



利欧集团股份有限公司

Leo Group Co.,Ltd.

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一 公司未来发展的展望”部分，描述了公司经营中可能面对的主要风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	40
第五节 环境和社会责任	59
第六节 重要事项	61
第七节 股份变动及股东情况	72
第八节 优先股相关情况	78
第九节 债券相关情况	79
第十节 财务报告	80

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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、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。
- 四、备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、利欧股份	指	利欧集团股份有限公司
利欧泵业、集团泵业	指	利欧集团泵业有限公司
利欧浙泵	指	利欧集团浙江泵业有限公司
大农实业	指	浙江大农实业股份有限公司
湖南利欧	指	利欧集团湖南泵业有限公司
利欧数字	指	利欧集团数字科技有限公司
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
万圣广告	指	江苏万圣广告传媒有限公司
利欧香港	指	利欧香港有限公司
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	2021 年 1 月 1 日至 2021 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		
公司注册地址历史变更情况	无		
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	sec@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	陈允奎
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

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	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。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、上海氩氮和琥珀传播，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

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

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	20,280,907,073.02	15,547,867,888.36	30.44%	14,032,624,158.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,019,395,292.65	4,772,475,489.48	-121.36%	307,609,363.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,470,470,910.03	283,462,099.84	-618.75%	124,422,026.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	-499,458,724.44	464,181,502.78	-207.60%	877,475,696.02
基本每股收益（元/股）	-0.15	0.71	-121.13%	0.05
稀释每股收益（元/股）	-0.15	0.71	-121.13%	0.05
加权平均净资产收益率	-8.22%	45.11%	下降 53.33 个百分点	3.99%
	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减	2019年末

总资产（元）	19,844,949,856.13	19,257,875,021.33	3.05%	13,322,567,347.52
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,871,558,415.99	12,977,251,808.04	-8.52%	8,132,631,498.70

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

适用 不适用

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	20,280,907,073.02	15,547,867,888.36	
营业收入扣除金额（元）	563,217,014.88	160,309,341.84	
营业收入扣除后金额（元）	19,717,690,058.14	15,387,558,546.52	

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	4,355,598,866.13	4,803,010,139.69	5,289,611,642.93	5,832,686,424.27
归属于上市公司股东的净利润	-507,968,962.06	1,442,132,353.36	-1,022,734,011.85	-930,824,672.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	88,773,785.58	53,288,409.25	40,543,964.54	-1,653,077,069.40
经营活动产生的现金流量净额	-374,520,119.05	291,208,289.68	-282,598,657.68	-133,548,237.39

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

主要是本期计提大额的商誉减值准备、资产减值准备和坏账准备。

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	-6,291,177.71	-5,091,687.75	124,695,918.55	
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）	50,674,951.54	45,589,998.23	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		4,832,372.02	3,186,959.26	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	561,450,655.58	5,948,742,760.58	41,669,247.83	主要系公司投资理想汽车和新风光确认的公允价值变动收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,633,434.87	8,637,533.13	3,285,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,005,945.83	-1,092,307.48	1,872,054.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	136,045.16	-2,417,581.37	1,783,815.14	
减：所得税影响额	150,522,346.23	1,510,174,004.21	55,541,817.74	
少数股东权益影响额（税后）		13,693.51	429,967.42	
合计	451,075,617.38	4,489,013,389.64	183,187,337.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业分类为“I64互联网和相关服务”。公司主营业务分为机械制造业务和数字营销业务两部分。

1、机械制造业务

(1) 微型小型水泵

目前民用及商用水泵行业较为成熟，竞争较为激烈，市场化程度较高，国内大部分企业生产规模小、经营粗放、技术水平低、工艺和装备相对落后。行业内规模较大的企业，通过多年的研发投入与技术积累，工艺水平不断提高，产品竞争力不断增强，与国际先进水平的差距正在缩小。水泵是生产生活中重要的工具，随着国家基础设施建设的推进，国家出台多项政策，不断促进水泵行业的发展。

根据国家“十四五规划”的要求，未来几年国内将继续加强水利基础设施建设，立足流域整体和水资源空间均衡配置，加强跨行政区河流水系治理保护和骨干工程建设，强化大中小微水利设施协调配套，提升水资源优化配置和水旱灾害防御能力。近年来，洪涝灾害频发，各地均加强了防汛防台意识，对于民用泵市场的需求也将保持一定增长。

另外，由于全球生产生活对饮用水的巨大需求、亚太地区的人口增长、城市化进程的快速推进、节水灌溉的发展等因素影响，小型水泵的市场需求将继续保持增长。

(2) 园林机械

园林机械设备主要包括割草机、专业草场设备、碎枝机及其他设备等。发达国家园林机械行业的发展相对成熟，在品牌、渠道和技术优势等方面均占据领先地位。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，产品档次及附加值不断提高，盈利能力不断增强。目前欧美等发达国家和地区是园林机械产品的主要消费区域。近年来，国内园林绿化事业飞速发展，绿化工程规模越来越大，园林机械在绿化建设中的作用越来越受到重视。数据显示，2020年全球割草机市场规模达315.6亿美元，同比增长5.6%，预计到2025年将突破400亿美元。

(3) 工业泵

近年来，得益于国家扩大公共设施投资以及刺激内需的政策，根据《“十四五”水安全保障规划》等文件的规划，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。

2022年3月29日，李克强总理主持召开国务院常务会议，专题研究加强2022年水利工程建设扩大有效投资有关工作。会议指出，水利工程是民生工程、发展工程、安全工程，今年再开工一批已纳入规划、条件成熟的项目，包括南水北调后续工程等重大引调水、骨干防洪减灾、病险水库除险加固、灌区建设和改造等工程。上述工程加上其他水利项目，全年预计可完成投资约8,000亿元。

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

2、数字营销业务

根据中关村互动营销实验室发布的《2021中国互联网广告数据报告》，2021年我国互联网广告收入约5,435亿人民币，同比增长9.32%，增幅较2020年减缓了4.53个百分点，但仍保持增长的态势。从平台类型收入占比看，电商平台继续占据广告渠道头把交椅，近五年来市场份额持续增长，继续占据市场收入总量的三分之一强；借由视频直播的迅猛发展，视频类平台广告收入持续大幅增长30.28%。

根据中国互联网络信息中心发布的《中国互联网络发展状况统计报告》，截至2021年12月，我国网络视频（含短视频）用户规模达9.75亿，较2020年12月增长4,794万，占网民整体的94.5%。其中，短视频用户规模达9.34亿，较2020年12月增长6,080万，占网民整体的90.5%。2021年，短视频用户规模持续增长，行业依然保持稳定增长态势。短视频平台一方面加速布局知识领域，推动知识传播，另一方面不断与传统产业融合，创造出更大的经济价值。

随着“十四五”发展规划的推进，后续国家将出台一系列促进新时代广告业高质量发展的指导意见。这些政策的出台将为行业发展带来更多的政策红利，为广告业市场提供新的增长动力和市场机遇。未来广告业市场将迎来新的发展态势，充分发挥互联网营销的创新优势，共同维护良好的市场生态系统，营造公平竞争的市场环境，在众多不确定因素中稳步前行，踏踏实实的服务实体经济发展。

经过多次并购，公司数字营销服务已基本覆盖营销策略和创意、媒体投放和执行、效果监测和优化、社会化营销、精准营销、流量整合等完整的服务链条，实现全产业链布局，已成功跻身国内数字营销行业的领先梯队。

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

根据《互联网周刊》公布的《2021年度数字营销公司排行》，利欧数字综合评分排名第3位。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务分为机械制造业务和数字营销业务两部分。报告期内，公司业务并未发生重大变化。

1、机械制造业务

公司机械制造业务主要为民用及商用泵、工业泵、园林机械的研发、制造和销售。产品广泛应用于农林灌溉、城市供水、建筑暖通、消防排污、大型水利、能源化工等多个领域，形成了独特的协同优势，产品制造能力在行业内处于领先地位。

目前，公司拥有浙江温岭、湖南湘潭、辽宁大连、印尼、匈牙利等生产基地，同时在全球多地设立销售网点，产品市场覆盖全球。

2、数字营销业务

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，跻身国内数字营销行业的领先梯队。

公司以数字化驱动重构传播，为客户提供数字策略和数据、数字创意、数字媒体、数字流量、社会化媒体和娱乐内容营销以及电子商务为一体的“数字化商业转型”解决方案。

三、核心竞争力分析

（一）公司机械制造业务的核心竞争力

1、技术优势

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

公司组建了专业研发团队，负责泵、园林机械、电机产品的技术研发、结构设计、外形设计、产品测试和产品认证。经过多年的持续投入，公司已形成了完备的产品开发体系，具备了较强的自主研发能力和工业设计能力，在行业内处于领先地位。具体体现为：

第一，核心零部件自主研发制造。公司民用泵、商用泵和园林机械产品所用的电机等核心零部件全部自制。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。

第二，公司的装备水平在行业处于领先地位。公司购置了大量设备，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。这些先进的设备的大量使用提高了产品的机械化、自动化水平，大大提高了生产效率和产品质量的稳定性。

第三，技术成果突出。历年来，公司获得了“国家科学技术进步二等奖”等一系列荣誉，参与了多项国

家、行业、浙江制造及团体标准的制定、修订工作，同时，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。公司还获批国家级博士后科研工作站。2021年，公司还通过认定成为第六批制造业单项冠军示范企业。子公司利欧浙泵、湖南利欧、大连华能均通过高新技术企业备案。

2、品牌与市场优势

公司参与了大量重大水利、电力、石油化工及城市供水、供暖项目的建设，在全国拥有广泛的销售渠道和众多合作伙伴，积累了深厚的品牌影响力。

同时，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。

3、产品协同优势

公司的业务领域涉及民用泵、商用泵、工业泵及园林机械等多个品类，形成了独特的行业协同优势，具体体现为：

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

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

第三，民用泵、商用泵与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，公司目前在国内拥有温岭、湘潭、大连三大生产基地，上述地区具备丰富的技术和人才资源，并具备成熟的生产配套体系。公司从功能定位、业务分工、品牌建设、人员分工等多方面逐步整合三大生产基地的生产资源、技术力量和销售渠道，改善生产规划，提高产能，利用规模效应，降低采购、生产、营销成本，实现快速成长和协同效应。

综上，公司同时经营民用及商用泵、工业泵及园林机械三大类产品，可根据市场需求的变化调整产品

的产量，并相应调配公司的有关资源（产能、设备、技术、研发等），有利于公司提高资源利用效率，降低运营成本，达到盈利水平最大化，并规避了生产单一产品的经营风险。

（二）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基本覆盖营销策略和创意、媒体投放和执行、效果监测和优化、社会化营销、精准营销、流量整合等完整的服务链条，实现全产业链布局。

媒介代理业务和精准营销业务经营模式具有相似性，都需要向短视频社区平台、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、性价比高的服务相辅相成、相互促进，将对公司的业务形成良性循环。

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，并且各家子公司服务的客户行业类型均有所侧重。公司通过对上述数字营销子公司的客户资源进行整合，充分发挥协同效应，实现交叉营销和更大范围的客户覆盖。

3、优质的媒介资源优势

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

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。

四、主营业务分析

1、概述

（一）盈利情况分析

报告期内，公司实现营业收入2,028,090.71万元，同比增长30.44%；实现归属于上市公司股东的净利润-101,939.53万元，其中归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-147,047.09万元。本期利润亏损主要系公司本期计提大额的商誉减值准备、坏账准备以及资产减值准备所致。具体情况如下：

面对国内外诸多不稳定因素，利欧泵业践行“对外以销售拉动为龙头，对内以生产交付为核心”的战略要求，切实保障生产交付，满足客户需求。同时，销售部门根据利欧泵业五年发展规划，积极出击，主动作为，化危机为机遇。得益于民用及商用泵业务富有成效的市场开拓和品牌推广，工业泵业务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，本报告期，公司制造业板块营业收入继续攀升。2021年，公司制造业板块的营业收入同比增长55.29%。

报告期内，公司数字营销板块营业收入1,618,746.89万元，同比增长25.37%。2021年，在线教育培训行业遭遇重创，游戏版号暂停也对公司游戏类客户群产生一定的影响，加之行业竞争不断加剧等因素，对公司的业务发展造成一定的影响。针对上述不利因素，公司积极调整优化业务结构，把不利影响降到最低。后续将进一步推进数字营销业务板块的整合，深化组织架构调整，全面推动各业务公司的高效协同，探寻未来市场的新机遇与增长点，驱动利欧数字更高效、稳定、健康地发展。

（二）资产质量分析

本报告期末，公司总资产198.45亿元，净资产119.39亿元，资产负债率由上年末的32.43%上升为本报告期末的39.84%。截至报告期末，公司货币资金账面余额为17.23亿元，同比上年9.83亿元增长了75.28%，资金储备充足。

（三）运营情况介绍

（1）机械制造业务板块情况

①继续深化战略变革

为了更好地做大、做强利欧制造品牌，为客户提供优质的标准化服务，最大程度地发挥资产与业务的规模效应，报告期内，公司组建利欧集团泵业有限公司，统筹管理公司国内三大水泵生产基地。

在此基础上，公司加强组织建设，以财务管理、审计内控为双轨，打造智能化无边界组织，努力成为可持续发展的行业领跑者；公司积极完善信息化建设，打通泵业集团的信息化系统，统一供应商系统、销售系统、技术系统等平台，进一步提升信息化水平；公司不断调整考核体系，所有考核工作均围绕“对外以销售拉动为龙头，对内以服务生产制造为核心”这一目标，提升运营效率；公司统筹规划集团人力资源管理，对内加强人才培养和对外吸收人才双管齐下，优化用工策略，强化公司内部培训。

利欧泵业制定了五年发展规划，目标是成为一个全球领先的综合性服务提供商，为客户提供一体化的解决方案。未来，利欧泵业将多举措并行，推进公司发展：

一是调整公司的核心竞争力，将生产制造为核心的竞争力向“挖掘客户需求，提供一体化解决方案”转变，将“产品+衍生服务”打造成为公司的核心竞争力；

二是优化业务结构。一方面，公司积极响应国家发展“双循环”经济战略的号召，加强国内业务的开展，实现国内和海外业务的均衡发展，改善目前国内业务占比不高的状况。另一方面，公司积极推进全球化经营战略，将一部分低利润、低附加值的业务向低收入国家转移，在中国本土集中精力发展高附加值业务；

三是优化集团管控能力。公司通过建设“流程化组织”，优化“合伙人制度”等一系列内部变革，不断提升组织效率，吸引人才加盟，为制造业务板块快速发展奠定基础。

②调整经营策略，为转型发展蓄势

报告期内，公司积极应对市场环境的变化和疫情的负面冲击，同时为实现五年发展目标，利欧泵业在2021年对公司进行了大刀阔斧的改革，在巩固现有国内外市场的基础上，积极调整经营策略：业务模式上，从“渠道为主”向“渠道与直销”并重转变；区域策略上，从“以国际市场为主”向“国外与国内市场双管齐下”转变；市场方向上，着力拓展商用泵市场。为支撑变革，泵业集团相应调整了组织架构，整合成立了工业泵营销中心、民用泵营销中心及国际营销中心。另外，公司在杭州建立泵业集团总部，成立了包括海外投资管理部、市场部、产品部在内的新部门。在各二级单位还成立了节能、技改等SBU进行新业务的探索。通过调整，利欧泵业初步理顺业务关系，为后续裂变式发展奠定基础。

③销售层面取得多项突破

2021年，利欧泵业共获得新增合同/订单约42.3亿元，同比增加37.4%，业绩与增长速度均创造历史新高，圆满完成五年规划首年目标，实现开门红。国际营销方面，渠道业务、线上业务、DIY产品等多个业务实现新突破，新成立马来西亚公司，标志着公司在“一带一路”市场的开拓取得新的突破。工业泵方面，多个项目实现从0到1的突破。利欧泵业参与了乌兹别克斯坦锡尔河1500MW燃气联合循环独立电站工程循环水泵项目，该项目是目前全球最大的燃气机组。在能源行业，中标了阜阳电厂项目（1800LW蜗壳泵）和清远电厂项目（2000口径中开泵），中标产品均为公司历史上同类产品最大口径的泵。除此之外，公司还在工业配套、市政污水、市政供热、市政供水、二次供水、建筑等项目业务领域取得突破性订单。民用泵销售中心成立首年渠道业务网点大幅增加，网点数从290家上升到855家，配套业务在风电、畜牧、机床加工等多个行业取得首次业绩突破，为公司后续市场拓展奠定了基础。

④加强研发投入，创新成果显著

报告期内，公司持续加大基础技术的研发投入。利欧泵业启动了产品与研发系统变革，将以产品部为

支点，构建以客户需求为核心的产品研发体系，为未来占据市场高点打牢根基。公司积极推进产学研深度融合，2021年利欧国家级博士后工作站迎来7位博士进站，补充强化了公司技术创新体系。2021年，利欧泵业新增84项国家专利认定，累计拥有近700项国家专利。

