213,271.50 |
| 浙江利欧环境科技有限公司 | 厂 房 | 586,514.46 | 344,759.36 |
| 浙江利欧水务科技有限公司 | 厂 房 | | 235,997.77 |

3. 关联方资金拆借

| 关联方 | 期初余额 | 本期拆出 | 本期收回 | 期末余额 | 结算利息 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|------|--------------|
| 拆 出 | | | | | |
| 北京盛夏星空影视传媒股份有限公司 | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 | | 2,064,339.62 |
| 温岭市利欧小额贷款有限公司 | | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 891,666.67 |
| 小 计 | 15,000,000.00 | 50,000,000.00 | 65,000,000.00 | | 2,956,006.29 |

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 | |

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 | 563.45 | 360.72 |

6. 其他关联交易

根据公司 2018 年第五届董事会第十二会议决议、限制性股票授权协议书和修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币 53,020,800.00 元，由公司向鲍先启等 102 人激励对象按每股 2.4041 元回购人民币普通股（A）股 53,020,800 股（每股面值人民币 1 元）。截至 2019 年 3 月 8 日止，公司已支付郑晓东、颜土富、陈林富、曾钦民和黄卿文 5 名高级管理人员以及段永玲、郭海股份回购款 40,346,977.39 元。

公司本期代浙江大农机器有限公司垫付土地平整款 7,959,537.30 元。根据相关协议约定，公司未收取利息。

(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 | 车城网络科技（上海）有限公司[注 1] | | | 24,069,288.32 | 1,722,996.44 |
| 应收账款 | 浙江利欧环境科技有限公司 | 5,317,072.15 | 357,759.26 | 1,507,025.38 | 75,351.27 |
| 应收账款 | 南京车城网络科技有限公司[注 1] | | | 3,800,000.00 | 380,000.00 |
| 应收账款 | LEO (THAILAND) CO., LTD., | 2,171,478.00 | 108,573.90 | 2,408,924.06 | 120,446.20 |
| 应收账款 | 北京利欧水务有限公司 | 1,029,000.00 | 102,900.00 | | |
| 应收账款 | 浙江利欧环保科技有限公司 | 749,263.65 | 74,982.36 | 678,953.67 | 33,947.68 |
| 应收账款 | 上海帛仑文化传播有限公司 | 161,929.92 | 16,192.99 | 161,929.92 | 809.65 |
| 应收账款 | 台州利欧环保新材料有限公司 | 24,502.99 | 6,410.15 | 88,196.90 | 4,409.85 |
| 应收账款 | 浙江利欧水务科技有限公司 | 3,889.74 | | 718,587.10 | 35,929.36 |
| 应收账款 | 云南利欧水务有限公司 | | | 367,866.00 | 18,393.30 |
| 小计 | | 9,457,136.45 | 666,818.66 | 33,800,771.35 | 2,392,283.75 |
| 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 | | 753,512.00 | |
| 预付账款 | 浙江利欧环境科技有限公司 | 217,536.71 | | | |

| | | | | | |
|-------|--------------------|--------------|------------|---------------|--------------|
| 小计 | | 2,092,070.44 | | 753,512.00 | |
| 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 2] | 1,030,456.94 | 51,522.85 | 1,600,644.47 | 80,032.22 |
| 其他应收款 | 台州利欧环保新材料有限公司[注 2] | 143,333.34 | 7,166.67 | | |
| 其他应收款 | 浙江利欧环境科技有限公司[注 2] | 36,596.85 | 1,856.69 | 594,203.57 | 29,875.18 |
| 其他应收款 | 上海帛仑文化传播有限公司 | 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 | 1.20 | | |
| 其他应收款 | 浙江利欧水务科技有限公司[注 2] | | | 468,779.36 | 31,283.43 |
| 其他应收款 | 浙江利欧控股集团有限公司[注 2] | | | 3,343,096.72 | 167,154.84 |
| 其他应收款 | 北京盛夏星空影视传媒股份有限公司 | | | 15,000,000.00 | 750,000.00 |
| 小 计 | | 9,170,063.43 | 458,549.68 | 21,006,724.12 | 1,058,345.67 |

[注 1]：因其股东变更，本期不再作为公司关联方。

[注 2]：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 | 2,188,401.45 | 5,584,599.01 |
| 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 | 536,658.72 | 175,028.45 |
| 应付账款 | 长沙美能电力设备股份有限公司 | 166,600.00 | 166,600.00 |
| 应付账款 | 山东利欧环境科技有限公司 | 145,070.80 | 8,320.20 |
| 应付账款 | 台州利欧环境科技有限公司 | 91,500.00 | |
| 应付账款 | 霍尔果斯悟哉市场营销策划有限公司 | 81,257.48 | |
| 应付账款 | 湖北利欧环境科技有限公司 | | 11,184.67 |
| 应付账款 | 陕西利欧环境科技有限公司 | | 172,667.43 |
| 预收账款 | 云南利欧环境发展有限公司 | 46,477.00 | |

| | | | |
|-------|----------------|---------------|--------------|
| 预收账款 | 上海悟哉市场营销策划有限公司 | 21,142.00 | |
| 小 计 | | 3,908,069.57 | 6,118,399.76 |
| 其他应付款 | 陕西利欧环境科技有限公司 | | 10,000.00 |
| 其他应付款 | 徐先明 | 15,600,000.00 | |
| 小 计 | | 15,600,000.00 | 10,000.00 |

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

| | |
|-------------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0 股 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0 股 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 53,020,800 股 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 根据公司第五届董事会第十二次会议审议通过的《关于终止实施第一期限限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司已于 2019 年 3 月 8 日按每股 2.4041 元回购注销第一期限限制性股票激励计划授予剩余股份合计 5,302.08 万股。 |

2. 其他说明

2016 年 6 月，公司依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中国证监会取消调整 155 项备案类事项（（2015）8 号）》及其他有关法律、法规、规范性文件，以及公司有关章程的规定制定了《利欧集团股份有限公司第一期限限制性股票激励计划(草案)》(以下简称公司第一期限限制性股票激励计划)。并经公司 2016 年 6 月 20 日召开的第四届董事会第二十五次会议和 2016 年 7 月 4 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过。公司拟通过定向增发的方式向陈林富、黄卿文、颜土富、郑晓东、曾钦民 5 名高级管理人员和秘沙沙等 138 名核心技术(业务)骨干，共计 143 位股权激励对象授予限制性人民币普通股(A 股) 105,000,000 股(股份数按公司 2016 年度权益分派方案实施之后的情况进行了相应调整，下同)，每股面值 1 元。后续洪晨修、孙静、孙艳、林蔚聪、周伟根和王超等 6 名人员因个人原因，分别向公司出具自愿放弃全部获授的限制性股票的声明，故最终公司将股权激励计划首次授予对象变更为 137 名

人员，首次授予的限制性股票数量变更为 104,769,000 股，本次增资每股授予价格为 2.4151 元(授予价格按公司 2016 年度权益分派方案实施之后的情况进行了相应调整，下同)。

2016 年 7 月 4 日，公司第四届董事会第二十七次会议审议通过《关于向激励对象授予第一期限限制性股票的议案》，确定本次激励计划的授予日为 2016 年 7 月 4 日，有效期为 60 个月，自限制性股票授予之日起计算。