⑤行业荣誉及奖项

报告期内，公司获得多项奖项及国家认证。集团层面荣获工信部第六批制造业单项冠军示范企业、浙江省制造业百强企业、中国制造民营企业500强，下属企业获颁浙江省隐形冠军、湖南省企业技术中心、国家工业泵一级精度取证、国家第三批“专精特新”小巨人企业、浙江出口名牌、浙江省首批内外贸一体化“领跑者”培育企业等多项荣誉及奖项。

(2) 数字营销板块情况

2021年，利欧数字板块加大实践创新力度，全面推动各业务公司的高效协同，在不断整合上下游产业链的基础上，利欧数字进一步拓宽产业边界，力求为客户提供包含商业咨询、数据与流量、产品研发与设计包装、创意内容、媒体策划与购买、社会化营销、互动娱乐、社交电商、短视频等在内的“端到端”全链路营销服务，帮助客户实现传播和业绩的双赢。同时，积极推进基于数据流量、创意内容、平台资源与新兴技术的持续创新，探寻未来市场的新机遇与增长点，通过打造更具效率性、战略性与发展性的体系，驱动利欧数字更高效、稳定、健康地发展。

①产业链延伸，打造更完整的品牌创意服务

利欧数字往上游拓展，延伸至商业策略端、产品设计包装端，力求成为品牌拍档，创造创意和生意的双重价值。上海氩氩打造了一套完整的新消费品牌孵化工具，以新消费合伙人的身份，与各创始人共同完成品牌从0到1及1到10的阶段。上海氩氩参与了新消费品牌熊困困咖啡的品牌孵化过程，从产品打造到进入市场的完整链条合作，成功助力熊困困登上天猫液体咖啡品类趋势榜第一的位置。琥珀传播参与了杜蕾斯001的营销传播链路，从Logo设计、产品设计包装、电视广告，到社交内容、联名跨界、微电影和线下快闪等。琥珀传播还创立了全新厂牌Q&A，专门提供品牌与产品设计服务，助力品牌推出更符合未来趋势和消费者需求的产品。

2021年，利欧数字凭借出色的创意实力、整合营销案例作品，以及产品设计能力，斩获多个国内外重要奖项殊荣，包括伦敦国际广告奖1金1银、釜山国际广告节1金1银2铜，伦敦国际广告奖华文创意、英国黄铅笔奖、纽约年度设计大奖、美国金铅笔国际创意奖、美国克利奥大奖铜奖在内的5枚铜奖，4A创意奖全场大奖及2金3银5铜、龙玺创意奖1金1银、数英奖2金3银，以及纽约广告奖和英国包装设计大奖的优秀作品提名。

②提升流量效率，强化流量变现与销售转化能力

利欧数字通过提升流量效率，探索流量变现与销售转化的优质解决方案。2021年，利欧数字在媒介流

量端成绩不俗，与巨量引擎、快手、腾讯广告、360、百度、OPPO、小米等多个头部媒体平台建立了深度的合作关系，整体合作规模已达百亿，客户涵盖互联网、网服、金融、电商、游戏等头部企业。

近几年，利欧数字已率先布局直播电商和短视频领域，孵化了电商厂牌“火星仓”，在公司内部搭建15个直播间，不断进化自有达人孵化体系，从而提升人、货、场的一体化建立。并且，利欧数字在上海、重庆两地打造了3,500平米的短视频基地，建立了超过100个场景，为网红、直播、短视频的布局与发展实现更体系化、高效性、集中式的运作与管理。短视频基地的建成，也将进一步帮助利欧数字拓宽客户类别，有效提升整体业务规模。

目前，利欧数字已为丝芙兰、娇韵诗、花西子、盒马、天猫奢品、乐扣乐扣、博柏利等美妆、互联网、奢侈品等多个类别的国内外头部品牌提供短视频电商与直播业务，力求在丰富大众线上娱乐内容与信息需求的同时，保持与目标消费群建立有效沟通，为商家持续输入流量，提升转化。

万圣广告是巨量引擎和腾讯广告的重要的代理商之一。2019年、2020年分别被评为巨量引擎年度卓越贡献合作伙伴和年度服务贡献合作伙伴，2021年被评为Top Digital 创新营销年度机构、TMA年度最具创新力移动营销公司。万圣广告拥有众多网服、电商、游戏、互联网等行业的头部客户，广告投放以短视频广告为主。目前，万圣广告日均原创短视频素材400余条，为众多客户提供专业服务。

微创时代主要代理快手、小米、OPPO、360、百度等媒介资源，并已成为多家媒体的核心代理商。2021年，微创时代被评为磁力引擎年度十佳创新合作伙伴、KA效果渠道年度优秀合作伙伴和KA聚星渠道年度优秀合作伙伴，以及Top Digital创新营销年度机构和TMA年度最具创新力移动营销公司。微创时代已搭建150人的短视频团队，真人素材每周可达到至少1,000条以上。

除此之外，2021年度利欧数字相继获颁共擎奖“长效经营合作伙伴”及“渠道新引擎20强”、巨量学“年度人才创赢伙伴”等奖项，获得行业多方认可。

③技术赋能，助力品牌实现营销数字化转型

在后链路愈发被关注的当下，工具的价值也逐渐凸显。在这方面，利欧数字除了与很多成熟的SaaS、PaaS公司进行合作外，也在开发属于自己的工具。

在投放效率方面，利欧数字开发了“泰坦引擎”，实现投放自动化、剪辑自动化，全方位助力投放效率与内容定制化的发展需求。同时，利欧数字旗下聚胜万合通过运营技术优化营销，应用创新媒体，通过联合建模、行业深度转化模型+ AI外呼等后链路新工具产品，达成快速抢量+降本，促进投放从“有效”向“高效”的转化进阶。

在私域流量方面，利欧数字也正在补齐私域MarTech工具以及交易环节的服务，孵化了“生意管家”和“ReachLink0”两大厂牌。“生意管家”连结了公域、私域和交易三大生意环节，助力企业对所有私域触点进行精细化的运营以及管理。“ReachLink0”主要针对美团、大众点评两大平台，为客户提供O2O场

景营销服务，对客户进行种草，从而达成销售转化。

公司将继续投入人力、财力、物力，将大数据、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，并与政府机构、学术科研机构、行业领先公司等合作，探索开发数字营销的新场景、新应用，全方位助力投放效率、内容定制化和流量转化的发展需求，真正实现以营助销，在创意和生意两个维度帮助客户创造价值。

④荣誉与愿景

继成为《Campaign》史上首家赢得并连续三年蝉联“大中华区年度最佳数字营销代理商”金奖的中国本土代理商后，2021年利欧数字又获颁“大中华区年度最佳媒介代理商”金奖、“大中华区年度最佳整合营销代理商”银奖以及“中国区年度最佳创意代理商”金奖，并且连续第二年获颁胖鲸智库《品牌拍档》TOP 20大公司。

利欧数字将帮助大品牌更好地去到下沉市场，帮助本土的新消费品牌打开知名度，通过助力各类品牌的数字化转型，促进消费提质升级，帮助中国品牌将好设计、好产品、好故事带给全球范围内的特定人群，推动中国制造向中国创造转变、中国速度向中国质量转变、中国产品向中国品牌转变。

（3）投资业务板块情况

投资业务是公司除数字营销、机械制造两大业务板块之外的另一大业务板块，是公司重要的利润增长极，机械制造业务和数字营销业务是投资业务的基础，投资业务产生的增量现金流亦会反哺主业，支持主业发展得更好。公司已建立和培养了专业的内部投资管理团队，广泛开展与外部专业机构的合作与交流，建立了信息共享、合作投资的机制。

目前，投资业务以股权投资为主，债权投资为辅；以产业投资为主，财务投资为辅。利欧投资秉持深耕产业、投资未来的投资理念，与被投资企业深度合作，资源共享，在投资标的快速发展的过程中为其输血、赋能，提供全方位的支持。目前公司产业投资主要聚焦于新能源汽车产业链、医药大健康、半导体、航空航天等领域，并沿相关产业链上下游全面布局。

2021年，公司陆续投资了一批包括新能源商用车整车制造、固态电池、动力电池、生物技术、创新药研发、高端医疗器械、创新型医疗服务在内的优质项目，前瞻性地布局产业链内的新技术，助力新科技新趋势的发展。

2021年，公司投资的碧橙数字已向创业板提交IPO申报材料，浙江大农也已启动在北交所上市的筹备工作。报告期内，公司投资的理想汽车和新风光确认的公允价值变动收益为6.08亿元人民币。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 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	20,280,907,073.02	100%	15,547,867,888.36	100%	30.44%
分行业					
制造业	4,000,924,536.49	19.73%	2,576,413,166.88	16.57%	55.29%
互联网	16,187,468,915.02	79.82%	12,911,381,481.01	83.04%	25.37%
其他业务	92,513,621.51	0.45%	60,073,240.47	0.39%	54.00%
分产品					
媒介代理业务	15,693,795,475.83	77.38%	12,500,620,695.68	80.40%	25.54%
数字营销服务	493,673,441.17	2.43%	408,961,701.85	2.63%	20.71%
民用及商用泵	2,203,788,869.81	10.87%	1,578,890,242.68	10.16%	39.58%
工业泵	648,333,176.77	3.20%	466,425,710.09	3.00%	39.00%
园林机械	254,341,631.06	1.25%	132,702,990.84	0.85%	91.66%
配件	404,714,661.50	2.00%	296,512,459.89	1.91%	36.49%
金属材料贸易	468,054,386.78	2.31%			
口罩及相关防护用品	2,649,006.59	0.01%	100,236,101.37	0.64%	-97.36%
其他	19,042,802.00	0.09%	3,444,745.49	0.02%	452.81%
其他业务	92,513,621.51	0.46%	60,073,240.47	0.39%	54.00%
分地区					
境内	18,662,944,562.63	92.02%	14,257,773,424.59	91.70%	30.90%
境外	1,617,962,510.39	7.98%	1,290,094,463.77	8.30%	25.41%
分销售模式（统计数据不包含数字营销业务）					
直销	1,705,675,780.23	8.41%	875,621,080.13	5.63%	94.80%
经销	2,387,762,377.77	11.77%	1,760,865,327.22	11.33%	35.60%

说明：上述分地区的营业收入构成中，境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、泵、园林机械及工业泵零部件；

其他：主要为检测服务及销售、维修模具、海外电商、劳务及水电等；

其他业务：主要为废料销售、租赁等。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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	4,000,924,536.49	3,254,813,645.01	18.65%	55.29%	74.92%	-9.13%
互联网	16,187,468,915.02	15,478,906,937.81	4.38%	25.37%	26.02%	-0.49%
其他业务	92,513,621.51	61,742,304.76	33.26%	54.00%	63.64%	-3.93%
分产品						
媒介代理业务	15,693,795,475.83	15,183,686,910.13	3.25%	25.54%	26.53%	-0.75%
数字营销服务	493,673,441.17	295,220,027.66	40.20%	20.71%	14.42%	3.29%
民用及商用泵	2,203,788,869.81	1,704,480,898.84	22.66%	39.58%	56.76%	-8.48%
工业泵	648,333,176.77	508,390,687.15	21.58%	39.00%	50.53%	-6.01%
园林机械	254,341,631.06	220,244,018.18	13.41%	91.66%	95.41%	-1.66%
配件	404,714,661.50	322,703,290.53	20.26%	36.49%	42.73%	-3.49%
金属材料贸易	468,054,386.78	468,477,670.50	-0.09%	-	-	-
口罩及相关防护用品	2,649,006.59	10,198,084.17	-	-	-	-
其他	19,042,802.00	20,318,995.66	-	-	-	-
其他业务	92,513,621.51	61,742,304.76	33.26%	54.00%	63.64%	-3.93%
分地区						
境内	18,662,944,562.63	17,536,836,815.41	6.03%	30.90%	31.97%	-0.77%
境外	1,617,962,510.39	1,258,626,072.17	22.21%	25.41%	40.95%	-8.58%
分销售模式（统计数据不包含数字营销业务）						
直销	1,705,675,780.23	1,451,020,391.23	14.93%	94.80%	128.77%	-45.83%
经销	2,387,762,377.77	1,865,535,558.54	21.87%	35.60%	47.56%	-22.45%

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、重大采购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

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
媒介代理业务	主营业务成本	15,183,686,910.13	81.05%	12,000,014,203.20	84.85%	26.53%
数字营销服务	主营业务成本	295,220,027.66	1.58%	258,010,166.05	1.82%	14.42%
民用及商用泵	主营业务成本	1,704,480,898.84	9.10%	1,087,309,312.98	7.69%	53.77%
工业泵	主营业务成本	508,390,687.15	2.71%	337,725,615.49	2.39%	47.80%
园林机械	主营业务成本	220,244,018.18	1.18%	112,710,634.19	0.80%	92.37%
配 件	主营业务成本	322,703,290.53	1.72%	226,091,056.38	1.60%	40.26%
金属材料贸易	主营业务成本	468,477,670.50	2.50%	-	-	-
口罩及相关防护用品	主营业务成本	10,198,084.17	0.05%	60,905,821.25	0.43%	-83.60%
其他	主营业务成本	20,318,995.66	0.11%	60,591,998.10	0.43%	-

说明

无

(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）	4,126,956,471.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.35%
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	1,685,757,623.81	8.31%

2	客户二	985,676,276.05	4.86%
3	客户三	602,751,032.66	2.97%
4	客户四	428,561,523.97	2.11%
5	客户五	424,210,015.43	2.09%
合计	--	4,126,956,471.92	20.35%

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）	11,940,776,166.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	63.54%
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	6,820,561,276.76	36.29%
2	供应商二	2,260,415,463.59	12.03%
3	供应商三	1,292,202,732.78	6.88%
4	供应商四	862,843,628.41	4.59%
5	供应商五	704,753,064.69	3.75%
合计	--	11,940,776,166.24	63.54%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	577,169,584.14	413,504,961.52	39.58%	主要系为了开拓市场，本期销售人员及薪资水平增加，导致对应的薪酬支出较上期增加所致。
管理费用	460,061,380.69	360,893,708.55	27.48%	
财务费用	73,661,575.69	20,396,989.89	261.14%	主要系本期银行借款增加，相应利息增长所致。
研发费用	165,187,714.03	122,733,417.73	34.59%	主要系本期研发投入增加所致。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
立式多级泵	符合集成化、智能化、高效化的未来泵的发展趋势，研发创新技术，在原有的设备上结合创新，提升泵性能及效率。	70%	通过泵、电机及控制器的一体化，提高水泵的自动化、智能化、集成化控制水平、高效节能。	推动公司产品向高效节能、高品质方向发展，提升公司产品竞争力。
高温熔盐泵	高温熔盐泵主要用于光热发电、熔盐储能领域，从目前的国家政策来看，熔盐储能领域具备更大的发展空间。小容量电厂面临着被淘汰的局面，转型熔盐储能电站成为未来的发展趋势。	10%	随着储能行业的发展，目前在电池行业没有突破性进展及环境保护问题的情况下，除抽水蓄能外，熔盐储能是实现规模储能的最好的方式。开发此类泵，可实现行业规模化储能的需求。	结合公司的凝泵、循泵、锅炉给水泵，及准备研发的高低温熔盐泵，公司产品基本涵盖储能项目或光热发电项目所有泵类产品，可提升公司泵产品在储能、光热发电行业的竞争力及影响力。
高效智能（恒压）卧式多级离心泵	原有的卧式多级泵在国内设备配套领域有了广泛的应用，高效智能（恒压）卧式多级离心泵可进一步满足客户对于高效电机、恒压变频等功能的需求。	40%	将泵端与高效同步电机一体化结合，实现恒压变频、智能节能的目的。	提高公司产品效率与产品竞争力，满足客户不同领域的需求，有效为公司客户提供高于行业标准的产品体验，提升公司产品基于产品场景的多样性。
新能源泵	在阳光丰富，缺电、无电的地区，利用太阳能驱动水泵是解决能源问题的有效途径，可实现绿色低碳高效的运行方式。	90%	将公司目前具备的远程控制、手机实时监测、智慧水泵系统等功能运用到该产品上，达到产品高可靠性及减少碳排放的目的。	把智慧创新技术与传统技术相结合，推动公司产品向节能环保方向发展。
立式长轴泵	新型高效立式长轴泵是公司根据市场需求，在原 LC 立式长轴泵基础上自主研发、精心设计的新型高效节能产品。具有效率高、型谱范围广、结构成熟、运行稳定、安装维护方便等显著技术特点。	已完成研发并投入使用	该产品已实现高效率（一般高出市场同类产品 3-5%，且高效区宽，可兼顾不同水位或不同负荷工况的高效运行）、高可靠性（进水流道设计合理，进水均匀，运行平稳，使用寿命周期长）、低投入（结构紧凑占地面积少，较小的淹没和土建挖深即可满足水泵使用要求，节省土建投资）、低维护（结构合理，装拆方便，维护简便）等技术特点。	该产品符合中国城镇建设行业标准 CJ/T235-2017《立式长轴泵》，并获得十余种专利，有效提升公司在工业用水、市政给排水工程和防洪排涝等工程及 LNG 接受站等领域产品品牌竞争力。
单级双吸中开泵	单级双吸离心泵是我公	已完成研发并投入	该产品采用自主研发的高性	提高公司在钢铁、石油化工、

	司在广泛吸收国内外同类产品先进技术的基础上创新研制的第4代高效节能双吸泵，本系列产品型谱范围广，水力性能好，结构新颖，具有高效率和高可靠性，低汽蚀余量和低维护的显著技术特点。	使用	能水力模型，最大程度地满足了离心泵在设计工况与非设计工况下运行的效率和可靠性要求，达到国际先进水平，实现产品高效节能的目的。	火力发电、矿山等工况企业的给排水系统或冷却循环水系统，以及城市自来水、供热系统循环水和农田排涝灌溉及各类水利工程及应用场景领域的产品竞争力。
家用智能增压永磁离心泵	老旧小区改造后，小区用水需求急剧增加，市政管网在用水高峰期无法满足用户需求。需开发一款水泵解决高峰期用水压力不足及出水不稳定的现象，在节能降耗的前提下，满足用水舒心、低噪环保、简易运用、多种安装方式的要求。该产品设计体形较小，易安装在各种场所。	已完成研发并投入使用	利用屏蔽水冷电机、远程遥控技术，性能可靠，用户便捷操作，满足用水需求。	该产品把智能创新技术运动到实际使用场景中去，兼顾用户产品体验感，产品外形打破传统水泵固有外形，进一步推动公司产品向高效、节能、智能方向发展。
盘古引擎软件	面向百度营销广告平台的互联网广告代理商作业工具	2021年8月第1.0版发布，正在迭代升级	使用自然语言处理技术和机器视觉识别技术等提高关键词广告和短视频广告投放和素材管理效率；并通过大规模高并发数据接口实现百度广告自动化操作能力，超过130万次/小时；为百度营销广告平台的代理商提供账户授权管理、组织架构、跨账户优化、自动规则任务等功能，提高在百度投放互联网广告的效率，改善在百度投放互联网广告的效果。	加强公司与百度的战略合作，提高旗下各业务公司代理的大中型广告主在百度互联网广告投放的竞争优势。
泰坦引擎软件	面向巨量引擎MarketingAPI的广告智能投放管理工具	2020年第1.0版发布，2021年7月第5.1版本发布，正在迭代升级	使用机器学习和深度学习提高短视频广告的分析 and 处理能力，使用IPFS分布式存储技术保护短视频广告素材所有权，追溯素材制作、使用和优化效果。为优化师和设计师提供全面、高效的广告运营流程管理。互联网广告	加强公司与字节跳动的战略合作，提高旗下各业务公司代理的各类型广告主在字节跳动的巨量广告投放的竞争优势，全面提升自运营质量。

			代理商人员可以在泰坦上完成一切巨量引擎平台上的广告投放工作，并在投放效率、效果上有明显的提升。支持跨账户聚合管理；多账户批量创建广告计划，定向包、标题包、创意组多样化创建；周报、日报一键生成；信息化素材管理，素材推送；实时自动获取多元维度素材效果分析等功能。	
利欧数字供应商门户管理软件	提高利欧数字采买 KOL 的执行效率，通过在线比价获取更有优势的采购价格、采买数据沉淀。	2020 年 7 月第 1.0 版本发布。2021 年 9 月第 2.0 版本发布，正在迭代升级	本软件是面向合作供应商开放的在线报价系统，支持业务范围包含社会化营销 KOL 采买业务。本软件主要功能包括：供应商收到定向报价的邀请邮件后，可以凭借供应商账户密码或私钥登录本系统对项目进行报价，供应商根据 KOL 采买的明细需求，例如 KOL 账号、合作形式、合作档期、授权要求等具体内容进行合理的报价。报价提交后，公司根据本次合作的重点考量因素对供应商报价进行评分，并选择最终的成交供应商。	满足整合营销业务的多元化采购需求，提高公司在社会化营销的 KOL 资源采购效率，控制 KOL 资源采购成本，维持整合营销业务在社会化营销领域的行业优势。
漫酷智能视频场景识别软件	提取视频和图像中的场景标签，为广告投放提供定向依据	2021 年 5 月第 1.0 版本发布，正在迭代升级	本软件利用深度神经网络对图像和视频进行了 365 个不同场景的分类模型训练，实现了对视频和图像中的场景的智能识别。在线下可以对视频和图像进行批量识别处理，识别出的场景标签能够为视频和图像类型的广告投放提供更精准的定位，从而获得更好的投放效果。同时本软件也提供一套 WebAPI 接口，提供分析视频和图像中的场景的能力，使得其他的程序和 App 也能够通过 HTTP 接口上传视频和图像，获得视频和图像的场景信息，以供其他用途。目前已	是公司在深度学习算法和机器视觉识别领域的基础设施之一，通过算法的优化，优化了 GPU 算力，提高了 GPU 硬件的投入产出比，保障公司在短视频领域广告素材优化和管理效率。

			经向利欧数字旗下多个短视频相关软件输出算力。	
漫酷机器视觉识别物体检测软件	为短视频平台提供物体检测算法的使用服务，提升其对于短视频价值的挖掘利用能力。	2021年5月第1.0版本发布，正在迭代升级	本软件作为机器视觉识别平台和短视频管理平台的中间层，有效地将业务处理和技术平台结合起来，实现通讯交互管理、平台用户认证、视频图像预处理、机器学习算法处理等功能，为短视频平台提供视频物体检测运算服务，丰富其视频标签数据。本软件实现物体检测算法的任务请求及结果查询、管理调度物体检测任务、处理短视频信息、执行机器学习算法等功能，提供提交短视频及相关检测参数及查询物体检测任务执行情况及机器学习算法运算结果的接口。	是公司在深度学习算法和机器视觉识别领域的基础设施之一，为公司各短视频业务作业平台需求的机器视觉算力整合提供调度和分配。最大化利用 GPU 算力资源，提高硬件的投入产出，保障集团在短视频领域广告素材优化和管理效率。
漫酷语音识别软件	为短视频进行音频识别检测运算服务以及丰富短视频的视频标签	2021年5月第1.0版本发布，正在迭代升级	本软件采用自然语言处理技术和机器学习算法，为视频提供实时的音频预处理和语义分析和标签能力，支持各短视频业务作业平台的语音识别和标签需求。	是公司在自然语言处理技术和音频处理技术的基础设施之一，为公司各短视频业务作业平台提供音频处理能力，提高短视频广告素材的分析和效率。
漫酷程序化流量对接软件	提供统一的媒体对接接口，使媒体可以快速将程序化流量接入本公司的程序化广告购买软件。	2019年9月第1.0版本发布	本软件为不具备自建程序化接口能力的互联网媒体，提供一个统一、标准的接口，使得媒体合作伙伴可以快速将流量接入利欧数字旗下广告流量业务的程序化采购平台。主要用于中小互联网媒体。	是公司在加强互联网广告流量覆盖面，补充大型互联网媒体平台广告资源的战略工具。降低与大量中小互联网媒体对接的时间和技术成本。
漫酷 PMP 广告投放设置管理软件	广告主和广告代理商的互联网广告程序化购买的管理工具	2018年第1.0版本发布。2019年2月第2.0版本发布。2021年1月第4.6版本发布	本软件采用分布式大规模高并发数据处理技术，为广告主和广告代理商提供互联网广告程序化购买的需求方综合工具，为广告主提供桌面端互联网和移动端互联网广告的程序化购买服务，包括广告投放设置、效果查看、自动化素材制作、人群包和标签分析和管理等功能。	是公司在互联网广告程序化购买的基础产品和服务之一，也是互联网广告技术的综合储备资源。

利欧数字 IPFS 星际存储空间软件	数字化资产分布式存储与协同工具	2018年第1.0版本发布。2019年8月第2.0版本发布。2021年4月第2.11版本发布，正在迭代升级	本软件底层采用 IPFS 分布式存储技术，支持与 EVM 的融合。为利欧数字集团内部提供了数字化资产（包括文件、数据、视频素材、音频素材）的存储、加密、确权、分享、流通和协作的基础服务。同时，向各业务平台提供存储服务接口，目前广泛集成在多个集团内的短视频业务服务平台中使用。	是公司在分布式存储技术的战略性基础服务设施，也是验证下一代互联网技术应用的试验平台。
[方舟]投放全场景解决方案	智能投放，数据分析	2021年10月第1.0版本发布，正在迭代升级	1.素材协作场景全覆盖，加速沟通协作，素材生命周期管理，从素材上传到广告投放，一站式素材管理、规范化协作流程；结合投放数据反馈，形成创意风向标，实现数据资产化。2.投放链路深度助力，提高投放效率：支持多种投放逻辑，多类型批量场景。投放模型复用且跨账户投放。多粒度多维度投放预警，减轻运营压力。智能报表，多账户数据汇总，有效释放运营制表生产力。3.数据赋能提高人效：整合优化师、创意人效管理，缩短结果考核时间差，辅助提升管理精度。外采中心同时管理素材供应商，把控下单完单过程，实时数据反馈。快手、小米已投入使用，Oppo 在开发中	有效帮助创意、运营团队提升工作效率；满足客户多样投放需求；助力团队数据指导决策。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	603	592	1.86%
研发人员数量占比	11.61%	11.56%	0.05%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	318	336	-5.36%
硕士	66	44	50.00%
研发人员年龄构成	——	——	——

30 岁以下	252	244	3.28%
30~40 岁	257	232	10.78%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	165,187,714.03	122,733,417.73	34.59%
研发投入占营业收入比例	0.81%	0.79%	0.02%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	20,979,490,104.06	17,716,648,759.60	18.42%
经营活动现金流出小计	21,478,948,828.50	17,252,467,256.82	24.50%
经营活动产生的现金流量净额	-499,458,724.44	464,181,502.78	-207.60%
投资活动现金流入小计	2,079,166,174.31	420,006,816.87	395.03%
投资活动现金流出小计	2,081,112,287.16	1,189,737,104.57	74.92%
投资活动产生的现金流量净额	-1,946,112.85	-769,730,287.70	-99.75%
筹资活动现金流入小计	2,875,861,237.04	2,361,813,500.00	21.76%
筹资活动现金流出小计	1,570,272,096.81	3,107,891,237.64	-49.47%
筹资活动产生的现金流量净额	1,305,589,140.23	-746,077,737.64	-274.99%
现金及现金等价物净增加额	785,621,127.48	-1,062,287,647.98	-173.96%

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

经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降，主要系上年同期公司以银行承兑汇票方式支付媒体采购款大幅减少，相应收回支付的承兑保证金较多所致；

投资活动产生的现金流量净额较去年同期大幅变动，主要系公司本期存在通过处置部分上市公司股权取得较多的现金，且与本期新增对外投资大致相当，但上年公司不存在大额股权处置现金流入所致；

筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增长，主要系本期银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要是本期计提大额的商誉减值准备、资产减值准备和坏账准备。

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-7,123,270.09	0.84%	主要系本期处置持有的部分理想汽车股票确认投资损失	否
公允价值变动损益	591,620,063.50	-70.15%	主要系公司投资的理想汽车、新风光确认的公允价值变动收益	否
资产减值	-1,544,045,174.00	183.09%	主要系商誉、往来款项、长期股权投资等计提的减值准备。	否
营业外收入	12,191,250.09	-1.45%	主要系赔款收入、罚没收入、无需支付款项等	否
营业外支出	22,689,428.78	-2.69%	主要系公司涉诉银行存款冻结及对外捐赠等	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 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	1,722,641,888.82	8.68%	982,634,451.81	5.10%	3.58%	主要系本期处置持有的部分理想汽车股票取得的现金。
应收账款	4,698,998,659.67	23.68%	5,060,032,848.99	26.28%	-2.60%	
合同资产	119,350,954.17	0.60%	42,749,191.55	0.22%	0.38%	
存货	790,641,742.13	3.98%	474,187,077.13	2.46%	1.52%	
投资性房地产	209,289,259.26	1.05%	132,933,970.71	0.69%	0.36%	
长期股权投资	573,626,100.76	2.89%	606,996,019.36	3.15%	-0.26%	
固定资产	831,388,333.48	4.19%	849,840,009.99	4.41%	-0.22%	

在建工程	48,251,250.87	0.24%	103,023,426.98	0.53%	-0.29%	
使用权资产	293,013,615.43	1.48%	304,492,943.19	1.58%	-0.10%	
短期借款	1,992,172,509.50	10.04%	546,740,024.70	2.84%	7.20%	主要系本期因经营需要，银行借款增加。
合同负债	482,487,505.45	2.43%	259,591,438.92	1.35%	1.08%	
租赁负债	288,141,800.15	1.45%	323,094,470.75	1.68%	-0.23%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	4,877,295.44	-1,290,118.44	-1,421,365.97				98,155.00	3,685,332.00
4.其他权益工具投资	7,696,458,639.60	592,910,181.98	4,843,351,988.93		1,262,264,580.00	1,472,923,776.93	-	8,078,709,624.65
金融资产小计	7,701,335,935.04	591,620,063.54	4,841,930,622.96	-	1,262,264,580.00	1,472,923,776.93	98,155.00	8,082,394,956.65
其他	7,474,360.66				63,616,846.91	7,474,360.66		63,616,846.91
上述合计	7,708,810,295.70	591,620,063.54	4,841,930,622.96	-	1,325,881,426.91	1,480,398,137.59	98,155.00	8,146,011,803.56
金融负债								

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 明细情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	305,935,582.36	保证金、定期存款、结构性存款等
应收票据	4,057,387.90	质押

固定资产	29,327,880.78	抵 押
其他非流动金融资产	1,593,925,019.13	所持理想公司股票质押
长期股权投资	12,028,782.75	质 押[注]
应收账款	200,269,103.98	质 押
合 计	2,145,543,756.90	

[注] 一块互动拟赴境外上市，目前正在搭建 VIE 架构，拟通过境外离岸公司(以下简称 WFOE)与境内中外合资企业(以下简称 OPCO)股东达成的《股权质押协议》，境内 OPCO 股东向 WFOE 出质其股权，作为其履行其他 VIE 协议的保证，公司持有一块互动 3.79%的股权相应进行了质押。

(2) 其他说明

1) 2020 年 12 月，根据利欧泵业与中国农业银行股份有限公司温岭市支行(以下简称农行温岭支行)签订的《最高额权利质押合同》(合同编号 33100720200002564)，利欧泵业将下列专利专用权质押给农行温岭支行用于在 2020 年 12 月 7 日至 2025 年 12 月 6 日止办理人民币/外币贷款、商业汇票承兑/贴现、银行保函等业务。

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

2) 2020 年 12 月，根据本公司与中国农业银行股份有限公司温岭市支行(以下简称农行温岭支行)签订的《最高额权利质押合同》(合同编号 33100720200002622)，本公司将下列商标注册权质押给农行温岭支行用于在 2020 年 12 月 21 日至 2025 年 12 月 14 日止办理人民币/外币贷款、商业汇票承兑/贴现、银行保函等业务。

专利专用权名称	注册证编号	注册有效期
商标注册权	第 17616975 号	2019 年 05 月 28 日至 2029 年 5 月 27 日

七、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
1,401,726,214.05	761,525,629.33	84.07%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
杭州金研航添股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资	新设	200,000,000.00	76.92%	自有资金	杭州金研为政投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳汇才控股集团有限公司、王仑	五年	-	股权已全部过户			否	2021年01月26日	2021-006
深圳市清松恒睿投资合伙企业（有限合伙）	股权投资	增资	35,000,000.00	44.82%	自有资金	浙江清松投资管理有限公司、温岭民营企业投资有限公司、王琦、冯玉馨、金盈盈、胡铁洪、赵琴芳、张千帆	七年	-	股权已全部过户			否	2021年05月19日	2021-046
杭州景辰投资合伙企业（有限合伙）	股权投资	新设	100,000,000.00	77.22%	自有资金	浙江创新发展资本管理有限公司、浙江钱塘江金研资产管理有限公司、朱翔、郭敏霞	十年	-	股权已全部过户			否	2021年07月22日	2021-054
桐乡睿源股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资	新设	26,500,000.00	99.96%	自有资金	上海湖畔国际股权投资管理有限公司	十年	-	股权已全部过户			否	2021年11月11日	2021-069
合计	--	--	361,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	LI	理想汽车	450,000,000.00	公允价值计量	6,455,326,291.06	438,270,365.02	4,788,356,047.59		1,472,923,776.93	386,544,163.46	5,420,672,879.15	其他非流动资产	自有资金
境内外股票	688663	新风光	36,509,700.00	公允价值计量	75,095,828.48	169,639,816.96	208,225,945.44			169,639,816.96	244,735,645.44	其他非流动资产	自有资金
合计			486,509,700.00	--	6,530,422,119.54	607,910,181.98	4,996,581,993.03	0.00	1,472,923,776.93	556,183,980.42	5,665,408,524.59	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2016年05月03日												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	2017年09月07日												