截至 2016 年 7 月 21 日止，公司已收到陈林富、黄卿文、颜士富、郑晓东、曾钦民 5 名高级管理人员和秘沙沙等 132 名核心技术(业务)骨干以货币资金缴纳的出资额 254,139,660.00 元，其中计入实收资本人民币 29,934,000.00 元，计入资本公积(股本溢价)224,205,660.00 元。上述限制性股票授予完成事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于 2016 年 7 月 22 日出具了《验资报告》(天健验(2016)296 号)。

本次授予限制性股票的上市日期为 2016 年 8 月 3 日。

根据公司 2016 年第三次临时股东大会决议和第五届董事会第四次会议决议、限制性股票授权协议书和修改后的章程规定，由公司向张民生、郝隽永、何宝荣等 28 人已离职激励对象和其他已获授但未达到第二次解锁条件的激励对象按每股 2.4041 元(授予价格按公司 2017 年度权益分派方案实施之后的情况进行了相应调整，下同)回购人民币普通股(A)股 34,334,125 股(每股面值人民币 1 元)。截至 2018 年 12 月 31 日止，公司已全额支付股份回购款 82,542,669.91 元，其中，回购股份 34,334,125 股。因回购上述股份，本次未解锁限制性股票认购款和库存股相应调整为 129,372,276.79 元。

上述限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，分别为 12 个月、24 个月、36 个月和 48 个月，均自授予之日起计算。满足解锁条件的，激励对象可以在未来 48 个月内按 15%、25%、30%、30%的比例分四期解锁。

激励计划对限制性股票解锁条件所确定的公司业绩考核指标为互联网板块实现的净利润及互联网板块净利润占公司当年度净利润的比重，在激励计划有效期内，分年度进行考核。考核期内，若公司层面或激励对象个人层面考核结果不符合《利欧集团股份有限公司第一期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，则公司将按照激励计划相关规定回购激励对象相应考核年度内所获限制性股票。

公司限制性股票锁定期内，各年度归属于上市公司股东的净利润及扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。公司解锁期前一年度业绩考核要求：本计划在 2016-2019 会计年度中，分年度对互联网板块实现的净利润及互联网板块净利润占公司当年度净利润的比重作为解锁业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的解锁条件之一。

在本激励计划有效期内，第一次解锁的解锁前一个会计年度，公司互联网板块的净利润不低于 4.43

亿元，且该板块实现的净利润占公司当年度净利润总额的比例不低于 65%；第二次解锁的解锁前一个会计年度，公司互联网板块的净利润不低于 5.63 亿元，且该板块实现的净利润占公司当年度净利润总额的比例不低于 70%；第三次解锁的解锁前一个会计年度，公司互联网板块的净利润不低于 6.79 亿元，且该板块实现的净利润占公司当年度净利润总额的比例不低于 75%；第四次解锁的解锁前一个会计年度，公司互联网板块的净利润不低于 8.01 亿元，且该板块实现的净利润占公司当年度净利润总额的比例不低于 80%。

业绩考核指标中所指的互联网板块包括公司数字营销板块、互动娱乐板块以及公司未来开展的与互联网服务业务相关的业务板块。本激励计划中所指净利润或计算过程中所使用的净利润指标指归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润。此外，在计算处于业绩承诺期的互联网板块子公司的净利润指标时，公司根据股权收购协议约定的超额业绩奖励条款在当年度预提的相应奖金作为非经常性损益项目处理。若限制性股票的解锁条件达成，激励对象持有的限制性股票按照本计划规定比例逐年解锁；反之，若解锁条件未达成，则公司按照本计划相关规定，以回购价格回购限制性股票并注销。

（二）以权益结算的股份支付情况

限制性股票

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 在授予日股票价格与授予价格的差异基础上同时考虑了无风险收益率和加权平均净资产收益率 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 公司在预计员工离职率以及业绩考核的基础上确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 44,189,405.45 元 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0 元 |

（三）以现金结算的股份支付情况

公司本期不存在以现金结算的股份支付情况。

（四）股份支付的修改、终止情况

根据公司第五届董事会第十二次会议审议通过的《关于终止实施第一期限限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司已于 2019 年 3 月 8 日按每股 2.4041 元，回购注销第一期限限制性股票激励计划授予剩余股份合计 53,020,800 股。上述股权激励取消的回购事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2019〕48 号)。

十二、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

1. 截至 2019 年 12 月 31 日, 公司尚有未到期的履约保函人民币 11,776,986.08 元, 到期日自 2020 年 1 月 30 日至 2021 年 12 月 31 日。

2. 截至 2019 年 12 月 31 日, 公司已背书未到期的银行承兑汇票 169,926,820.70 元、商业承兑汇票 450,000.00 元, 到期日自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 23 日。

3. 截至 2019 年 12 月 31 日, 公司已开立尚未到期的信用证 130,920,826.66 元, 到期日自 2020 年 3 月 19 日至 2020 年 12 月 12 日。

4. 截至 2019 年 12 月 31 日, 公司已贴现未到期的银行承兑汇票 84,014,634.00 元, 商业承兑汇票 5,865,853.00 元, 到期日自 2020 年 1 月 9 日至 2020 年 6 月 27 日。

5. 对外投资尚未出资事项

(1) 利欧鼎晖并购基金合伙企业(有限合伙)

本公司拟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金额)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 2019 年 12 月 31 日, 该并购基金尚未成立。

(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 2019 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 2019 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。

(二) 或有事项

上海欢兽实业有限公司(旗下主要产品为“淘集集”)(以下简称上海欢兽)是万圣伟业子公司万圣广告的广告代理业务客户之一，双方自 2019 年 6 月开始开展广告代理投放业务合作。2019 年下半年，因上海欢兽出现债务违约情形，截至 2019 年 12 月 31 日，万圣广告应收其业务款 31,791,459.61 元，经万圣广告多次催款尚未收回。万圣广告已于 2019 年 12 月 6 日与北京市浩天信和律师事务所上海分所签订《专项法律服务合同》，委托其代理处理万圣广告与上海欢兽合同纠纷一案。万圣广告预计上述应收上海欢兽业务款项难以收回，截至 2019 年 12 月 31 日，万圣广告对应收其款项已全额计提减值准备。

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

2020 年 1 月以来，新冠肺炎在我国及全球大面积爆发，对整个宏观经济产生了不利影响。本公司积极响应并严格执行所在地政府对疫情防控的规定和要求。公司预计此次新冠肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定程度的暂时性影响，影响程度取决于全球疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。公司会密切关注全球疫情的发展并持续评估对公司业绩产生的影响。

(二) 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 | 根据 2020 年 4 月 26 日公司第五届董事会第二十八次会议通过的 2019 年度利润分配预案，公司拟以 2019 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.06 元(含税)。 |

(三) 其他资产负债表日后事项说明

1. 可转债赎回事宜

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。

2. 资产包期后处置事项

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奥机械所有。

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 2019 年 12 月 31 日，利欧聚合资产包尚余 16,909.31 万元。截至本财务报表批准报出日，申请执行人利欧聚合已收到上述债权拍卖处置款 3,979.13 万元。

十四、其他重要事项

(一) 终止经营

1. 终止经营净利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 大农实业 | |
|----------|---------------|----------------|
| | 本期数 | 上年同期数 |
| 营业收入 | 67,076,414.30 | 228,283,436.21 |
| 减：营业成本 | 51,252,130.67 | 147,350,341.26 |
| 税金及附加 | 608,791.60 | 3,352,000.33 |
| 销售费用 | 1,722,142.64 | 10,296,227.88 |
| 管理费用 | 4,335,235.26 | 19,028,019.33 |
| 研发费用 | 3,885,432.95 | 17,027,364.04 |
| 财务费用 | 571,242.00 | -674,897.47 |
| 加：其他收益 | 1,105,505.30 | 2,561,458.82 |
| 投资收益 | | |
| 净敞口套期收益 | | |
| 公允价值变动收益 | | |
| 信用减值损失 | -66,342.66 | |
| 资产减值损失 | 109,078.37 | -234,591.96 |
| 资产处置收益 | | 1,908.45 |

| | | |
|------------------------|--------------|---------------|
| 营业利润 | 5,849,680.19 | 34,233,156.15 |
| 加：营业外收入 | 53,720.96 | 528,451.47 |
| 减：营业外支出 | 1,546.86 | 420,937.49 |
| 终止经营业务利润总额 | 5,901,854.29 | 34,340,670.13 |
| 减：终止经营业务所得税费用 | 909,414.38 | 2,063,912.82 |
| 终止经营业务净利润 | 4,992,439.91 | 32,276,757.31 |
| 加：本期确认的资产减值损失 | | |
| 加：终止经营业务处置净收益（税后） | | |
| 其中：处置损益总额 | | |
| 减：所得税费用（或收益） | | |
| 终止经营净利润合计 | 4,992,439.91 | 32,276,757.31 |
| 其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计 | 4,992,439.91 | 32,276,757.31 |

(续上表)

| 项 目 | 翔鹅铸造 | |
|--------|---------------|---------------|
| | 本期数 | 上年同期数 |
| 营业收入 | 17,481,553.59 | 24,228,457.48 |
| 减：营业成本 | 17,001,283.19 | 23,133,654.19 |
| 税金及附加 | 284,211.87 | 294,528.39 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 3,650,065.10 | 2,137,682.63 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 2,213.36 | 3,272.38 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 加：其他收益 | 96,000.00 | 177,377.00 |
| 投资收益 | -44,138.55 | |
| 净敞口套期收益 | | |
| 公允价值变动收益 | | |
| 信用减值损失 | 52,505.61 | |
| 资产减值损失 | | -16,695.21 |
| 资产处置收益 | 11,914.20 | |
| 营业利润 | -3,339,938.67 | -1,179,998.32 |
| 加：营业外收入 | 65,267.04 | 6,155.00 |
| 减：营业外支出 | 10,508.51 | 29,748.49 |
| 终止经营业务利润总额 | -3,285,180.14 | -1,203,591.81 |
| 减：终止经营业务所得税费用 | -824,501.38 | -287,767.47 |
| 终止经营业务净利润 | -2,460,678.76 | -915,824.34 |
| 加：本期确认的资产减值损失 | | |
| 加：终止经营业务处置净收益（税后） | | |
| 其中：处置损益总额 | | |
| 减：所得税费用（或收益） | | |
| 终止经营净利润合计 | -2,460,678.76 | -915,824.34 |
| 其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计 | -2,460,678.76 | -915,824.34 |

(续上表)

| | | |
|-----|-----------------|-------|
| 项 目 | 无锡市锡泵设备安装成套有限公司 | |
| | 本期数 | 上年同期数 |

| | | |
|-------------------|--|--------------|
| 营业收入 | | 5,174,209.16 |
| 减：营业成本 | | 3,527,419.42 |
| 税金及附加 | | 37,600.81 |
| 销售费用 | | 1,481,599.12 |
| 管理费用 | | 282,392.41 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | | -4,899.94 |
| 加：其他收益 | | |
| 投资收益 | | |
| 净敞口套期收益 | | |
| 公允价值变动收益 | | |
| 信用减值损失 | | |
| 资产减值损失 | | 31,490.20 |
| 资产处置收益 | | |
| 营业利润 | | -118,412.46 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | | |
| 终止经营业务利润总额 | | -118,412.46 |
| 减：终止经营业务所得税费用 | | -24,490.91 |
| 终止经营业务净利润 | | -93,921.55 |
| 加：本期确认的资产减值损失 | | |
| 加：终止经营业务处置净收益（税后） | | |

| | | |
|------------------------|--|------------|
| 其中：处置损益总额 | | |
| 减：所得税费用（或收益） | | |
| 终止经营净利润合计 | | -93,921.55 |
| 其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计 | | -93,921.55 |

(续上表)

| 项 目 | 温岭滨泰科进出口有限公司 | |
|----------|--------------|--------------|
| | 本期数 | 上年同期数 |
| 营业收入 | | 9,644,441.52 |
| 减：营业成本 | | 9,270,993.05 |
| 税金及附加 | | 3,421.51 |
| 销售费用 | | 138,705.03 |
| 管理费用 | | 173,697.39 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | | 58,088.83 |
| 加：其他收益 | | |
| 投资收益 | | |
| 净敞口套期收益 | | |
| 公允价值变动收益 | | |
| 信用减值损失 | | |
| 资产减值损失 | | 207,548.96 |
| 资产处置收益 | | |
| 营业利润 | | 207,084.67 |

| | | |
|------------------------|--|------------|
| 加：营业外收入 | | 1,100.13 |
| 减：营业外支出 | | 1,100.13 |
| 终止经营业务利润总额 | | 207,084.67 |
| 减：终止经营业务所得税费用 | | -6,230.40 |
| 终止经营业务净利润 | | 213,315.07 |
| 加：本期确认的资产减值损失 | | |
| 加：终止经营业务处置净收益（税后） | | |
| 其中：处置损益总额 | | |
| 减：所得税费用（或收益） | | |
| 终止经营净利润合计 | | 213,315.07 |
| 其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计 | | 213,315.07 |

(续上表)

| 项 目 | 合 计 | |
|--------|---------------|----------------|
| | 本期数 | 上年同期数 |
| 营业收入 | 84,557,967.89 | 267,330,544.37 |
| 减：营业成本 | 68,253,413.86 | 183,282,407.92 |
| 税金及附加 | 893,003.47 | 3,687,551.04 |
| 销售费用 | 1,722,142.64 | 11,916,532.03 |
| 管理费用 | 7,985,300.36 | 21,621,791.76 |
| 研发费用 | 3,885,432.95 | 17,027,364.04 |
| 财务费用 | 573,455.36 | -618,436.20 |
| 加：其他收益 | 1,201,505.30 | 2,738,835.82 |

| | | |
|------------------------|--------------|---------------|
| 投资收益 | -44,138.55 | |
| 净敞口套期收益 | | |
| 公允价值变动收益 | | |
| 信用减值损失 | -13,837.05 | |
| 资产减值损失 | 109,078.37 | -12,248.01 |
| 资产处置收益 | 11,914.20 | 1,908.45 |
| 营业利润 | 2,509,741.52 | 33,141,830.04 |
| 加：营业外收入 | 118,988.00 | 535,706.60 |
| 减：营业外支出 | 12,055.37 | 451,786.11 |
| 终止经营业务利润总额 | 2,616,674.15 | 33,225,750.53 |
| 减：终止经营业务所得税费用 | 84,913.00 | 1,745,424.04 |
| 终止经营业务净利润 | 2,531,761.15 | 31,480,326.49 |
| 加：本期确认的资产减值损失 | | |
| 加：终止经营业务处置净收益（税后） | | |
| 其中：处置损益总额 | | |
| 减：所得税费用（或收益） | | |
| 终止经营净利润合计 | 2,531,761.15 | 31,480,326.49 |
| 其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计 | 2,531,761.15 | 31,480,326.49 |