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、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

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
利欧集团泵业有限公司	子公司	泵及配件	123,690 万元	1,221,834.51	703,545.62	404,254.78	58,701.97	46,304.97
利欧集团数字科技有限公司	子公司	数字营销一体化服务	40,000 万元	589,067.36	276,823.71	1,621,302.19	-138,078.23	-140,318.58

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
利欧集团泵业有限公司	投资设立	主要是为了对公司制造业务板块进行了整合，提升整体市场竞争力
北京同洲互动广告有限公司	投资设立	无重大影响
深圳市利欧天融投资有限公司	投资设立	无重大影响
LEO P&M(UK)CO.,LTD	投资设立	无重大影响
上海火焱焱网络科技有限公司	投资设立	无重大影响
深圳市格峤商贸有限公司	投资设立	无重大影响
深圳市邑聚商贸有限公司	投资设立	无重大影响
深圳市津荣商贸有限公司	投资设立	无重大影响
深圳市萃格商贸有限公司	投资设立	无重大影响
上海鹭司广告有限公司	投资设立	无重大影响
上海塞利威机电工程有限公司	投资设立	无重大影响
Leo Investments Hong Kong Limited	投资设立	无重大影响
上海利烽人工智能科技有限公司	投资设立	无重大影响
桐乡睿源股权投资合伙企业（有限合伙）	投资设立	无重大影响
杭州景辰投资合伙企业（有限合伙）	投资入股	无重大影响
上海利柯网络科技有限公司[注]	注销	无重大影响
昆山氩氮广告有限公司[注]	注销	无重大影响
上海书剑网络科技有限公司	注销	无重大影响

淮安爱月科技有限公司	注销	无重大影响
上海幂泽信息技术有限公司	注销	无重大影响
上海悻效信息科技有限公司	注销	无重大影响
利欧智趣（温岭）广告有限公司	注销	无重大影响
利欧微创（温岭）广告有限公司	注销	无重大影响
宿迁梦想网络科技有限公司	注销	无重大影响
上海诱梦网络科技有限公司	注销	无重大影响

具体详见本报告第十节“财务报告”之“八、合并范围的变更”。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

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

（二）公司2022年的经营计划

2022年，利欧集团上下将齐心协力，以创新发展为动力，以持续提升能力和效益为目标，以“机械制造+数字营销+产业投资”三驾马车并驾齐驱相互赋能，将利欧打造成为国内持续领先和更具国际竞争力、影响力的综合性泵及数字营销集团。除了继续做好日常经营的各项工作外，公司将重点做好以下几个方面的工作：

1、制造业板块重点工作规划

- （1）加大销售投入，打造强有力的销售队伍，扩充国际营销团队，探索建立欧洲产品&售后服务中心；
- （2）加大自主品牌投入，研究DIY产品打造自主品牌的可行性；
- （3）新业务拓展，打造线上销售、光伏配套等业务的新团队组建工作；
- （4）拓展国内总包业务，通过前期项目，累计经验，初步具备承接总包的能力和竞争力；
- （5）探索碳中和、抽水蓄能、清洁能源、大数据中心、配套服务等领域的水泵业务机会，进行深度研究与规划；

（6）持续开展工业泵系列化及相关产品的落地，推动创新型的立式泵和端吸泵、水处理设备等核心产品的研发和上市，开展新能源泵的预研。

2、数字营销板块重点工作规划

(1) 进行组织架构调整，进一步深化数字营销板块的整合，将业务部门分成两个事业群，即整合营销事业群和媒介代理事业群，加强业务公司之间的协同发展；

(2) 推进全面预算工作，逐步落实从业务预算、财务预算到企业全面预算的内部建设，进一步完成内部治理结构，激发业务活力，提升企业经营管理效率；

(3) 持续探索、开发数字营销的新场景、新应用，加强行业交流，寻找新的市场热点，归纳总结市场成功案例的经验，推陈出新，推动业务模式不断创新，为公司业务取得新的利润增长点。

(三) 公司面临的风险

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，与世界知名的水泵和园林机械制造商、经销商及国外连锁超市建立了稳定的合作关系。

目前，全球经济复苏依然缓慢，并且存在诸多不确定因素，美国实施一系列的贸易保护措施，对全球贸易带来了更多的不确定性，可能影响公司产品出口收入的稳定增长。如公司主要客户所在国的政治经济环境、贸易政策等发生重大变化，也将对公司的经营产生一定影响。因此，公司存在市场波动风险。

(2) 原材料价格波动风险

公司产品生产所用的主要原材料包括铜漆包线、铝锭、硅钢片、PP及ABS塑料、轴料、生铁和钢材等，材料成本占主营业务成本很大一部分。由于原材料成本在公司产品成本中所占比重较大，因此原材料价格的波动将直接影响公司的营业成本，进而对公司的经营业绩带来影响。因此，公司存在主要原材料价格波动风险。

(3) 人力资源风险

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

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

(4) 出口退税率变化导致公司业绩波动的风险

2021年，公司产品的出口退税率主要为9%、10%和13%，出口货物实行“免、抵、退”税政策。出口退税率的变动，将直接影响产品销售毛利率，对公司产品的出口竞争力和经营业绩产生影响。

2、数字营销板块风险提示

（1）整合风险

公司原有业务属于传统制造业，近些年公司收购的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。

为避免核心团队人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，确保核心团队人员的稳定。

（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市场监督管理总局等。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，则将其持续经营产生不利影响。

3、投资业务板块风险提示

（1）投资项目管理风险

近年来，公司通过直接或间接的形式参与了较多项目的投资。较多的在管项目、所投资项目对公司的投后管理能力形成了较大考验。

（2）项目投资收益高低对公司业绩产生的风险

公司过往投资项目实现了较好的收益，但这并不意味着目前已投项目未来的投资收益必然与之相同或接近。如果宏观经济出现较大下滑，投资标的不能实现预期业绩发展目标，导致投资标的无法完成上市目标，可能会影响公司后续年度的经营业绩。

(3) 证券价格风险

目前公司投资的部分标的企业已在国内外证券交易所实现上市。因股票价格波动可能会对公司当期损益产生较大影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月14日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	其他	其他	投资者	公司生产经营情况, 未提供资料	利欧集团股份有限公司投资者关系活动记录表(编号 2021-001)
不定期	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况, 未提供资料	-

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、行政法规，以及中国证监会、深圳证券交易所关于公司治理的有关要求，规范运作，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构和公司各项内部管理制度，建立了相互独立、权责明确、相互监督的股东大会、董事会、监事会和经理层，组建了较为规范的公司内部组织机构，明确了董事会、监事会、经理层的权责范围和工作程序，公司治理结构规范、完善。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司召开年度股东大会1次、临时股东大会2次，共审议议案20项，均采取了网络投票和现场表决相结合的方式进行了表决。公司能够严格按照《证券法》《公司法》等法律法规及公司《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，切实保证中小股东的权益，使投资者们都能够充分行使自己的权利，公司聘请的律师列席了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，充分尊重和维持全体股东的合法权益。

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

公司董事会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》及《独立董事工作制度》等相关规定召集召开董事会。报告期内，公司召开董事会9次会议，共审议议案39项。全体董事均能按照法律法规开展工作，积极出席董事会，认真审议各项议案，勤勉尽责，维护公司和股东的合法权利，独立董事能够独立履行职责，维护公司整体利益，对重要及重大事项发表独立意见；并积极参加相关培训，不断提升履职能力。

（四）关于监事与监事会

公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。报告期内，公司召开监事会5次会议，共计审议议案16项。全体监事均能积极出席监事会，认真履行职责，对公司重

大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

（五）内部审计情况

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

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司章程》《信息披露事务管理制度》等相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务，确保披露信息的真实、准确、完整、及时。公司指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网为公司信息披露指定的报纸和网站。公司董事会秘书全面负责信息披露、投资者关系管理，接待股东及相关人员的来访和咨询。公司通过电话、邮箱、传真、互动易等多渠道多平台，积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研，与投资者形成良好的互动关系。公司会进一步保证信息透明度，保障全体股东的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定，与控股股东、实际控制人及其关联人在资产、人员、财务、机构、业务等方面保持独立性，具备自主经营能力。

1、资产独立情况

公司具备独立的法人资格，合法拥有与主营业务相关的生产设备、生产系统、土地、厂房及商标、专利、软件著作权的所有权和使用权，完全独立于控股股东、实际控制人及其关联人。

业务独立情况

2、人员独立情况

报告期内公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，没有在

股东单位领取薪酬情况；公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免均符合法定程序，不存在控股股东越权任命的情形；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其关联企业兼职；公司按照相关法律法规的规定与员工签订劳动合同，制定人事、薪酬等相关制度，完全独立于公司控股股东、实际控制人及其关联人。

3、财务独立情况

公司设立独立的财务部门并配备专职财务人员，具备独立的财务核算体系及规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策；公司独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人共用银行账户的情形；公司独立进行纳税申报及履行缴税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人混合纳税的情形。

4、机构独立情况

公司建立健全了法人治理结构，设置了董事会、监事会、股东大会等决策和监督机构，同时，建立了独立完整的内部组织机构，各机构均按照相关规定在其职责范围内独立行使相关权利，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人机构混同的情形。

5、业务独立情况

公司业务完整，自主独立经营，不依赖控股股东或其他任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，也不存在控股股东利用其控股地位直接或间接地干涉公司决策和生产经营的情形。

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	19.21%	2021 年 01 月 13 日	2021 年 01 月 14 日	巨潮资讯网：《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-002）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	19.12%	2021 年 03 月 24 日	2021 年 03 月 25 日	巨潮资讯网：《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-024）

2020 年度股东大会	年度股东大会	19.61%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 22 日	巨潮资讯网：《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-047）
-------------	--------	--------	------------------	------------------	----------------------------------------

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、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

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）	股份增减变动的原因
王相荣	董事长、总经理	现任	男	50	2021 年 03 月 24 日	2024 年 03 月 23 日	637,387,033				637,387,033	
王壮利	副董事长	现任	男	48	2021 年 03 月 24 日	2024 年 03 月 23 日	503,903,819				503,903,819	
张旭波	董事、副总经理	现任	男	53	2021 年 03 月 24 日	2024 年 03 月 23 日	10,217,309		2,554,327		7,662,982	个人资金需求
陈林富	董事、财务总监	现任	男	59	2021 年 03 月 24 日	2024 年 03 月 23 日	13,478,561		3,363,700		10,114,861	个人资金需求
王呈斌	独立董事	现任	男	53	2021 年 03 月 24 日	2024 年 03 月 23 日						
彭涛	独立董事	现任	男	52	2021 年 03 月 24 日	2024 年 03 月 23 日						
袁渊	独立董事	现任	男	39	2021 年 03 月 24 日	2024 年 03 月 23 日						
林仁勇	监事会主席	现任	男	41	2021 年 03 月 24 日	2024 年 03 月 23 日						

潘灵松	监事	现任	男	40	2021年 03月24 日	2024年 03月23 日						
陈文钰	监事	现任	女	48	2021年 03月24 日	2024年 03月23 日						
颜士富	副总经理	现任	男	43	2021年 03月24 日	2024年 03月23 日	9,175,682		2,292,617		6,883,065	个人资 金需求
周利明	董事会 秘书、副 总经理	现任	男	39	2021年 03月24 日	2024年 03月23 日						
郑晓东	董事、副 总经理	离任	男	46	2018年 01月31 日	2021年 03月24 日	20,724,914					【注】
吴非	独立董 事	离任	男	39	2018年 01月31 日	2021年 03月24 日						
程衍	监事	离任	女	43	2018年 01月31 日	2021年 03月24 日	3,500					【注】
黄卿文	副总经 理	离任	男	54	2018年 01月31 日	2021年 03月24 日	12,232,063					【注】
合计	--	--	--	--	--	--	1,207,122,881	0	8,210,644	0	-	--

注：因董监高离任，未获取相关持股信息。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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
郑晓东	董事、副总经理	任期满离任	2021年03月24日	任期届满离任
吴非	独立董事	任期满离任	2021年03月24日	任期届满离任
程衍	监事	任期满离任	2021年03月24日	任期届满离任
黄卿文	副总经理	任期满离任	2021年03月24日	任期届满离任

			日	
--	--	--	---	--

2、任职情况

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

（一）董事

1、王相荣，男，中国国籍，获新加坡永久居留权，1972年2月生，本科学历。2001年5月至2005年1月，任浙江利欧电气有限公司执行董事兼总经理，2005年2月至今任公司董事长，2009年8月至今兼任公司总经理。

2、王壮利，男，中国国籍，无境外永久居留权。1974年7月生，大学学历，工程师。2001年5月至2005年1月，任浙江利欧电气有限公司监事、副总经理，2005年2月至2011年5月任公司董事、副总经理，2011年5月至今任公司副董事长。

3、张旭波，男，中国国籍，获匈牙利永久居留权，1969年9月生，硕士研究生学历。曾任职于广发证券股份有限公司投资银行部及中银国际证券有限责任公司投资银行部，现任公司董事、副总经理，公司上海分公司总经理。

4、陈林富，男，中国国籍，无境外永久居留权。1963年10月生，大专学历，曾任温岭市新河供销社主办会计、温岭市财政局委派会计、浙江利欧电气有限公司财务部经理，现任本公司董事、财务总监。

5、王呈斌，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，台州学院商学院教授、博士、高级经济师，中共党员。现任台州市经济学会副会长、台州市统计学会副会长、利欧集团股份有限公司独立董事、浙江拱东医疗器械股份有限公司独立董事、特洁尔科技股份有限公司独立董事。

6、彭涛，男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级会计师，中国注册会计师、中共党员。曾任职于杭州环境监测中心站主办会计，浙江东方会计师事务所项目经理，浙江证监局主任科员、副处长，浙江上市公司协会常务副会长、法定代表人，浙江广厦股份有限公司、广厦控股集团有限公司以及子公司杭州建工集团有限责任公司担任过常务副总经理、副董事长、董事长、总经理等职务，浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司副总裁、董事会秘书，浙江金聚唐电子商务有限公司副总裁等。现任杭州隆启投资管理有限公司副总经理、报喜鸟控股股份有限公司独立董事、浙江天晟建材股份有限公司独立董事、浙江远图互联科技股份有限公司独立董事、利欧集团股份有限公司独立董事。

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

（二）监事

公司共有监事3名。各监事的基本情况如下：

1、**林仁勇**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1981年7月生，大学本科学历。2002年7月，进入台州利欧电气有限公司（公司前身）工作。现任公司监事会主席、工会主席、利欧集团浙江泵业有限公司行政总监。

2、**潘灵松**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1982年11月生，大专学历。2006年7月，进入浙江利欧股份有限公司（公司前身）工作。现任公司监事、利欧集团浙江泵业有限公司人力资源部经理。

3、**陈文钰**，女，中国国籍，无境外永久居留权。1974年5月生，本科学历。曾任上海好耶广告有限公司人力资源总监职务。2010年2月加入上海聚胜万合广告有限公司，担任人力资源总监、人力资源副总裁职务，2018年调任利欧集团数字科技有限公司，担任人力资源副总裁职务。

（三）高级管理人员

公司共有高级管理人员5名。各高级管理人员基本情况如下：

1、**王相荣**，本公司董事长兼总经理，请参见（个人简况参见本节“（一）董事”）。

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

3、**陈林富**，本公司董事兼财务总监，请参见（个人简况参见本节“（一）董事”）。

4、**颜土富**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1979年8月生，中专学历，曾任浙江利欧电气有限公司总经理助理，现任公司副总经理。