2. 终止经营现金流量

| 项 目 | 本期数 | | | 上年同期数 | | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 经营活动 现金流量净额 | 投资活动 现金流量净额 | 筹资活动 现金流量净额 | 经营活动 现金流量净额 | 投资活动 现金流量净额 | 筹资活动 现金流量净额 |
| 无锡市锡泵设备安装 | | | | 1,821,532.77 | | -1,000,000.00 |

| | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| 成套有限公司 | | | | | |
| 温岭滨泰科进出口有限公司 | | | | -1,483,396.29 | -610,488.64 |
| 大农实业 | 24,100,072.71 | -7,479,008.77 | -144,768.00 | | |
| 翔鹅铸造 | 616,034.83 | -626,442.86 | | | |

(二) 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

| 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) | 1,514,857,182.07 | 1,062,647,314.46 | 2,343,466,173.35 | 684,776,825.30 |
| 工业泵 | 698,466,058.48 | 551,704,932.45 | 1,080,518,745.03 | 315,734,958.89 |
| 园林机械 | 153,601,946.31 | 132,959,758.93 | 237,620,397.22 | 69,434,303.38 |
| 清洗机械 | 29,851,544.68 | 22,216,902.24 | 46,179,987.14 | 13,494,107.72 |
| 植保机械 | 277,835.22 | 178,064.63 | 429,807.80 | 125,592.78 |
| 配 件 | 253,686,833.04 | 182,298,131.88 | 392,450,535.20 | 114,676,727.42 |
| 广告代理服务 | 11,023,394,718.83 | 10,425,837,593.79 | 17,053,061,466.63 | 4,983,021,058.99 |
| 数字营销服务 | 453,354,625.01 | 248,198,345.35 | 722,349,936.35 | 211,075,586.16 |
| 其 他 | 14,850,930.51 | 17,716,181.40 | 1,958,529.50 | 572,295.70 |
| 分部间抵销 | 155,079,043.49 | 155,095,949.56 | 8,555,468,230.70 | 1,205,655,117.60 |
| 合 计 | 13,987,262,630.66 | 12,488,661,275.57 | 13,322,567,347.52 | 5,187,256,338.74 |

(三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 第二期员工持股计划终止事项

2016年1月11日，公司依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》、《中小企业板信息披露业务备忘录第7号：员工持股计划》及其他有关法律、法规、规范性文件，以及公司章程的规定拟定了《利欧集团股份有限公司第二期员工持股计划(草

案)》(以下简称公司第二期员工持股计划),并经 2016 年 1 月 11 日召开第四届董事会第十次会议和 2016 年 1 月 27 日召开 2016 年第一次临时股东大会审议通过。本员工持股计划将委托北信瑞丰基金管理有限公司管理,并全额认购由北信瑞丰基金管理有限公司设立的北信瑞丰基金利欧股份 1 号资产管理计划(以下简称利欧股份 1 号)的次级 B 份额,利欧股份 1 号主要通过二级市场购买、大宗交易等法律法规许可的方式取得并持有利欧股份股票。

利欧股份 1 号份额上限为 25,000 万份,即资产规模不超过 25,000 万元。利欧股份 1 号按照不超过 1.5:1 的比例设立优先级 A 份额和次级份额,次级份额又分为次级 B 份额和次级 C 份额。公司控股股东、实际控制人王相荣先生以 5,000 万元全额认购利欧股份 1 号次级 C 份额,与次级 B 份额委托人认购的 5,000 万元共同以出资额为限承担对优先级 A 份额委托人的本金及预期年化收益的担保责任。如利欧股份 1 号的次级份额资产尚未补足对优先级 A 份额的本金及应获收益,差额部分由次级 C 份额的委托人(公司实际控制人王相荣先生)承担。

截至 2016 年 5 月 30 日,公司第二期员工持股计划已通过深圳证券交易所证券交易系统完成股票购买,购买均价为 4.55 元/股,购买数量为 54,855,388 股,占公司该截止日总股本的比例为 1.04%。该持股计划所购买的股份锁定期自 2016 年 5 月 31 日起满 12 个月。

2017 年 8 月 30 日,根据公司第四届董事会第四十次会议审议通过的《关于〈利欧集团股份有限公司第二期员工持股计划(草案)(修订稿)〉及其摘要的议案》及相关议案,公司将第二期员工持股计划的资产管理机构、管理方式、存续期限等有关内容进行了变更,并同意将第二期员工持股计划进行延期,存续期在原定终止日的基础上延长 24 个月。2017 年 9 月 14 日,云霞 78 期集合资金信托计划通过大宗交易方式承接了北信瑞丰基金利欧股份 1 号资产管理计划持有的上述股票 54,855,388 股。

截至 2019 年 3 月 23 日,公司第二期员工持股计划所持公司股票已通过二级市场集中竞价交易方式全部出售完毕。根据公司第二期员工持股计划的相关规定,公司第二期员工持股计划实施完毕并终止,截至 2019 年 12 月 31 日,已完成财产清算和分配工作。

2. 定向回购股份减资事项

(1) 微创时代原股东股份回购

根据公司与微创时代原股东刘璐和何若萌签订的《利欧集团股份有限公司与刘璐、何若萌之业绩补偿协议》和《利欧集团股份有限公司与刘璐、何若萌之业绩补偿协议之补充协议》,

约定了微创时代各考核年度实现的年度经审核税后净利润与微创时代的原股东承诺净利润差异的补偿办法,即根据会计师事务所出具的《专项审核报告》,如果标的公司在利润补偿期间内任一会计年度的当年期末实际净利润累计数未能达到当年期末预测净利润累计数,则上市公司应在该年度的《专项审核报

告》披露之日起十(10)日内，以书面方式通知原股东关于标的公司在该年度实际净利润累计数小于预测净利润累计数的事实，并要求原股东优先以股份补偿的方式进行利润补偿，不足部分以现金补偿的方式进行利润补偿。

微创时代 2015-2017 年度财务报表业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审核，并由其出具的《微创时代时代广告有限公司 2015 年度承诺业绩实现情况专项审核报告》(天健审〔2016〕7275 号)、《微创时代时代广告有限公司 2016 年度承诺业绩实现情况专项审核报告》(天健审〔2017〕8226 号)和《微创时代时代广告有限公司 2017 年度承诺业绩实现情况专项审核报告》(天健审〔2018〕8226 号)确认的扣除非经常性损益后的净利润分别为 7,046.71 万元、7,385.35 万元、7,084.84 万元，其中，2017 年度未达到业绩承诺要求。公司于 2018 年 12 月 13 日召开的第四届董事会第四十次会议和 2019 年 1 月 3 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于微创时代时代广告有限公司原股东业绩补偿的议案》。

根据《补偿协议》规定，刘璐、何若萌因上述 2017 年度未达到业绩承诺要求合计应补偿 1,705,694 股。上述补偿的股份应首先由刘璐、何若萌以其在本次交易中取得的上市公司股份予以补偿，刘璐、何若萌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。则刘璐、何若萌本次分别应补偿的股份数量为 852,847 股和 852,847 股。2015 半年度公司实施权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。2016 年度公司实施权益分派，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.37 元(含税)，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 25 股。根据《补偿协议》，如果利润补偿期内公司实施资本公积金转增股本或送股而导致原股东持有的公司之股份数量发生变化，则应补偿股份数作相应调整。刘璐、何若萌应补偿股份数(调整后)分别为 8,954,894 股和 8,954,894 股。公司拟定向回购注销刘璐、何若萌合计应补偿股份数 17,909,788 股。

2019 年 3 月 12 日，上述股份回购事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2019〕49 号)。本次回购的股份已于 2019 年 3 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。公司根据企业会计准则的相关规定，将回购上述股份总数 17,909,788 股，按注销登记日 3 月 28 日的公司股票的收盘价格 2.05 元确认的市场公允价值为 36,715,065.40 元，扣除应支付的 1.00 元回购款后的余额 36,715,064.40 元，计入本期“投资收益”，并相应冲减“资本公积-股本溢价”；同时确认由该应纳税暂时性差异引起的递延所得税负债 9,178,766.10 元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已向刘璐、何若萌支付股份回购款人民币 1.00 元。

(2) 上海智趣原股东股份回购

根据公司与上海智趣的原股东迹象信息、徐佳亮和徐晓峰签订的《利欧集团股份有限公司之迹象信息技术(上海)有限公司、徐佳亮和徐晓峰之业绩补偿协议》及《补充协议》，约定了上海智趣各考核年度实

现的年度经审核税后净利润与上海智趣的原股东承诺净利润差异的补偿办法，即根据会计师事务所出具的《专项审核报告》，如果标的公司在利润补偿期间内任一会计年度的当年期末实际净利润累计数未能达到当年期末承诺净利润累计数，则公司应在该年度的《专项审核报告》披露之日起十(10)日内，以书面方式通知原股东关于标的公司在该年度实际净利润累计数小于承诺净利润累计数的事实，并要求原股东进行补偿。

根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)分别出具的《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》(天健审(2017)7883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》(天健审(2018)8225号)，上海智趣 2016 年度、2017 年度实现审核税后净利润分别为 32,239,594.87 元、36,689,479.02 元，与业绩承诺的 5,800 万元、7,540 万元分别相差 25,760,405.13 元、38,710,520.98 元，均未达到业绩承诺要求。

根据《补偿协议》规定，徐佳亮、徐晓峰因 2017 年度未达到承诺业绩要求合计应补偿股份 7,799,908 股，应首先由徐佳亮、徐晓峰以其在本次交易中取得的上市公司股份予以补偿，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。徐佳亮、徐晓峰在本次交易中取得的股份数量分别为 8,796,536 股和 3,769,944 股。则徐佳亮和徐晓峰本次分别应补偿的股份数量为 5,459,936 股和 2,339,972 股。

2016 年度公司实施权益分派，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.37 元(含税)，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 25 股。根据《补偿协议》，如果利润补偿期内公司实施资本公积金转增股本或送股而导致原股东持有的公司之股份数量发生变化，则应补偿股份数作相应调整。徐佳亮和徐晓峰 2017 年应补偿股份数(调整后)分别为 19,109,775 股和 8,189,903 股。2016 年度上海智趣未达到业绩承诺要求，徐佳亮已注销补偿股份数量 12,716,841 股，徐晓峰已注销补偿股份数量 5,450,074 股；另外，2017 年，徐佳亮以其持有的公司股份合计 15,395,737 股、徐晓峰以其持有的公司股份合计 6,598,172 股赠送给公司其他股东。此后，徐佳亮和徐晓峰剩余股份数分别为 2,675,298 股和 1,146,558 股。公司于 2018 年 12 月 13 日召开的第五届董事会第十二次会议和 2019 年 1 月 3 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于上海智趣广告有限公司原股东业绩补偿的议案》。根据审议通过的股份补偿实施方案：公司拟定向回购、注销徐佳亮、徐晓峰合计应补偿股份数 3,821,856 股。

2019 年 6 月 3 日，上述股份回购事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验(2019)152号)。本次回购的股份已于 2019 年 7 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。公司根据企业会计准则的相关规定，将回购上述股份总数 3,821,856 股，按注销登记日 7 月 26 日的公司股票的收盘价格 1.79 元确认的市场公允价值为 6,841,122.24 元，扣除应支

付的 1.00 元回购款后的余额 6,841,121.24 元,计入本期“投资收益”,并相应冲减“资本公积-股本溢价”;同时确认由该应纳税暂时性差异引起的递延所得税负债 1,710,280.31 元。截至 2019 年 12 月 31 日,公司已向徐佳亮、徐晓峰支付股份回购款人民币 1.00 元。

3. 上海智趣业绩承诺未达标原股东补偿事项

2019 年 9 月,本公司聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)对上海智趣 2018 年度承诺业绩实现情况进行审核,并由其出具了《专项审核报告》(天健审〔2019〕8867 号)。根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《专项审核报告》(天健审〔2017〕7883 号、天健审〔2018〕8225 号和天健审〔2019〕8867 号),因智趣广告 2016-2018 年度实现审核税后净利润未达到业绩承诺要求,原股东应累计补偿金额 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、徐晓峰全部以折合股份 18,166,915 股(股份数按公司 2016 年度权益分派方案实施进行了相应调整,下同)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、徐晓峰以剔除赠送给公司其他股东 21,993,909 股后的剩余股份 3,821,856 股进行了补偿,2017 年度剩余尚未补偿金额 10,846.75 万元和 2018 年度应补偿金额 29,427.09 万元合计 40,273.84 万元,由原股东徐佳亮、徐晓峰和迹象信息按照相关约定进行承担。

公司第五届董事会第二十四次会议和公司 2019 年第五次临时股东大会审议通过了《关于上海智趣广告有限公司原股东 2018 年度业绩补偿的议案》。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,首先应由徐佳亮先生支付现金补偿款 281,916,926.61 元,徐晓峰先生应支付现金补偿款 120,821,539.98 元,合计 402,738,466.59 元。由于徐佳亮、徐晓峰无力履行前述 2018 年度的现金补偿义务,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(转增后依约调整为 45,779,220 股)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。

公司第五届董事会第二十五次会议和 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于迹象信息技术(上海)有限公司业绩补偿的议案》,公司将依据《补偿协议》约定的价格定向回购迹象信息 2018 年度应补偿的股份 45,779,220 股并予以注销。

目前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。

截至本财务报表批准报出日，公司尚未完成定向回购迹象信息应补偿的股份 45,779,220 股，与迹象信息履行业绩补偿义务有关的事项处于仲裁程序中，最终业绩补偿方案根据仲裁庭的裁决结果确定。