5、**周利明**，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983年3月生，大学本科学历。曾任浙江永强集团股份有限公司证券专员、利欧集团股份有限公司证券事务助理、证券事务代表，现任本公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王相荣	浙江利欧控股集团有限公司	董事长	2007年12月		否
王相荣	台州新科环保研究所有限公司	执行董事	1995年01月		否
王相荣	温岭市广源房地产开发有限公司	董事	2008年10月		否
王相荣	浙江大农实业股份有限公司	董事	2014年07月	2022年03月23日	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	上海氩氦广告有限公司	董事长	2014 年 12 月	2021 年 08 月 26 日	否
王相荣	银色琥珀文化传播（北京）有限公司	董事长	2014 年 11 月		否
王相荣	江苏万圣伟业网络科技有限公司	董事长	2015 年 11 月		否
王相荣	北京微创时代广告有限公司	董事长	2015 年 11 月		否
王相荣	利欧集团数字科技有限公司	董事长	2015 年 10 月		否
王相荣	上海智趣广告有限公司	董事	2016 年 11 月		否
王相荣	天台佳合企业管理有限公司	董事	2004 年 11 月		否
王相荣	浙江商大创业园管理有限公司	副董事长	2016 年 09 月		否
王相荣	利欧（大连）工业泵技术中心有限公司	执行董事	2012 年 05 月		否
王相荣	青创投资管理有限公司	董事	2012 年 02 月		否
王相荣	温岭市青商大厦企业管理有限公司	监事	2016 年 06 月		否
王相荣	上海磊利汽车贸易有限公司	监事	2005 年 04 月		否
王相荣	利欧集团泵业有限公司	董事	2021 年 03 月		否
王壮利	浙江利欧控股集团有限公司	董事	2011 年 06 月		否
王壮利	温岭利恒担保有限公司	董事	2016 年 04 月		否
王壮利	台州新科环保研究所有限公司	监事	1995 年 01 月		否
王壮利	台州利欧环保新材料有限公司	执行董事兼 总经理	2017 年 11 月		否
王壮利	浙江利欧环保科技有限公司	监事	2010 年 01 月		否
王壮利	温岭利欧贸易有限公司	监事	2010 年 01 月		否
王壮利	温岭市利恒机械有限公司	监事	2007 年 03 月		否
王壮利	台州利欧矿业投资有限公司	监事	2010 年 01 月		否
王壮利	台州市路桥黄礁岛开发有限公司	执行董事	2016 年 12 月		否
王壮利	长沙美能电力设备股份有限公司	董事	2011 年 12 月		否
王壮利	浙江利欧环境科技有限公司	董事长	2017 年 06 月		否
王壮利	浙江碳银互联网科技有限公司	董事	2018 年 02 月		否
王壮利	台州荣利物资配送有限公司	董事长	2020 年 11 月		否
王壮利	北京利欧水务有限公司	执行董事	2016 年 12 月	2022 年 01 月 14 日	否
王壮利	浙江利欧水务科技有限公司	执行董事	2017 年 06 月		否
王壮利	利欧集团浙江泵业有限公司	董事	2015 年 12 月		否
王壮利	利欧集团泵业有限公司	董事	2021 年 03 月		否
王壮利	温岭越赫科技有限公司	执行董事兼 总经理	2022 年 03 月		否
张旭波	浙江大农实业股份有限公司	董事	2014 年 07 月		否
张旭波	温岭市利欧小额贷款有限公司	董事	2008 年 10 月		否

张旭波	温岭市信合非融资性担保有限公司	副董事长	2009年07月		否
张旭波	上海漫酷广告有限公司	董事	2014年04月		否
张旭波	上海氩氩广告有限公司	董事	2014年12月	2021年08月26日	否
张旭波	银色琥珀文化传播（北京）有限公司	董事	2014年11月		否
张旭波	江苏万圣伟业网络科技有限公司	董事	2015年11月		否
张旭波	北京微创时代广告有限公司	董事	2015年11月		否
张旭波	上海智趣广告有限公司	董事	2016年11月		否
张旭波	利欧集团数字科技有限公司	董事	2015年10月		否
张旭波	北京盛夏星空影视传媒股份有限公司	董事	2016年07月		否
张旭波	看财经文化传媒（深圳）有限公司	董事	2018年12月		否
张旭波	利欧集团股份有限公司上海分公司	负责人兼总经理	2005年09月		否
张旭波	上海吉舒贸易有限公司	法定代表人兼执行董事	2020年04月		否
陈林富	利欧香港有限公司	执行董事	2008年06月		否
陈林富	利欧集团浙江泵业有限公司	监事	2015年12月		否
陈林富	利欧集团湖南泵业有限公司	董事	2017年01月		否
陈林富	温岭市小微金融服务有限公司	董事	2017年07月		否
陈林富	温岭利欧电子科技有限公司	董事	2018年06月		否
陈林富	利普诺持之水泵系统（上海）有限公司	董事	2012年07月		否
陈林富	利欧集团泵业有限公司	董事	2021年03月		否
王呈斌	浙江拱东医疗器械股份有限公司	独立董事	2017年10月		是
王呈斌	特洁尔科技股份有限公司	独立董事	2020年08月		是
彭涛	杭州隆启投资管理有限公司	副总经理	2016年11月		是
彭涛	报喜鸟控股股份有限公司	独立董事	2016年08月		是
彭涛	浙江天晟建材股份有限公司	独立董事	2020年01月		是
彭涛	浙江远图技术股份有限公司	独立董事	2020年12月		是
袁渊	江苏苏州农村商业银行股份有限公司	独立董事	2020年09月		是
袁渊	新疆大全新能源股份有限公司	独立董事	2020年06月		是
林仁勇	温岭市汇英实业有限公司	执行董事兼总经理	2018年09月		否
林仁勇	浙江利欧医疗器械有限公司	监事	2020年03月		否
林仁勇	台州利恒检验检测技术有限公司	监事	2018年07月		否
林仁勇	台州利欧跨境电子商务有限公司	监事	2020年03月		否
林仁勇	温岭利欧电子科技有限公司	监事	2018年06月		否

林仁勇	温岭市利昂机械制造有限公司	监事	2019 年 12 月		否
林仁勇	温岭市利奥机械设备有限公司	监事	2019 年 12 月		否
林仁勇	温岭通力投资有限公司	董事	2017 年 03 月		否
林仁勇	温岭利新机械有限公司	监事	2020 年 07 月		否
林仁勇	台州荣利物资配送有限公司	董事	2020 年 11 月		否
林仁勇	利欧集团泵业有限公司	监事	2021 年 03 月		否
林仁勇	台州中盟知识产权服务有限公司	监事	2021 年 08 月		否
林仁勇	温岭市东部新区英伦幼儿园有限公司	董事	2021 年 10 月		否
颜士富	浙江利欧医疗器械有限公司	执行董事	2020 年 03 月		否
颜士富	利欧集团浙江泵业有限公司	董事长	2015 年 12 月		是
颜士富	利欧集团湖南泵业有限公司	董事长	2018 年 10 月		否
颜士富	台州利恒检验检测技术有限公司	执行董事	2018 年 07 月		否
颜士富	温岭利欧电子科技有限公司	董事长	2018 年 06 月		否
颜士富	利普诺持之水泵系统（上海）有限公司	董事长	2012 年 07 月		否
颜士富	温岭利欧模具制造有限公司	监事	2019 年 04 月		否
颜士富	台州利欧跨境电子商务有限公司	执行董事	2020 年 03 月		否
颜士富	浙江利欧泵业销售有限公司	执行董事	2020 年 08 月		否
颜士富	利欧集团泵业有限公司	董事长兼总经理	2021 年 03 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

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

3、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	50	现任	95	否
王壮利	副董事长	男	48	现任	81.08	否
张旭波	董事、副总经理	男	53	现任	66	否
陈林富	董事、财务总监	男	59	现任	70.37	否
王呈斌	独立董事	男	53	现任	9.54	否
彭涛	独立董事	男	52	现任	9.54	否
袁渊	独立董事	男	39	现任	7.69	否
林仁勇	监事会主席	男	41	现任	44.04	否
潘灵松	监事	男	40	现任	37.03	否
陈文钰	监事	女	48	现任	44.4	否
颜土富	副总经理	男	43	现任	91.37	否
周利明	董事会秘书、副总经理	男	39	现任	48	否
郑晓东	董事、副总经理	男	46	离任	7.5	否
吴非	独立董事	男	39	离任	1.85	否
程衍	监事	女	43	离任	3.24	否
黄卿文	副总经理	男	54	离任	9.48	否
合计	--	--	--	--	626.13	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第三十四次会议	2021年01月25日	2021年01月26日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第三十四次会议决议公告》(公告编号2021-005)
第五届董事会第三十五次会议	2021年02月24日	2021年02月25日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第三十五次会议决议公告》(公告编号2021-014)
第五届董事会第三十六次会议	2021年03月06日	2021年03月09日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

			《第五届董事会第三十六次会议决议公告》(公告编号 2021-016)
第六届董事会第一次会议	2021 年 03 月 24 日	2021 年 03 月 25 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第六届董事会第一次会议决议公告》(公告编号 2021-025)
第六届董事会第二次会议	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 30 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第六届董事会第二次会议决议公告》(公告编号 2021-030)
第六届董事会第三次会议	2021 年 07 月 28 日	2021 年 07 月 29 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第六届董事会第三次会议决议公告》(公告编号 2021-057)
第六届董事会第四次会议	2021 年 08 月 30 日		审议通过《关于公司 2021 年半年度报告及摘要的议案》
第六届董事会第五次会议	2021 年 10 月 29 日		审议通过《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》
第六届董事会第六次会议	2021 年 11 月 15 日	2021 年 11 月 17 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第六届董事会第六次会议决议公告》(公告编号 2021-070)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王相荣	9	3	6	0	0	否	0
王壮利	9	1	8	0	0	否	2
张旭波	9	4	5	0	0	否	3
陈林富	9	1	8	0	0	否	3
王呈斌	9	0	9	0	0	否	1
彭涛	9	1	8	0	0	否	0

袁渊	6	0	6	0	0	否	0
郑晓东	3	1	2	0	0	否	1
吴非	3	1	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内公司董事勤勉尽责，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》等制度开展工作，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。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	彭涛、王壮利、王呈斌	4	2021年03月08日	审议通过了以下议案：1、《关于2020年第四季度控股股东及关联方资金占用问题的内部审计报告》；2、《关于2020年第四季度开展远期外汇交易业务的内部审计报告》；3、《关于2020年第四季度大额资金往来情况的内部审计报告》；4、《关于2020年第四季度对外担保、证券投资与衍生品交易、提供财务资助、购买或出售资产、对外投资等重大事项实施情况的内部审计报告》；5、《关于2020年第四季度募集资金存放与使用情况的内部审计报告》；6、《审计部2020年第四季度工作总结及2021年第一季度工作计划》；7、《关于会计师事务所年度审计工作的总结报告及续聘会计师事务所的议案》。	一致通过所有议案		

			2021年04月23日	审议通过了以下议案：1、《关于2021年第一季度控股股东及关联方资金占用问题的内部审计报告》；2、《关于2021年第一季度开展远期外汇交易业务的内部审计报告》；3、《关于2021年第一季度大额资金往来情况的内部审计报告》；4、《关于2021年第一季度对外担保、证券投资与衍生品交易、提供财务资助、购买或出售资产、对外投资等重大事项实施情况的内部审计报告》；5、《关于2021年第一季度募集资金存放与使用情况的内部审计报告》；6、《审计部2021年第一季度工作总结及2021年第二季度工作计划》。	一致通过 所有议案		
			2021年08月27日	审议通过了以下议案：1、《关于2021年第二季度控股股东及关联方资金占用问题的内部审计报告》；2、《关于2021年第二季度开展远期外汇交易业务的内部审计报告》；3、《关于2021年第二季度大额资金往来情况的内部审计报告》；4、《关于2021年第二季度对外担保、证券投资与衍生品交易、提供财务资助、购买或出售资产、对外投资等重大事项实施情况的内部审计报告》；5、《关于2021年第二季度募集资金存放与使用情况的内部审计报告》；6、《审计部2021年第二季度工作总结及2021年第三季度工作计划》。	一致通过 所有议案		
			2021年10月29日	审议通过了以下议案：1、《关于2021年第三季度控股股东及关联方资金占用问题的内部审计报告》；2、《关于2021年第三季度开展远期外汇交易业务的内部审计报告》；3、《关于2021年第三季度大额资金往来情况的内部审计报告》；4、《关于2021年第三季度对外担保、证券投资与衍生品交易、提供财务资助、购买或出售资产、对外投资等重大事项实施情况的内部审计报告》；5、《关于2021年第三季度募集资金存放与使用情况的内部审计报告》；6、《审计部2021年第三季度工作总结及2021年第四季度工作计划》。	一致通过 所有议案		
提名委员会	吴非、王相荣、彭涛	1	2021年03月06日	审议通过了以下议案：1、《关于选举第六届董事会董事的议案》。	一致通过 所有议案		
薪酬与考核委员会	王呈斌、王相荣、吴非、袁渊	2	2021年03月06日	审议通过了以下议案：1、《关于调整独立董事薪酬的议案》。	一致通过 所有议案		
			2021年04月29日	审议通过了以下议案：1、《关于公司董事和高级管理人员2020年度薪酬的议案》。	一致通过 所有议案		
战略决策委员会	王呈斌、王相荣、王壮利、张旭	1	2022年04月29日	审议通过了以下议案：《关于2021年度经营计划的议案》。	一致通过 所有议案		

八、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。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	162
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	5,030
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,192
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,192
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,135
销售人员	705
技术人员	603
财务人员	131
行政人员	894
创意人员	282
管理人员	442
合计	5,192
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	1,457
大专	1,258
大专及以下	2,477
合计	5,192

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

劳务外包的工时总数（小时）	1,283,908.8
劳务外包支付的报酬总额（元）	30,498,139.50

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2021年4月30日，公司披露了《未来三年（2021-2023 年）股东回报规划》，该事项已经公司第六届董事会第二次会议、2020年度股东大会审议通过。报告期内，公司严格按照《公司章程》等规定的要求进行利润分配。

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。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照《企业内部控制基本规范》《上市公司治理准则》以及公司内部控制规范相关规定，坚持以合规为目标，以风险管理为基础，结合公司经营管理实际需要，不断优化业务流程、完善内部控制措施。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。公司将持续完善内部控制制度，规范内部控制制度的执行，强化内部控制的监督和整改，促进公司健康可持续发展。

报告期内，公司各项内部控制体系得到了有效执行，不存在内部控制重大缺陷情况，详见披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《内部控制自我评价报告》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括： ①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；	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。

	<p>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）；</p> <p>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；</p> <p>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。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>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；</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>
定量标准	<p>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。</p> <p>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。</p>	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

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，利欧股份公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13 号）规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

按照中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的部署要求，公司本着实事求是的原则，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规、内部规章制度的要求，对专项活动的自查事项进行了自查。经公司自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项，并已经按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，建立了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系。但随着公司业务规模的不断发展，外部宏观经济及市场环境的变化，公司需要进一步完善内部控制体系，持续加强公司治理体系建设，科学决策，稳健经营，规范发展，切实提升公司规范运作水平，保证公司治理有效性，促进公司稳健规范运作。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
利欧集团浙江泵业有限公司	COD（化学需氧量）	纳管	1	污水站东北面	≤500mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996	2.69T	6.53T	无
利欧集团浙江泵业有限公司	氨氮	纳管	1	污水站东北面	≤35 mg/L	工业企业废水氨、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013	0.083T	0.65T	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司建有污水处理站，废水处理能力为160吨/天，生产废水经污水站处理后达三级排放标准进入市政废水内管，进入东部污水处理厂。且在废水总排口安装在线监测系统，废水排放指标实时对接环保局，受环保局监督。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

公司现在生产经营项目按照环保相关要求，编制了环评报告并在环保局审批，取得了行政许可。

突发环境事件应急预案

公司已按照环保相关规定，编制了突发环境事件应急预案。

环境自行监测方案

公司严格按照排污许可证执行报告要求，对厂内废气定期检测监测，按时上传相关的生产数据、检测监测数据到全国排污许可证管理平台。定期开展环保隐患自查，跟踪整改落实。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、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，切实履行经济、环境、社会等层面社会责任，实现企业与社会的全面、协调、可持续发展。

公司致力于绿色工厂的建设，注重环境保护，认真执行国家和地方关于环境保护的法律法规，将环境保护视为企业的基本社会责任。同时，公司结合自身实际，科学规划，讲究实效，稳步推进节能工作，降低了企业生产成本。报告期内，公司下属生产型企业严格按照监管部门的要求实现排放物有效规范处理、达标排放，全年无重大环保责任事故发生。

公司高度重视员工权益保障，逐年健全完善平等协商机制和激励机制。严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的相关规定，依法依规制定公司相关规章制度，为员工提供各项劳动和社会保障措施，以调动员工的工作积极性，增强员工的归属感，提高员工的满意度以及对公司的认同度。同时公司还充分发挥党组织、工会的桥梁、纽带作用，加强企业文化建设，组织丰富多彩的文体活动，提升公司的凝聚力，实现员工与公司的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。