4. 股份回购未实施事项

2019 年 1 月 30 日，公司召开的第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购公司部分股份的议案》。公司于 2019 年 2 月 11 日召开的第五届董事会第十四次会议审议和于 2019 年 2 月 28 日召开的 2019 年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于修改及补充回购部分公司股份方案的议案》。根据修改及补充后的议案，公司拟以自有资金通过集中竞价交易的方式回购公司部分已发行的社会公众股份，回购金额不低于人民币 30,000 万元(含 30,000 万元)，最高不超过人民币 60,000 万元(含 60,000 万元)，回购股份的价格不超过人民币 1.70 元/股(含 1.70 元/股)，具体回购价格由股东大会授权公司董事会在回购实施期间结合公司股票价格、财务状况和经营状况确定。具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。本次回购股份的实施期限为股东大会审议通过本回购股份方案后 3 个月之内。自公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过公司股份回购方案后，公司股票价格一直高于股份回购方案规定的回购价格，截至 2019 年 5 月 31 日，回购实施期限已届满，公司未实施股份回购。

5. 资产包事项

2019 年 3 月 29 日，根据利欧聚合与福建平潭博盈投资有限公司(以下简称博盈投资)签订的《债权转让合同》，利欧聚合将上述标的债权以对价 29,888 万元转让给博盈投资。根据合同约定，博盈投资承诺自合同签订之日起 5 个工作日内支付 1,500 万元合同履行保证金，在不晚于合同签订之日起的 30 日内支付转让款 1,000 万元，在合同签订之日起至当年年底前，支付转让款 20,388 万元，在合同签订之日起 15 个月内，支付剩余转让款 7,000 万元。利欧聚合已于 2019 年 3 月 31 日收到 1,500 万元合同履行保证金，上述 20 户债权尚未过户给博盈投资。

2019 年 6 月 3 日，根据利欧聚合与博盈投资、自然人林丹芳、吴卫军签订的《利欧聚合广告有限公司与福建平潭博盈投资有限公司债权转让合同之补充协议》(以下简称“补充协议”)。各方经协商确认，约定修订利欧聚合原与博盈投资于 2019 年 3 月 29 日签订的《债权转让合同》项下交易事项，利欧聚合不再将原合同项下标的债权转让给博盈投资，改由博盈投资代利欧聚合执行债权清收工作，博盈投资应确保利欧聚合就原合同项下标的债权收回债权金额不低于 29,888 万元，并且约定支付博盈投资 2,939.33 万元作为债权清收费用，利欧聚合本期已支付上述债权清收费用，已收回债权清收款合计 12,751.89 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，资产包尚余 16,909.31 万元列示于资产负债表“其他非流动金融资产”项目。

6. 大农实业股权转让事项

2018年7月,根据公司与王洪仁和王靖签订的《股权转让协议》,公司将持有的控股子公司大农实业21%的股份以人民币83,998,005.00元的价格转让给王洪仁和王靖。根据应云琴和王靖向公司出具的《关于继续履行〈关于浙江大农实业股份有限公司之股份转让协议〉的承诺》,因王洪仁于2019年3月17日去世,应云琴和王靖作为王洪仁的遗产继承人共同承担王洪仁根据上述《股份转让协议》的约定应履行的对公司支付股份转让款的义务。截至2019年12月31日,王靖、应云琴已分别支付上述股权转让款3,300万元、1,170万元,剩余2,899.85万元、1,029.95万元已于2020年4月21日支付完毕。

2019年4月18日,根据大农实业第二届董事会第六次会议决议,大农实业完成董事会成员改选,公司委派的董事由3名变更为2名,占大农实业董事会成员总人数的40%。根据《企业会计准则》的相关规定,公司在大农实业董事会成员中占少数席位,对大农实业不再具有控制权,故自2019年4月起不再将其纳入合并财务报表范围,对持有大农实业45.67%的剩余股权改按权益法进行后续计量。根据《企业会计准则》的相关规定,公司母公司个别财务报表层面,公司相应按比例减少对其投资成本11,356,030.94元,剩余24,694,874.49元作为改按权益法核算的初始投资成本。并按权益法追溯调整对大农实业的股权投资账面价值95,223,579.87元,其中调整留存收益92,701,841.72元,调整当期期初至股权处置日的投资收益2,279,880.95元,调整资本公积(其他资本公积)241,857.20元。同时,后续按权益法调整对大农实业的股权投资账面价值14,504,269.20元,其中调整投资收益14,317,703.86元,调整资本公积(其他资本公积)186,565.34元。在合并财务报表层面,根据公司聘请的坤元评估对大农实业截至2019年3月31日净资产出具的《估值报告》(坤元评咨(2020)1-6号),大农实业净资产评估值为41,300万元,公司对持有大农实业剩余45.67%的股权按上述评估值计算的公允价值188,603,338.47元重新计量计入对大农实业按权益法核算的初始长期股权投资成本,经调整后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得为97,968,261.50元。

7. 重要对外投资事项

(1) 新风光电子

2019年,根据公司子公司平潭利恒分别与何洪臣、叶胜昔及新风光电子科技股份有限公司(以下简称新风光电子)签订的《新风光电子科技股份有限公司股份转让协议》,协议约定,何洪臣、叶胜昔合计以3,650.97万元向平潭利恒转让其持有的新风光电子457.0176万股股份,截至2019年12月31日,平潭利恒已支付上述股权转让款。本次股权转让完毕后,平潭利恒持有新风光电子4.94%的股权。

(2) 复深蓝股份

2019年8月,公司子公司平潭利铭与上海瀛恩道投资有限公司(以下简称上海瀛恩道)、自然人关昕等及上海复深蓝软件股份有限公司(以下简称复深蓝股份)签订了《上海复深蓝软件股份有限公司股份转让协

议》，协议约定，上海瀛恩道将持有复深蓝股份 208.7399 万股股份以 1,568.68 万元的价格转让给平潭利铭，截至 2019 年 12 月 31 日，平潭利铭已支付上述股权转让款。本次股权转让完毕后，公司持有复深蓝股份 4.15% 的股权。

8. 应收张地雨排他费用事项

2019 年 10 月，根据浙江省温岭市人民法院《民事判决书》（(2019)浙 1081 民初 3538 号），张地雨需偿还公司支付的股权收购排他费用 4,600 万元及相应的资金占用利息。截至 2019 年 12 月 31 日，张地雨已支付 400 万元排他费用，尚余 4,200 万元排他费用未支付，已计提相应减值损失 420 万元。

截至本财务报表批准报出日，公司期后已再收回张地雨上述债权 600 万元，现累计已收回 1,000 万元。张地雨已向公司出具了《还款承诺函》，并委托他方与公司签订了《股权质押合同》，对其债务已提供质押担保。

十五、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 | 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 |

（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 | 11,915,015.72 | 14.08 | 11,915,015.72 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 72,691,181.37 | 85.92 | 6,592,114.76 | 9.07 | 66,099,066.61 |

| | | | | | |
|-----|---------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 合 计 | 84,606,197.09 | 100.00 | 18,507,130.48 | 21.87 | 66,099,066.61 |
|-----|---------------|--------|---------------|-------|---------------|

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 | 7,020,968.00 | 7,020,968.00 | 100.00 | 经单独测试, 预计无法收回 |
| 小 计 | 7,020,968.00 | 7,020,968.00 | 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 | 104,356,299.44 | 9,275,409.03 | 8.89 |
| 合并内关联方组合 | 3,600,000.00 | | |
| 小 计 | 107,956,299.44 | 9,275,409.03 | 8.59 |