公司在实现企业稳步发展和创造经济效益的同时，积极参与社会公益事业，注重社会价值的创造，与社会分享公司发展的经济成果。公司高度注重社会价值体现，用爱心回馈社会，努力实现经济发展与人文、自然的和谐。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、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
资产重组时所作承诺	迹象信息技术（上海）有限公司;徐佳亮;徐晓峰	股份限售承诺	通过本次交易取得的上市公司股份,自新增股份上市日起 36 个月内不得转让。在上述锁定期限届满后,其转让和交易依照届时有效的法律和交易所的规则办理。	2016 年 09 月 09 日	2019 年 9 月 9 日止	履行中（尚未解除限售）;业绩补偿仲裁案已裁决,公司将督促相关义务方推进业绩补偿事宜并及时履行信息披露。
	徐佳亮	股份限售承诺	将 1,000,000 股股票（含该等股票因送股、资本公积金转赠股本等事项而增加的股份）在原有 36 个月锁定期届满后自愿延长锁定 24 个月。	2016 年 09 月 09 日	2021 年 9 月 9 日止	履行完毕（因回购注销业绩补偿股份,徐佳亮已不再持有本公司股票）
	迹象信息技术（上海）有限公司;徐佳亮;徐晓峰	业绩承诺及补偿安排	智趣广告于 2016 年度、2017 年度及 2018 年度应实现的年度经审核税后净利润应分别不低于人民币 5,800 万元、7,540 万元、9,802 万元。否则,徐佳亮、徐晓峰、迹象信息将按照《智趣广告业绩补偿协议》的约定对上市公司进行补偿。	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日止	履行中;业绩补偿仲裁案已裁决,公司将督促相关义务方推进业绩补偿事宜并及时履行信息披露。
首次公开发行或再融资时所作承诺	王相荣、王壮利、颜土富		王相荣承诺:1、在公司任职期间,每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五,且离职后半年内不转让其所持有的公司股份。2、关于避免同业竞争的承诺。王壮利、颜土富承诺:在公司任职期间,每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五,且离职后半年内不转让其所持有的公司股份。	2006 年 08 月 08 日	长期有效	履行中
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	详见公司 2021 年 4 月 30 日披露的《未来三年（2021-2023 年）股东回报规划》(公告编号:2021-042)。	2021 年 01 月 01 日	2023 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。截至目前本次仲裁已裁决,本次仲裁结果执行情况,公司将按照有关法律法规的规定及时履行信息披露义务,具体内容详见公司 2021 年 2 月 9 日、2021 年 6 月 16 日、2021 年 11 月 30 日披露的《关于迹象信息技术(上海)有限公司业绩补偿的进展公告》(公告编号:2021-011、2021-049、2021-076)。目前迹象信息所持股份已被另案强制执行拍卖、变卖,公司将根据上述案件的进展情况,采取进一步的法律措施,包括但不限于向法院申请迹象信息破产清算等,维护公司的利益。
---------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、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节“财务报告”之“八、合并范围的变更”。

八、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	17
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 5 年，孙志清连续服务年限 4 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

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、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。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十五、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

租赁情况说明

租赁事项详见本报告第十节“十五、其他重要事项（二）租赁”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
利欧集团湖南泵业有限公司	2020 年 01 月 07 日	8,000	2019 年 12 月 31 日	0	连带责任保证	无	无	2 年	是	否
上海漫酷广告有限公司	2020 年 02 月 28 日	1,800	2020 年 02 月 21 日	0	连带责任保证	无	无	1 年	是	否
上海易合广告有限公司	2020 年 09 月 03 日	5,000	2020 年 10 月 09 日	0	连带责任保证	无	无	1 年	是	否
利欧聚合广告有限公司	2020 年 10 月 20 日	27,000	2020 年 10 月 15 日	18,000	连带责任保证	无	无	2 年	否	否
上海聚胜万合广告有限公司	2020 年 11 月 07 日	5,000	2020 年 11 月 20 日	0	连带责任保证	无	无	1 年	是	否
利欧集团浙江泵业有限公司	2020 年 05 月 29 日	27,000	2020 年 05 月 19 日		连带责任保证	无	无	2 年	否	否
利欧集团浙江泵业	2020 年 11 月 24 日	10,000	2020 年 10 月 27 日		连带责任保证	无	无	1 年	是	否

有限公司										
利欧集团浙江泵业有限公司	2020年05月29日	10,000	2020年05月27日		连带责任保证	无	无	1年	是	否
利欧集团浙江泵业有限公司	2020年01月07日	8,000	2019年12月31日		连带责任保证	无	无	2年	是	否
上海聚胜万合广告有限公司	2020年05月29日	12,000	2020年06月01日	10,000	连带责任保证	无	无	3年	否	否
上海聚胜万合广告有限公司	2020年02月28日	3,000	2020年02月27日	3,000	连带责任保证	无	无	1年	是	否
江苏大网时代信息技术有限公司	2020年03月04日	20,000	2020年03月01日		连带责任保证	无	无	1年	是	否
利欧集团浙江泵业有限公司	2021年01月21日	25,000	2021年01月19日	16,375.7						
北京微创时代广告有限公司	2021年02月03日	6,000	2021年02月01日	5,000	连带责任保证	无	无	1年	是	否
江苏万圣广告传媒有限公司、北京乘风网络科技有限公司、利欧聚合广告有限公司、利欧万圣(北京)广告有限公司、利欧万圣(上海)广告有限公司	2021年02月09日	240,000		29,633.16	连带责任保证	无	无	1年	是	否
上海智趣广告有限公司	2021年02月09日	40,000		5,335.49	连带责任保证	无	无	1年	是	否

上海智趣广告有限公司	2021年02月10日	2,000			连带责任保证	无	无	1年	是	否
利欧集团浙江泵业有限公司	2021年02月20日	15,000	2021年01月01日	10,500	连带责任保证	无	无	1年	是	否
江苏大网时代信息技术有限公司、北京微创时代广告有限公司上海分公司	2021年02月20日	19,000		14,312.57	连带责任保证	无	无	1年	是	否
利欧集团浙江泵业有限公司	2021年03月16日	17,500	2021年03月10日		连带责任保证	无	无	3年	否	否
利欧集团湖南泵业有限公司	2021年07月15日	20,000	2017年05月01日	13,076.49	连带责任保证	无	无	80个月	否	否
利欧集团浙江泵业有限公司	2021年08月11日	10,000	2021年08月09日	8,000	连带责任保证	无	无	3年	否	否
上海聚胜万合广告有限公司	2021年10月23日	3,000	2021年09月10日		连带责任保证	无	无	1年	否	否
利欧集团浙江泵业有限公司	2021年11月10日	40,500	2021年11月05日	25,581.78	连带责任保证	无	无	2年	否	否
利欧集团浙江泵业有限公司	2021年11月10日	10,000	2021年10月12日	8,125.42	连带责任保证	无	无	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			704,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					166,940.61
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			704,300		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					166,940.61
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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

披露日期					有)			
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	704,300	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)	166,940.61					
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	704,300	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)	166,940.61					
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产 的比例							14.06%	
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)							56,945.73	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)							0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)							56,945.73	

采用复合方式担保的具体情况说明

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

(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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

智趣原股东业绩补偿事项

(一) 上海智趣广告有限公司原股东的业绩承诺和业绩补偿的约定情况

2015年12月7日，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”）承诺智趣广告于2016年度、2017年度及2018年度应实现的年度经审核税后净利润应分别不低于人民币5,800万元、7,540万元、9,802万元，即“承诺净利润”。

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

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

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

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

具体补偿顺位如下：

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

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

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

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

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

（二）业绩补偿履行情况

1、2016年度智趣广告原股东业绩补偿事项已履行完毕。

2、2017年度智趣广告原股东业绩补偿事项履行情况：

公司已定向回购、注销徐佳亮、徐晓峰合计应补偿股份数3,821,856股。

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

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

3、2018年智趣广告原股东业绩补偿事项履行情况：

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

（三）仲裁结果

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

申请人：利欧集团股份有限公司

被申请人：迹象信息技术（上海）有限公司

仲裁庭裁决如下：

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

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

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

4、被申请人向申请人返还现金分红款人民币987,523.17元；

5、被申请人向申请人支付申请人因本案而支出的律师费人民币500,000元；

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

上述各裁决事项，被申请人应于本裁决作出之日起45日内履行完毕。

本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。

迹象信息未在规定期限内执行仲裁结果，公司已申请强制执行，目前尚在强制执行中。

目前迹象信息持有的45,779,213股公司股票被另案强制执行拍卖、变卖，所得资金将优先支付给安信证券。迹象信息存在无法完成业绩补偿义务的风险。公司将密切关注事件进展，并将继续督促迹象信息履行业绩补偿义务。此外，公司将根据上述案件的进展情况，采取进一步的法律措施，包括但不限于向法院申请迹象信息破产清算等，维护公司的利益。

公司将按照《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定及时履行信息披露义务。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	967,462,910	14.32%				-41,061,887	-41,061,887	926,401,023	13.71%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	967,462,910	14.32%				-41,061,887	-41,061,887	926,401,023	13.71%
其中：境内法人持股	45,779,220	0.68%						45,779,220	0.68%
境内自然人持股	921,683,690	13.64%				-41,061,887	-41,061,887	880,621,803	13.03%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	5,787,341,295	85.68%				41,061,887	41,061,887	5,828,403,182	86.29%
1、人民币普通股	5,787,341,295	85.68%				41,061,887	41,061,887	5,828,403,182	86.29%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	6,754,804,205	100.00%						6,754,804,205	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年度，公司董事、高管因个人资金需求减持，其持有股份总数减少导致期初限售股数相应变动；

2、2021年3月24日，公司进行了董事会、监事会换届选举，部分持股董事、高管届满离任，导致董监高持股总数减少，董监高期末限售股份相应产生变动。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份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

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	246,568	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	232,744	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王相荣	境内自然人	9.44%	637,387,033		478,040,275	159,346,758	质押	286,000,000
王壮利	境内自然人	7.46%	503,903,819		377,927,864	125,975,955	质押	137,500,000
香港中央结算有限公司	境外法人	1.28%	86,558,906			86,558,906		
中国水务投资有限公司	国有法人	0.98%	66,110,996			66,110,996		

珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 15 号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.88%	59,180,000			59,180,000		
中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.79%	53,184,200			53,184,200		
迹象信息技术(上海)有限公司	境内非国有法人	0.68%	45,779,220		45,779,220		冻结	45,779,220
							质押	45,779,213
中国北方工业有限公司	国有法人	0.59%	39,750,574			39,750,574		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.56%	38,144,002			38,144,002		
周兰云	境内自然人	0.55%	37,152,900			37,152,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、王相荣为公司控股股东和实际控制人，王壮利为其胞弟； 2、公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王相荣	159,346,758	人民币普通股	159,346,758					
王壮利	125,975,955	人民币普通股	125,975,955					
香港中央结算有限公司	86,558,906	人民币普通股	86,558,906					
中国水务投资有限公司	66,110,996	人民币普通股	66,110,996					
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 15 号私募证券投资基金	59,180,000	人民币普通股	59,180,000					

金			
中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	53,184,200	人民币普通股	53,184,200
中国北方工业有限公司	39,750,574	人民币普通股	39,750,574
中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	38,144,002	人民币普通股	38,144,002
周兰云	37,152,900	人民币普通股	37,152,900
汪双全	18,550,000	人民币普通股	18,550,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、王相荣为公司控股股东和实际控制人，王壮利为其胞弟； 2、公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司收购管理办法》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）	截至报告期末，珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 15 号私募证券投资基金通过信用证券账户持有公司股份 59,180,000 股。周兰云通过信用证券账户持有公司股份 15,920,000 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王相荣	中国	是
主要职业及职务	王相荣先生现任公司董事长、总经理。	
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

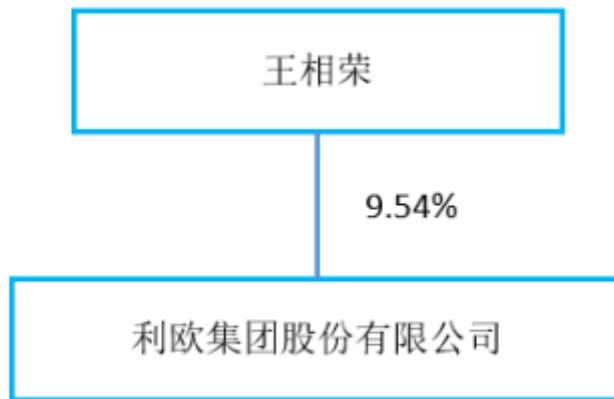
王壮利	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	王相荣先生现任公司董事长、总经理； 王壮利先生现任公司副董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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	2022 年 04 月 29 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2022）5198 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于利欧股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入的确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）、附注五（二）1 及附注十三（一）。

利欧股份公司的营业收入主要来自于提供互联网广告代理服务、民用泵和工业泵相关产品的生产和销售。2021 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 2,028,090.71 万元，其中广告代理服务收入为人民币 1,569,379.55 万元，占营业收入的 77.38%。

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（二十四）之说明。

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

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

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

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

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

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

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 商誉的减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十九）及附注五（一）18。

截至 2021 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 388,311.36 万元，减值准备为人民币 353,288.69 万元，账面价值为人民币 35,022.67 万元。

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

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

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

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

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

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

(8) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(9) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 其他非流动金融资产公允价值的计量

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）12 及附注九。

截至 2021 年 12 月 31 日，利欧股份公司其他非流动金融资产账面价值为 807,870.96 万元。公司金融工具投资类型丰富，公允价值计量过程可能涉及管理层重大判断。因此，我们将其他非流动金融资产的公允价值计量确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解并测试与金融工具投资估值相关的内部控制；

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

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

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

(5) 获取投资协议，识别与金融工具公允价值计量相关的条款；

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

(7) 检查与金融工具公允价值计量有关的信息是否在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

利欧股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督利欧股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，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：陈彩琴
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：孙志清

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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,722,641,888.82	982,634,451.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,685,332.00	4,877,295.44
衍生金融资产		
应收票据	301,616,162.18	387,158,781.73
应收账款	4,698,998,659.67	5,060,032,848.99

应收款项融资	63,616,846.91	7,474,360.66
预付款项	526,701,495.32	152,563,099.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	311,078,730.87	293,358,703.81
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	790,641,742.13	474,187,077.13
合同资产	119,350,954.17	42,749,191.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	277,259,918.26	142,762,868.03
流动资产合计	8,815,591,730.33	7,547,798,678.42
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	573,626,100.76	606,996,019.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	8,078,709,624.65	7,696,458,639.60
投资性房地产	209,289,259.26	132,933,970.71
固定资产	831,388,333.48	849,840,009.99
在建工程	48,251,250.87	103,023,426.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	293,013,615.43	
无形资产	282,235,860.44	285,766,017.36
开发支出		
商誉	350,226,716.51	1,762,418,392.78
长期待摊费用	25,550,800.31	24,424,466.14
递延所得税资产	225,116,911.81	203,697,855.96

其他非流动资产	111,949,652.28	44,517,544.03
非流动资产合计	11,029,358,125.80	11,710,076,342.91
资产总计	19,844,949,856.13	19,257,875,021.33
流动负债：		
短期借款	1,992,172,509.50	546,740,024.70
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	539,540,551.33	236,540,075.00
应付账款	2,214,377,474.31	2,894,450,757.44
预收款项	128,090.30	
合同负债	482,487,505.45	259,591,438.92
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	186,925,798.23	149,190,356.75
应交税费	79,410,141.82	141,111,585.81
其他应付款	160,635,314.66	116,252,098.24
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	34,470,439.51	117,164,775.00
其他流动负债	30,812,024.85	16,925,809.22
流动负债合计	5,720,959,849.96	4,477,966,921.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	288,141,800.15	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	22,752,525.46	7,443,785.20
递延收益	271,467,871.25	300,307,449.81
递延所得税负债	1,602,907,986.65	1,458,890,976.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,185,270,183.51	1,766,642,211.09
负债合计	7,906,230,033.47	6,244,609,132.17
所有者权益：		
股本	6,754,804,205.00	6,754,804,205.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,316,682,081.54	1,315,835,646.42
减：库存股		
其他综合收益	4,821,714.73	-2,453,171.70
专项储备	7,761,682.51	7,270,133.17
盈余公积	153,309,468.34	153,309,468.34
一般风险准备		
未分配利润	3,634,179,263.87	4,748,485,526.81
归属于母公司所有者权益合计	11,871,558,415.99	12,977,251,808.04
少数股东权益	67,161,406.67	36,014,081.12
所有者权益合计	11,938,719,822.66	13,013,265,889.16
负债和所有者权益总计	19,844,949,856.13	19,257,875,021.33

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	40,810,396.82	375,136,882.70
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	7,446,598.94	6,673,464.74
应收账款	94,135,027.44	57,641,325.71
应收款项融资		
预付款项	489,192.94	128,302.51
其他应收款	809,582,436.75	837,674,540.39
其中：应收利息		
应收股利		
存货	965,250.11	9,618,512.44
合同资产	8,556,132.88	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,902,511.08	7,339,669.62
流动资产合计	981,887,546.96	1,294,212,698.11
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,902,187,780.88	7,927,516,987.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	922,536,800.00	721,536,800.00
投资性房地产	26,898,740.12	34,691,207.28
固定资产	56,693,626.30	55,882,340.49
在建工程	14,164,009.24	483,569.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,721,712.82	13,798,563.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	77,205,896.84	79,600,336.29
其他非流动资产	977,550.00	
非流动资产合计	9,016,386,116.20	8,833,509,803.80
资产总计	9,998,273,663.16	10,127,722,501.91

流动负债：		
短期借款	300,352,916.65	55,065,793.75
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	142,321,771.55	143,004,226.10
预收款项	128,090.30	
合同负债	4,028,182.85	7,047,837.96
应付职工薪酬	1,792,288.13	1,445,721.43
应交税费	2,750,155.57	72,143,890.67
其他应付款	235,824,661.11	225,517,813.74
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	529,765.31	924,481.03
流动负债合计	687,727,831.47	505,149,764.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
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	228,584,069.66	252,913,509.96
递延所得税负债	24,468,815.12	24,468,815.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	253,052,884.78	277,382,325.08
负债合计	940,780,716.25	782,532,089.76
所有者权益：		
股本	6,754,804,205.00	6,754,804,205.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,393,329,190.01	1,392,482,754.89
减：库存股		
其他综合收益	-480,092.78	-283,233.04
专项储备		
盈余公积	153,309,468.34	153,309,468.34
未分配利润	756,530,176.34	1,044,877,216.96
所有者权益合计	9,057,492,946.91	9,345,190,412.15
负债和所有者权益总计	9,998,273,663.16	10,127,722,501.91

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	20,280,907,073.02	15,547,867,888.36
其中：营业收入	20,280,907,073.02	15,547,867,888.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	20,103,903,167.13	15,124,658,497.55
其中：营业成本	18,795,462,887.58	14,181,090,005.87
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	32,360,025.00	26,039,413.99
销售费用	577,169,584.14	413,504,961.52
管理费用	460,061,380.69	360,893,708.55
研发费用	165,187,714.03	122,733,417.73
财务费用	73,661,575.69	20,396,989.89

其中：利息费用	79,367,413.49	42,743,631.50
利息收入	24,603,702.99	37,353,040.19
加：其他收益	186,930,378.73	148,909,763.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,123,270.09	32,609,232.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,683,815.73	24,766,636.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-6,442,537.04	-753,909.88
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）	591,620,063.54	5,946,690,571.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-232,817,285.69	-102,610,283.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,544,045,174.40	-118,407,592.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,404,214.19	-3,755,300.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-832,835,596.21	6,326,645,780.49
加：营业外收入	12,191,250.09	6,001,774.99
减：营业外支出	22,689,428.78	8,507,068.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-843,333,774.90	6,324,140,486.79
减：所得税费用	183,013,309.87	1,550,417,474.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,026,347,084.77	4,773,723,012.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,026,347,084.77	4,773,723,012.15
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-1,019,395,292.65	4,772,475,489.48
2.少数股东损益	-6,951,792.12	1,247,522.67
六、其他综合收益的税后净额	7,140,126.19	-4,394,126.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,274,886.43	-4,376,101.30

（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	7,274,886.43	-4,376,101.30
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-721,090.95	-582,831.96
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-103,653.40	76,070.64
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	8,093,373.19	-3,863,082.39
7.其他	6,257.59	-6,257.59
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-134,760.24	-18,024.89
七、综合收益总额	-1,019,206,958.58	4,769,328,885.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,012,120,406.22	4,768,099,388.18
归属于少数股东的综合收益总额	-7,086,552.36	1,229,497.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.15	0.71
（二）稀释每股收益	-0.15	0.71

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

法定代表人：王相荣

主管会计工作负责人：陈林富

会计机构负责人：陈林富

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	92,653,456.30	28,821,505.19
减：营业成本	84,647,009.12	22,971,257.76
税金及附加	2,347,936.96	1,483,851.26
销售费用	27,637.78	65,282.03
管理费用	38,211,939.57	85,886,272.25
研发费用		
财务费用	5,462,719.40	-16,569,759.23
其中：利息费用	11,876,744.96	15,396,244.71
利息收入	6,515,559.49	32,168,919.42
加：其他收益	28,934,499.93	25,955,950.29
投资收益（损失以“-”号填列）	-57,793,857.31	375,936,024.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,674,942.69	30,446,790.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-9,000,000.00	-53,793,875.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-27,371,221.46	4,664,684.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-112,446,466.85	1,083,685.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	21,332.48	52,328.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-215,699,499.74	288,883,399.06
加：营业外收入	115,301.00	72,945.38
减：营业外支出	2,320,300.00	1,111,000.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-217,904,498.74	287,845,344.26
减：所得税费用	3,352,292.03	64,656,008.17

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-221,256,790.77	223,189,336.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-221,256,790.77	223,189,336.09
（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	-196,859.74	-286,651.37
（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	-196,859.74	-286,651.37
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-196,859.74	-286,651.37
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-221,453,650.51	222,902,684.72
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	2021 年度	2020 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	19,302,313,606.94	14,523,560,656.28
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	151,311,619.01	84,526,011.01
收到其他与经营活动有关的现金	1,525,864,878.11	3,108,562,092.31
经营活动现金流入小计	20,979,490,104.06	17,716,648,759.60
购买商品、接受劳务支付的现金	18,417,064,731.64	14,104,139,562.14
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	855,364,057.90	647,978,365.21
支付的各项税费	218,987,531.06	154,784,979.97
支付其他与经营活动有关的现金	1,987,532,507.90	2,345,564,349.50
经营活动现金流出小计	21,478,948,828.50	17,252,467,256.82
经营活动产生的现金流量净额	-499,458,724.44	464,181,502.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,471,988,745.17	190,407,884.06
取得投资收益收到的现金	117,936,799.78	6,484,972.96

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,354,976.44	3,234,888.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		48,038,864.42
收到其他与投资活动有关的现金	484,885,652.92	171,840,207.40
投资活动现金流入小计	2,079,166,174.31	420,006,816.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	177,877,023.11	289,211,475.24
投资支付的现金	1,401,726,214.05	761,525,629.33
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	501,509,050.00	139,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,081,112,287.16	1,189,737,104.57
投资活动产生的现金流量净额	-1,946,112.85	-769,730,287.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	35,566,400.00	29,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	35,566,400.00	29,000,000.00
取得借款收到的现金	2,620,667,304.77	2,182,014,700.00
收到其他与筹资活动有关的现金	219,627,532.27	150,798,800.00
筹资活动现金流入小计	2,875,861,237.04	2,361,813,500.00
偿还债务支付的现金	1,279,580,850.00	2,551,459,850.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	213,531,877.99	78,244,583.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	339,503.63	304,891.71
支付其他与筹资活动有关的现金	77,159,368.82	478,186,803.96
筹资活动现金流出小计	1,570,272,096.81	3,107,891,237.64
筹资活动产生的现金流量净额	1,305,589,140.23	-746,077,737.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18,563,175.46	-10,661,125.42
五、现金及现金等价物净增加额	785,621,127.48	-1,062,287,647.98
加：期初现金及现金等价物余额	631,085,178.98	1,693,372,826.96
六、期末现金及现金等价物余额	1,416,706,306.46	631,085,178.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	43,985,477.50	59,895,817.05
收到的税费返还	5,891,356.05	781,892.45
收到其他与经营活动有关的现金	6,742,647.44	685,805,780.76
经营活动现金流入小计	56,619,480.99	746,483,490.26
购买商品、接受劳务支付的现金	33,576,523.45	67,486,892.70
支付给职工以及为职工支付的现金	4,616,873.89	5,764,038.99
支付的各项税费	89,869,384.56	12,908,960.45
支付其他与经营活动有关的现金	83,226,894.82	609,693,895.90
经营活动现金流出小计	211,289,676.72	695,853,788.04
经营活动产生的现金流量净额	-154,670,195.73	50,629,702.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,500,000.00	72,599,426.14
取得投资收益收到的现金	23,949,814.98	4,201,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150,442.48	74,336.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	850,935,739.27	1,635,685,495.91
投资活动现金流入小计	913,535,996.73	1,712,560,458.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,967,267.93	3,475,040.75
投资支付的现金	415,761,391.95	548,690,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	883,876,916.95	1,218,883,638.35
投资活动现金流出小计	1,315,605,576.83	1,771,048,679.10
投资活动产生的现金流量净额	-402,069,580.10	-58,488,220.76
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	450,000,000.00	785,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	638,527,532.27	529,451,899.06
筹资活动现金流入小计	1,088,527,532.27	1,314,451,899.06
偿还债务支付的现金	205,000,000.00	1,130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,083,982.63	51,557,083.92
支付其他与筹资活动有关的现金		827,381,180.45
筹资活动现金流出小计	283,083,982.63	2,008,938,264.37
筹资活动产生的现金流量净额	805,443,549.64	-694,486,365.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-65,394.32	-112,425.43
五、现金及现金等价物净增加额	248,638,379.49	-702,457,309.28
加：期初现金及现金等价物余额	155,939,994.22	858,397,303.50
六、期末现金及现金等价物余额	404,578,373.71	155,939,994.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	6,754,804,205.00				1,315,835,646.42		-2,453,171.70	7,270,133.17	153,309,468.34		4,748,485,526.81		12,977,251,808.04	36,014,081.12	13,013,265,889.16	
加：会计政策变更											-27,820,720.44		-27,820,720.44	7,867.98	-27,812,852.46	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	6,754,804,205.00				1,315,835,646.42		-2,453,171.70	7,270,133.17	153,309,468.34		4,720,664,806.81		12,949,431,087.60	36,021,949.10	12,985,453,036.70	

	205.0 0				6.42				34		6.37		87.60	0	36.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					846,435.12	7,274,886.43	491,549.34				-1,086,485,542.50		-1,077,872,671.61	31,139,457.57	-1,046,733,214.04
(一)综合收益总额						7,274,886.43					-1,019,395,292.65		-1,012,120,406.22	-7,086,552.36	-1,019,206,958.58
(二)所有者投入和减少资本														35,116,400.00	35,116,400.00
1.所有者投入的普通股														35,116,400.00	35,116,400.00
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															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															

其他														
二、本年期初余额	6,681,442,413.00			1,268,204,121.25		1,922,929.60	5,765,633.30	130,990,534.73		38,773,092.36		8,127,098,724.24	2,679,510.08	8,129,778,234.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	73,361,792.00			47,631,525.17		-4,376,101.30	1,504,499.87	22,318,933.61		4,709,712,434.45		4,850,153,083.80	33,334,571.04	4,883,487,654.84
（一）综合收益总额						-4,376,101.30				4,772,475,489.48		4,768,099,388.18	1,229,497.78	4,769,328,885.96
（二）所有者投入和减少资本	73,361,792.00			61,702,519.38								135,064,311.38	29,528,064.38	164,592,375.76
1. 所有者投入的普通股	73,361,792.00			61,702,519.38								135,064,311.38	29,000,000.00	164,064,311.38
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额													528,064.38	528,064.38
4. 其他														
（三）利润分配								22,318,933.61		-62,763,055.03		-40,444,121.42	-304,891.71	-40,749,013.13
1. 提取盈余公积								22,318,933.61		-22,318,933.61				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-40,444,121.42		-40,444,121.42	-304,891.71	-40,749,013.13
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转														

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,754,804,205.00				1,392,482,754.89		-283,233.04		153,309,468.34	1,044,877,216.96		9,345,190,412.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					846,435.12		-196,859.74			-288,347,040.62		-287,697,465.24
（一）综合收益总额							-196,859.74			-221,256,790.77		-221,453,650.51
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-67,090,249.85		-67,090,249.85
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-67,090,249.85		-67,090,249.85
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					846,435.12							846,435.12
四、本期期末余额	6,754,804,205.00				1,393,329,190.01		-480,092.78		153,309,468.34	756,530,176.34		9,057,492,946.91

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,681,442,413.00				1,349,627,304.39		3,418.33		130,990,534.73	884,450,935.90		9,046,514,606.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,681,442,413.00				1,349,627,304.39		3,418.33		130,990,534.73	884,450,935.90		9,046,514,606.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	73,361,792.00				42,855,450.50		-286,651.37		22,318,933.61	160,426,281.06		298,675,805.80
(一)综合收益总额							-286,651.37			223,189,336.09		222,902,684.72

(二)所有者投入和减少资本	73,361,792.00				61,702,519.38							135,064,311.38
1. 所有者投入的普通股	73,361,792.00				61,702,519.38							135,064,311.38
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								22,318,933.61	-62,763,055.03			-40,444,121.42
1. 提取盈余公积								22,318,933.61	-22,318,933.61			
2. 对所有者(或股东)的分配									-40,444,121.42			-40,444,121.42
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他					-18,847,068.88							-18,847,068.88
四、本期期末余额	6,754,804,205.00				1,392,482,754.89		-283,233.04		153,309,468.34	1,044,877,216.96		9,345,190,412.15

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、颜士富和王珍萍共同发起,在原浙江利欧电气有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,于2005年2月1日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省温岭市。公司现持有统一社会信用代码为91330000728913048T的营业执照,注册资本675,480.4205万元,股份总数675,480.4205万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股92,640.1023万股;无限售条件的流通股份:A股582,840.3182万股。公司股票已在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属其他互联网行业。经营范围:泵、园林机械、清洁机械设备、电机、汽油机、阀门、模具、五金工具、电气控制柜、成套供水设备、农业机械、机械设备、环保设备、电器零部件及相关配件的生产、销售,设计、制作、代理、发布国内各类广告,企业营销策划,进出口业务,实业投资。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经公司2022年4月29日第六届董事会第九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	利欧集团泵业有限公司	全资子公司[注 1]	集团泵业
1-1	利欧集团浙江泵业有限公司	[注 1]	利欧泵业
1-1-1	ACQUAER KFT	利欧泵业之全资子公司	
1-1-2	利欧泵业(印尼)有限公司	利欧泵业之全资子公司	利欧印尼
1-1-3	阿卡勒泵业有限公司	利欧泵业之全资子公司	阿卡勒泵业
1-1-4	利欧香港有限公司	利欧泵业之全资子公司	香港利欧

1-1-4-1	EDGEMAWATER HTT III LLC	香港利欧之全资子公司	
1-1-4-2	台州荣利物资配送有限公司	香港利欧之控股子公司	荣利物资
1-1-4-3	Leo Investments Hong Kong Limited	香港利欧之全资子公司	香港投资
1-1-5	利欧中东公司	利欧泵业之全资子公司	中东利欧
1-1-6	利欧泵业孟加拉有限公司	利欧泵业之全资子公司	孟加拉利欧
1-1-7	阿卡勒有限责任公司	利欧泵业之全资子公司	俄罗斯阿卡勒
1-1-8	温岭利欧电子科技有限公司	利欧泵业之控股子公司	利欧电子
1-1-9	台州利恒检验检测技术有限公司	利欧泵业之全资子公司	利恒检测
1-1-10	温岭利欧模具制造有限公司	利欧泵业之控股子公司	利欧模具
1-1-11	浙江利欧泵业销售有限公司	利欧泵业之全资子公司	利欧销售
1-1-12	LEO PUMP ENGINEERING (MALAYSIA) SDN BHD	利欧泵业之控股子公司	马来西亚利欧
1-1-13	上海塞利威机电工程有限公司	利欧泵业之全资子公司	塞利威机电工程
1-2	利欧集团湖南泵业有限公司	[注 1]	利欧湖南
1-2-1	大连利欧华能泵业有限公司	[注 1]	大连华能
1-2-1-1	利欧(大连)泵业有限公司	大连华能之全资子公司	利欧大连
1-2-1-2	利欧(大连)工业泵技术中心有限公司	大连华能之全资子公司	技术中心
2	云南利欧水泵销售有限公司	全资子公司	云南利欧
3	上海聚嘉网络技术有限公司	全资子公司	聚嘉网络
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	利欧数字之全资子公司	上海漫酷
4-1-1	上海聚胜万合广告有限公司	上海漫酷之全资子公司	聚胜广告
4-1-1-1	深圳市格峤商贸有限公司	聚胜广告之全资子公司	格峤商贸
4-1-1-2	深圳市邑聚商贸有限公司	聚胜广告之全资子公司	邑聚商贸
4-1-1-3	深圳市津荣商贸有限公司	聚胜广告之全资子公司	津荣商贸