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 | 95,537,180.11 | 4,776,859.01 | 5.00 |
| 1-2年 | 3,480,680.64 | 348,068.06 | 10.00 |
| 2-3年 | 1,697,081.05 | 509,124.32 | 30.00 |
| 3-4年 | 2,832,313.40 | 2,832,313.40 | 100.00 |
| 4-5年 | 809,044.24 | 809,044.24 | 100.00 |
| 小 计 | 104,356,299.44 | 9,275,409.03 | 8.89 |

(2) 账龄情况

| 项 目 | 期末账面余额 |
|------|---------------|
| 1年以内 | 95,537,180.11 |
| 1-2年 | 3,581,830.64 |
| 2-3年 | 8,850,499.05 |

| | |
|-------|----------------|
| 3-4 年 | 3,205,833.40 |
| 4-5 年 | 3,801,924.24 |
| 小 计 | 114,977,267.44 |

(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 | 11,915,015.72 | 7,020,968.00 | | | | 11,915,015.72 | | 7,020,968.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 6,592,114.76 | 3,866,613.38 | 64,068.00 | | 64,068.00 | 1,183,319.11 | | 9,275,409.03 |
| 小 计 | 18,507,130.48 | 10,887,581.38 | 64,068.00 | | 64,068.00 | 13,098,334.83 | | 16,296,377.03 |

(4) 本期实际核销应收账款

1) 本期核销应收账款金额 13,098,334.83 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 |
|-------------------|------|---------------|--------|----------|-------------|
| 利普诺持之水泵系统(上海)有限公司 | 货款 | 8,641,073.90 | 预计无法收回 | 经公司管理层审批 | 否 |
| 开利泵业(集团)有限公司 | 货款 | 1,498,353.00 | 预计无法收回 | 经公司管理层审批 | 否 |
| 小 计 | | 10,139,426.90 | | | |

(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 | 25,732,000.00 | 22.38 | 1,286,600.00 |
| 客户二 | 18,315,000.00 | 15.93 | 915,750.00 |
| 客户三 | 13,987,357.00 | 12.17 | 699,367.85 |
| 客户四 | 7,020,968.00 | 6.11 | 7,020,968.00 |
| 客户五 | 6,647,378.10 | 5.78 | 332,368.91 |
| 小 计 | 71,702,703.10 | 62.37 | 10,255,054.76 |

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 | 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 | 538,566,567.75 | 99.75 | 15,825,728.44 | 2.94 | 522,740,839.31 |
| 其中：其他应收款 | 538,566,567.75 | 99.75 | 15,825,728.44 | 2.94 | 522,740,839.31 |
| 合 计 | 539,928,823.38 | 100.00 | 17,187,984.07 | 3.18 | 522,740,839.31 |

(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(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 789,150,965.61 | 100.00 | 9,698,076.23 | 1.23 | 779,452,889.38 |
| 其中：其他应收款 | 789,150,965.61 | 100.00 | 9,698,076.23 | 1.23 | 779,452,889.38 |
| 合 计 | 789,150,965.61 | 100.00 | 9,698,076.23 | 1.23 | 779,452,889.38 |

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 |
| 浙江省公共资源交易中心投标保证金专户 | 800,000.00 | 800,000.00 | 100.00 | 经单独测试，预计无法收回 |

| | | | |
|-----|--------------|--------------|--------|
| 小 计 | 1,362,255.63 | 1,362,255.63 | 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 | 375,519,860.70 | | |
| 账龄组合 | 163,046,707.05 | 15,825,728.44 | 9.71 |
| 其中：1年以内 | 96,953,799.65 | 4,847,689.98 | 5.00 |
| 1-2年 | 47,829,935.42 | 4,782,993.54 | 10.00 |
| 2-3年 | 17,239,895.80 | 5,171,968.74 | 30.00 |
| 3-4年 | 39,647.02 | 39,647.02 | 100.00 |
| 4-5年 | 980,429.16 | 980,429.16 | 100.00 |
| 5年以上 | 3,000.00 | 3,000.00 | 100.00 |
| 小 计 | 538,566,567.75 | 15,825,728.44 | 2.94 |

(2) 账龄情况

| 项 目 | 期末账面余额 |
|------|----------------|
| 1年以内 | 467,170,840.62 |
| 1-2年 | 54,346,091.28 |
| 2-3年 | 17,388,815.30 |
| 3-4年 | 39,647.02 |
| 4-5年 | 980,429.16 |
| 5年以上 | 3,000.00 |
| 小 计 | 539,928,823.38 |

(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 | 4,171,017.23 | 1,801,183.23 | 3,725,875.77 | 9,698,076.23 |
| 期初数在本期 | --- | --- | --- | |
| --转入第二阶段 | -2,391,496.77 | 2,391,496.77 | | |
| --转入第三阶段 | | -1,723,989.58 | 1,723,989.58 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 3,068,169.52 | 2,314,303.12 | 3,608,635.20 | 8,991,107.84 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | 1,501,200.00 | 1,501,200.00 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 4,847,689.98 | 4,782,993.54 | 7,557,300.55 | 17,187,984.07 |

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 1,501,200.00 元。

(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 | 12,332,376.80 | 12,529,008.83 |
| 单位往来款 | 382,916,234.16 | 696,093,151.05 |
| 备用金 | 5,663,454.91 | 8,543,148.01 |
| 应收股权处置款 | 79,998,005.00 | 21,800,000.00 |
| 股权收购排他费用 | 42,000,000.00 | 46,000,000.00 |
| 应付暂收款 | 1,276,963.98 | |
| 股权收购意向金 | 15,000,000.00 | |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 741,788.53 | 4,185,657.72 |
| 合计 | 539,928,823.38 | 789,150,965.61 |

(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 |
|--------|----------|----------------|-------|----------------|--------------|
| 利欧聚合 | 往来款 | 205,400,000.00 | 1 年以内 | 38.04 | |
| 大连华能 | 往来款 | 82,200,000.00 | 1 年以内 | 15.22 | |
| 微创时代 | 往来款 | 50,000,000.00 | 1 年以内 | 9.26 | |
| 张地雨 | 股权购置排他费用 | 42,000,000.00 | 1-2 年 | 7.78 | 4,200,000.00 |
| 王靖/应云琴 | 股权转让款 | 39,298,005.00 | 1 年以内 | 7.28 | 1,964,900.25 |
| 小计 | | 418,898,005.00 | | 77.58 | 6,164,900.25 |

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 | 7,404,802,086.97 | | 7,404,802,086.97 | 6,934,301,166.36 | | 6,934,301,166.36 |
| 对联营企业投资 | 413,832,637.39 | | 413,832,637.39 | 398,703,062.97 | | 398,703,062.97 |
| 合计 | 7,818,634,724.36 | | 7,818,634,724.36 | 7,333,004,229.33 | | 7,333,004,229.33 |

(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 | | | | |
| 大农实业[注 1] | 36,050,905.43 | | | 36,050,905.43 | | | |
| 利欧湖南 | 722,198,901.22 | | | | 722,198,901.22 | | |
| 大连华能[注 2] | 112,260,450.00 | 10,180,000.00 | | | 122,440,450.00 | | |

| | | | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|--|---------------|------------------|--|--|
| 技术中心[注 2] | 10,180,000.00 | | | 10,180,000.00 | | | |
| 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 | 559,972,266.22 | 455,171,826.04 | | | 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 | 114,457,960.00 | 1,200,000.00 | | | 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 | | |
| 小 计 | 6,934,301,166.36 | 516,731,826.04 | | 46,230,905.43 | 7,404,802,086.97 | | |

[注 1]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明；

[注 2]：2019 年 11 月，根据本公司与大连华能签订的《利欧(大连)工业泵技术中心有限公司股权划转协议》，公司将持有技术中心 100%的股权按账面价值 10,180,000.00 元划转给大连华能，作为对其出资相应增加大连华能注册资本。

(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 | 43,630,258.42 | | | -1,775,196.54 | |
| 温岭市信合担保有限公司 | 22,435,263.45 | | | -56,020.57 | |
| 浙江利斯特智慧管网股份有限公司 | 1,062,851.11 | 700,000.00 | | -173,538.56 | |
| 杭州碧橙网络技术有限公司[注 1] | 45,326,255.45 | | 22,586,260.59 | 2,749,363.96 | -47,436.10 |

| | | | | | |
|--------------------|----------------|------------|----------------|---------------|------------|
| 北京盛夏星空影视传媒股份有限公司 | 176,116,303.15 | | | 5,975,941.31 | |
| 天津利欧灏成信息咨询有限公司[注1] | 106,127,822.84 | | 96,024,858.49 | -315,306.60 | |
| 看财经文化传媒(深圳)有限公司 | 4,004,308.55 | | | -374,911.13 | |
| 大农实业[注2] | | | | 14,317,703.86 | |
| 合计 | 398,703,062.97 | 700,000.00 | 118,611,119.08 | 20,348,035.73 | -47,436.10 |

(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 | | | | | 41,855,061.88 | |
| 温岭市信合担保有限公司 | | | | | 22,379,242.88 | |
| 浙江利斯特智慧管网股份有限公司 | | | | | 1,589,312.55 | |
| 杭州碧橙网络技术有限公司 | 2,532,172.36 | | | | 27,974,095.08 | |
| 北京盛夏星空影视传媒股份有限公司 | -109,440.44 | | | | 181,982,804.02 | |
| 天津利欧灏成信息咨询有限公司 | | | | -9,787,657.75 | | |
| 看财经文化传媒(深圳)有限公司 | | | | | 3,629,397.42 | |
| 大农实业 | 186,565.34 | | | 119,918,454.36 | 134,422,723.56 | |
| 合计 | 2,609,297.26 | | | 110,130,796.61 | 413,832,637.39 | |

[注1]: 详见本财务报表附注五长期股权投资之说明。

[注2]: 详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----|-----|-------|
|----|-----|-------|

| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 148,776,289.18 | 144,207,624.23 | 88,870,006.07 | 87,703,537.23 |
| 其他业务收入 | 18,387,939.76 | 17,625,279.29 | 26,572,214.75 | 23,276,099.08 |
| 合 计 | 167,164,228.94 | 161,832,903.52 | 115,442,220.82 | 110,979,636.31 |

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 | 20,348,035.73 | 7,796,714.22 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 85,058,369.40 | 20,297,443.91 |
| 金融工具持有期间的投资收益 | 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 | — |
| 处置金融工具取得的投资收益 | 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] | 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 | — |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | — | 4,201,200.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | — | 1,320,000.00 |
| 合 计 | 149,963,063.28 | 33,615,358.13 |

[注]：其中定向回购股份确认投资收益 43,556,185.64 元，具体见本财务报表附注之其他重要事项说明。

十六、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 | 124,695,918.55 | |
| 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） | 61,874,342.50 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 3,186,959.26 | |
| 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 | 791,784.66 | |
| 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 | 41,669,247.83 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 3,285,000.00 | |
| 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 | 1,872,054.63 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,783,815.14 | |

| | | |
|-------------------------|----------------|--|
| 小 计 | 239,159,122.57 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示） | 55,541,817.74 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 429,967.42 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 183,187,337.41 | |

（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 | 3.99 | 0.05 | 0.05 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.61 | 0.02 | 0.02 |

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 | 307,609,363.91 |
| 非经常性损益 | B | 183,187,337.41 |
| 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 | 124,422,026.50 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 6,887,607,470.48 |
| | | 105,404.22 |
| | | 124,524,906.73 |
| | | 723,082,037.27 |
| | | 70,961,517.57 |
| | | 8,483,666.97 |
| 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 | 4,013,717.72 |
| | | 136,702.77 |
| | | 7,477.09 |
| | | 16,504.89 |
| | | 35,972.02 |

| | | |
|----------------------------|---|----------------|
| | | 392,093.14 |
| | | 43,147,791.65 |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | 11 |
| | | 10 |
| | | 9 |
| | | 8 |
| | | 7 |
| | | 6 |
| | | 5 |
| | | 4 |
| | | 3 |
| | | 2 |
| | | 1 |
| | | |
| 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 | 36,715,065.40 |
| | | 6,841,122.24 |
| | | 127,467,305.28 |
| | | -539,852.16 |
| | | -82,442.89 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 9 |
| | | 5 |
| | | 8 |
| | | 9 |
| | | 5 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|----------------|
| 其他 | 限制性股票库存股 | I1 | 129,372,276.79 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1 | 8 |
| | 外币财务报表折算差额 | I2 | 1,411,377.34 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J2 | 6 |
| | 专项储备变动 | I3 | -848,759.85 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J3 | 6 |
| | 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | I4 | 17,577.69 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J4 | |
| | 权益法其他综合收益变动 | I5 | 493,934.39 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J5 | 6 |
| | 处置碧橙网络部分股权变动 | I6 | -147,633.48 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J6 | 5 |
| | 权益法其他所有者权益变动 | I7 | 2,609,297.26 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J7 | 6 |
| 报告期月份数 | K | 12 | |
| 加权平均净资产 | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$ | 7,715,084,863.85 | |
| 加权平均净资产收益率 | $M = A/L$ | 3.99 | |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N = C/L$ | 1.61 | |

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 | 307,609,363.91 |
| 非经常性损益 | B | 183,187,337.41 |
| 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 | 124,422,026.50 |
| 期初股份总数 | D | 6,052,315,319.00 |

| | | |
|-----------------------|---|----------------|
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| | | 76,904.00 |
| | | 90,459,130.00 |
| | | 522,888,361.00 |
| | | 51,092,494.00 |
| | | 6,081,722.00 |
| | | 2,864,845.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | 97,145.00 |
| | | 5,289.00 |
| | | 11,626.00 |
| | | 25,228.00 |
| | | 273,815.00 |
| | | 30,002,979.00 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | 11 |
| | | 10 |
| | | 9 |
| | | 8 |
| | | 7 |
| | | 6 |
| | | 5 |
| | | 4 |
| | | 3 |
| | | 2 |
| | | 1 |
| 因回购等减少股份数 | H | 17,909,788.00 |
| | | 3,821,856.00 |
| | | 53,020,800.00 |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | 9 |
| | | 5 |

| | | |
|---------------|--|----------------------|
| | | 8 |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H$ $\times I/K-J$ | 6, 508, 676, 637. 92 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 0. 05 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0. 02 |

(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2019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

二〇二〇年四月二十六日