4-1-1-4	深圳市萃格商贸有限公司	聚胜广告之全资子公司	萃格商贸
4-1-2	上海易合广告有限公司	上海漫酷之全资子公司	易合广告
4-1-3	上海漫酷网络技术有限公司	上海漫酷之全资子公司	漫酷网络
4-1-4	上海聚效文化传播有限公司	上海漫酷之全资子公司	聚效文化
4-1-5	深圳市智汇通广告有限公司	上海漫酷之全资子公司	深圳智汇通
4-2	上海氩氩广告有限公司	利欧数字之全资子公司	上海氩氩
4-2-1	上海沃动市场营销策划有限公司	上海氩氩之全资子公司	上海沃动
4-2-2	霍尔果斯氩氩广告有限公司	上海氩氩之全资子公司	霍尔果斯氩氩
4-2-3	霍尔果斯答之文化传播有限公司	上海氩氩之全资子公司	答之文化
4-2-3-1	上海答知文化传播有限公司	答之文化之全资子公司	上海答知
4-3	银色琥珀文化传播(北京)有限公司	利欧数字之全资子公司	琥珀传播
4-3-1	琥之珀文化传播(上海)有限公司	琥珀传播之全资子公司	琥珀上海
4-3-1-1	上海鹜司广告有限公司	琥珀上海之控股子公司	上海鹜司
4-4	利欧聚合广告有限公司	利欧数字之全资子公司	利欧聚合
4-4-1	利欧万圣(上海)广告有限公司	利欧聚合之全资子公司	万圣(上海)
4-4-2	利欧万圣(北京)广告有限公司	利欧聚合之全资子公司	万圣(北京)
4-4-3	江苏万圣广告传媒有限公司	[注 2]	万圣广告
4-4-4	北京乘风网络科技有限公司	[注 2]	北京乘风
4-5	江苏万圣伟业网络科技有限公司	利欧数字之全资子公司	万圣伟业
4-6	北京微创时代广告有限公司	利欧数字之全资子公司	微创时代
4-6-1	江苏大网时代信息技术有限公司	微创时代之全资子公司	江苏大网
4-6-1-1	江苏梦扬信息技术有限公司	江苏大网之全资子公司	江苏梦扬
4-6-2	曲水掌悦无限信息技术有限公司	微创时代之全资子公司	曲水掌悦
4-6-3	北京同洲互动广告有限公司	微创时代之全资子公司	同洲互动

4-7	上海智趣广告有限公司	利欧数字之全资子公司	上海智趣
4-7-1	智趣集团有限公司	上海智趣之全资子公司	智趣集团
4-7-2	上海页趣信息科技有限公司	上海智趣之全资子公司	上海页趣
4-7-3	上海买量信息科技有限公司	上海智趣之全资子公司	上海买量
4-7-4	上海腾效信息科技有限公司	上海智趣之全资子公司	上海腾效
4-8	火星仓(温岭)网络科技有限公司	利欧数字之控股子公司	火星仓
4-8-1	上海火焱焱网络科技有限公司	火星仓之全资子公司	火焱焱网络
4-9	利欧集团数字科技(香港)有限公司	利欧数字之全资子公司	利欧数字香港
4-10	利欧广告传播有限公司	利欧数字之全资子公司	利欧广告
4-10-1	上海利欧卡啦沙广告有限公司	利欧广告之全资子公司	利欧卡啦沙
4-11	利欧万圣(重庆)文化传媒有限公司	利欧数字之全资子公司	万圣(重庆)
4-12	上海利烽人工智能科技有限公司	利欧数字之全资子公司	上海利烽
4-13	厦门麦克风数字科技有限公司	[注 3]	厦门麦克风
4-13-1	厦门麦克风信息科技有限公司	厦门麦克风之全资子公司	麦克风信息
4-13-1-1	厦门麦克风传媒科技有限公司	麦克风信息之全资子公司	麦克风传媒
4-13-1-2	北京优加美文科技有限公司	麦克风信息之全资子公司	北京优加美
4-13-1-2-1	厦门优加美文科技有限公司	北京优加美之控股子公司	厦门优加美
4-13-2	厦门麦克风旅行科技有限公司	厦门麦克风之全资子公司	麦克风旅行
4-13-2-1	厦门天乐士科技有限公司	麦克风旅行之全资子公司	厦门天乐士
4-13-3	厦门麦克风文化传媒有限公司	厦门麦克风之全资子公司	麦克风文化
4-13-3-1	福建恒新广告有限公司	麦克风文化之全资子公司	福建恒新
4-13-4	香港品赞传媒科技有限公司	厦门麦克风之全资子公司	香港品赞
4-13-5	香港麦克风传媒科技有限公司	厦门麦克风之全资子公司	香港麦克风
5	温岭市汇英实业有限公司	全资子公司	汇英实业

6	利欧国际公司	全资子公司	利欧国际
7	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
8	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
9	福建平潭利恒投资有限公司	全资子公司	平潭利恒
9-1	桐乡睿源股权投资合伙企业(有限合伙)	平潭利恒之全资子公司	桐乡睿源
10	福建平潭利欧投资有限公司	全资子公司	平潭利欧
10-1	福建平潭荣胜投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭荣胜
10-2	福建平潭利铭投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭利铭
10-3	福建平潭银荣投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭银荣
10-3-1	温岭利欧信息产业发展合伙企业(有限合伙)	[注 4]	温岭利欧
10-4	福建平潭欧胜投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭欧胜
10-5	福建平潭利融投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭利融
10-6	福建平潭利盛投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭利盛
10-7	江苏利欧能源有限公司	平潭利欧之全资子公司	江苏利欧
10-8	福建平潭荣赫投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭荣赫
10-9	福建平潭辉鸿投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭辉鸿
10-10	福建平潭瀚宇投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭瀚宇
10-11	福建平潭瑞旭投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭瑞旭
10-12	福建平潭灏天投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭灏天
10-13	福建平潭久吾投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭久吾
10-14	福建平潭祁创投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭祁创
10-15	福建平潭欣泉投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭欣泉
10-16	福建平潭万澜投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭万澜
10-17	福建平潭元辰投资有限公司	[注 5]	平潭元辰

10-18	福建平潭元初投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭元初
10-19	福建平潭越凡投资有限公司	平潭利欧之全资子公司	平潭越凡
11	温岭市利昂机械制造有限公司	全资子公司	利昂机械
12	温岭市利奥机械设备有限公司	全资子公司	利奥机械
13	浙江利欧医疗器械有限公司	全资子公司	利欧医疗
13-1	台州利欧跨境电子商务有限公司	利欧医疗之全资子公司	利欧跨境
14	碌曲县高原山泉有限公司	控股子公司	碌曲山泉
15	上海狮门半导体有限公司	控股子公司	狮门半导体
16	深圳市利欧天融投资有限公司	全资子公司	利欧天融
17	LEO P&M(UK) CO., LTD	全资子公司	利欧英国
18	温岭利新机械有限公司	全资子公司	温岭利新
19	杭州景辰投资合伙企业（有限合伙）	控股子公司	景辰投资

[注 1] 公司本期设立全资子公司集团泵业，对制造业务板块进行了整合

[注 2] 公司全资子公司万圣伟业将其持有的子公司万圣广告和北京乘风全部股权转让给利欧聚合

[注 3] 系本期非同一控制下取得的子公司，具体详见本财务报表附注六合并范围的变更之说明

[注 4] 其中平潭银荣持股 99%，平潭利欧持股 1%

[注 5] 其中平潭利欧投资持股 80%，张松持股 20%

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准

（四）记账本位币

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

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，

按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违

约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

[注 1] 截至 2021 年 12 月 31 日，本公司贸易类公司包括荣利物资

[注 2] 截至 2021 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 3] 截至 2021 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

荣利物资发出存货采用先进先出法，除荣利物资外其他公司发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十三）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，

按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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

(十六) 在建工程

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

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

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
管理软件	5
非专利技术	8
软件著作权及域名组合	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十九) 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、使用权资产、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) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 收入

1. 收入确认原则

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

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

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

险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

(1) 按时点确认的收入

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

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

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

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

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

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

财务部门，财务部门再核实相应的客户合同后，确认收入。

(2) 按时段确认的收入

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

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

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

(二十五) 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。

(二十六) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十七) 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。

(二十八) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租

赁内含利率折现的现值之和) 确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间, 公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定, 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的, 公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分, 计量售后租回所形成的使用权资产, 并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 公司继续确认被转让资产, 同时确认一项与转让收入等额的金融负债, 并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定, 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的, 公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理, 并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 公司不确认被转让资产, 但确认一项与转让收入等额的金融资产, 并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十九) 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。

(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。

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）重要会计政策变更

1. 重要会计政策变更

（1）本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）

1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率），并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十九)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

A. 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
预付账款	152,563,099.27	-9,211,324.90	143,351,774.37
使用权资产		304,492,943.19	304,492,943.19
租赁负债		323,094,470.75	323,094,470.75
少数股东权益	36,014,081.12	7,867.98	36,021,949.10
未分配利润	4,748,485,526.81	-27,820,720.44	4,720,664,806.37

B. 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

- a. 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；
- b. 公司在计量租赁负债时，对于房屋租赁等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；
- c. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- d. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；
- e. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；
- f. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

③ 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

(2) 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%，6%、9%、13%[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%[注 2]
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%等
文化事业建设费	计费销售额	3%

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

[注 2] 子公司利欧湖南、大连华能、利欧大连、琥珀传播、上海氩氩、上海沃动、万圣伟业、宿迁梦想、北京乘风、万圣广告、微创时代、曲水掌悦、霍尔果斯氩氩、答之文化等按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、上海智趣、上海买量、上海腾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

(二) 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
利欧泵业、利欧湖南、大连华能、漫酷网络	15%
云南利欧、平潭利欧、利欧电子等	按小微企业的规定税率
霍尔果斯氩氩、答之文化、霍尔果斯聚胜	免税

曲水掌悦	9%
母公司及除上述以外的其他境内子公司	25%
境外子公司香港利欧、EDGEMAWATER HTT III LLC、ACQUAER KFT、中东利欧、阿卡勒泵业、利欧国际、利欧印尼、孟加拉利欧、俄罗斯阿卡勒等	按经营所在地区的规定税率

（三）税收优惠及批文

1. 高新技术企业

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

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

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

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

2. 社会福利企业

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

3. 地区性所得税优惠

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

得税，免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分。霍尔果斯氩氦自 2016 年起享受该政策，本期免征企业所得税地方分享部分。霍尔果斯聚胜自 2017 年起享受该政策，本期免征企业所得税。答之文化自 2017 年起享受该政策，本期免征企业所得税。

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

4. 小微企业

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），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 12.5% 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。云南利欧、平潭利欧、利欧电子等公司被认定为小微企业。本期应纳税所得额不超过 100 万元的部分，按 5% 的税率计缴企业所得税，应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，按 10% 的税率计缴企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、国家税务总局公告 2021 年第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。平潭利欧、利欧电子等小微企业符合优惠条件，不超过 100 万元的部分，减按 2.5% 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 5% 的税率缴纳企业所得税。

5. 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。

6. 文化事业建设费

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

七、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的数据。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	842,254.47	1,322,623.14
银行存款	1,621,380,715.46	940,503,212.76
其他货币资金	100,418,918.89	40,808,615.91
合计	1,722,641,888.82	982,634,451.81
其中：存放在境外的款项总额	893,252,395.83	49,119,339.23

（2）其他说明

期末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金 29,242,074.46 元、保函保证金 20,677,379.13 元，履约保证金 3,041,626.42 元，存放于证券账户资金 46,028,754.27 元（其中 688.33 元受限），存放于微信、支付宝、腾讯广点通金额 1,429,084.61 元。

期末银行存款中因客户上海银河惠理金融信息服务有限公司等陷入诉讼纠纷等原因而被申请财产保全，导致公司银行存款合计 13,841,084.27 元被冻结。截至本财务报表批准报出日，上述被冻结的银行存款尚未解除冻结。期末银行存款中被质押的结构存款和定期存款等合计 239,132,729.75 元。

2. 交易性金融资产

项目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,685,332.00	4,877,295.44
其中：权益工具投资	3,685,332.00	4,877,295.44
合计	3,685,332.00	4,877,295.44

3. 应收票据

（1）明细情况

1) 类别明细情况

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	149,361,094.39	39.69	74,680,547.19	50.00	74,680,547.20
其中：商业承兑汇票	149,361,094.39	39.69	74,680,547.19	50.00	74,680,547.20
按组合计提坏账准备	226,979,003.18	60.31	43,388.20	0.02	226,935,614.98
其中：银行承兑汇票	220,386,339.48	58.56			220,386,339.48
商业承兑汇票	6,592,663.70	1.75	43,388.20	0.66	6,549,275.50
合 计	376,340,097.57	100.00	74,723,935.39	19.86	301,616,162.18

(续上表)

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

2) 期末单项计提坏账准备的应收票据

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
商业承兑汇票				
恒大集团	149,361,094.39	74,680,547.19	50.00	经单独测试，预计部分无法收回
小 计	149,361,094.39	74,680,547.19		

3) 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	220,386,339.48		

商业承兑汇票组合	6,592,663.70	43,388.20	0.66
小 计	226,979,003.18	43,388.20	0.02

(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	
单项计提坏账准备		74,680,547.19						74,680,547.19
按组合计提坏账准备	37,268,118.17	-37,224,729.97						43,388.20
小 计	37,268,118.17	37,455,817.22						74,723,935.39

(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	4,057,387.90
小 计	4,057,387.90

(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	590,689,496.57	
小 计	590,689,496.57	

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) 期末公司存在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	149,032,987.69
小 计	149,032,987.69

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	369,599,986.89	7.18	272,237,674.22	73.66	97,362,312.67
按组合计提坏账准备	4,776,816,205.15	92.82	175,179,858.15	3.67	4,601,636,347.00
合 计	5,146,416,192.04	100.00	447,417,532.37	8.69	4,698,998,659.67

(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	230,659,321.12	4.22	230,659,321.12	100.00	
按组合计提坏账准备	5,237,477,793.85	95.78	177,444,944.86	3.39	5,060,032,848.99
合 计	5,468,137,114.97	100.00	408,104,265.98	7.46	5,060,032,848.99

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
恒大集团	187,353,851.00	93,676,925.50	50.00	经单独测试, 预计部分无法收回
上海昌展网络科技有限公司	43,691,772.90	43,691,772.90	100.00	经单独测试, 预计无法收回
上海欢兽实业有限公司	31,791,459.61	31,791,459.61	100.00	经单独测试, 预计无法收回
众泰控股集团有限公司	24,389,622.76	24,389,622.76	100.00	经单独测试, 预计无法收回
深圳市荣宝泰科技有限公司	11,195,164.53	11,195,164.53	100.00	经单独测试, 预计无法收回
其 他[注]	71,178,116.09	67,492,728.92	94.82	
小 计	369,599,986.89	272,237,674.22	73.66	

[注]本期应收汕头市兽游互娱网络科技有限公司等共计 71,178,116.09 元经单独测试, 预计无法全部收回

3) 采用账龄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(%)
1年以内	4,438,560,001.25	71,180,704.77	1.60
1-2年	168,752,478.38	16,875,247.85	10.00
2-3年	98,879,498.45	29,305,343.02	29.64
3-4年	28,894,056.13	18,990,242.36	65.72
4-5年	15,814,359.63	12,912,508.84	81.65
5年以上	25,915,811.31	25,915,811.31	100.00
小 计	4,776,816,205.15	175,179,858.15	3.67

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	4,593,909,760.73
1-2年	230,018,125.49
2-3年	145,708,538.43
3-4年	95,576,637.82
4-5年	44,569,688.44
5年以上	36,633,441.13
合计	5,146,416,192.04

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	230,659,321.12	167,171,816.22	4,000,000.00		5,633,434.87	123,960,028.25		272,237,674.22
按组合计提坏账准备	177,444,944.86	224,197.29	107,030.77		107,030.77	2,489,284.00		175,179,858.15
小 计	408,104,265.98	167,396,013.51	4,107,030.77		5,740,465.64	126,449,312.25		447,417,532.37

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回或转回方式

单位名称	收回或转回金额	收回或转回方式
上海昌展网络科技有限公司	4,000,000.00	现金收回
珠海格力电器股份有限公司	1,633,434.87	本期退货, 应收账款坏账准备转回
小 计	5,633,434.87	

(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 126,449,312.25 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
疯牛传媒(北京)有限公司	销售款	42,665,533.60	预计无法收回	经公司管理层审批	否
吉林省大毗花科技有限公司	销售款	30,499,999.96	预计无法收回	经公司管理层审批	否
武汉清风得意网络科技有限公司	销售款	16,235,963.41	预计无法收回	经公司管理层审批	否
北京善义善美科技有限公司	销售款	11,443,220.63	预计无法收回	经公司管理层审批	否
暴风体育(北京)有限责任公司	销售款	5,826,739.66	预计无法收回	经公司管理层审批	否
中电电建建设有限公司	销售款	3,861,000.00	预计无法收回	经公司管理层审批	否
小 计		110,532,457.26			

(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	644,537,789.38	12.52	3,222,688.95
客户二	416,173,941.35	8.09	2,080,869.71
客户三	227,396,599.07	4.42	1,136,983.00
客户四	187,353,851.00	3.64	93,676,925.50
客户五	118,128,820.44	2.30	590,644.10
小 计	1,593,591,001.24	30.97	100,708,111.26

5. 应收款项融资

明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	32,793,159.39		7,474,360.66	
数字化债权凭证	30,823,687.52			
合 计	63,616,846.91		7,474,360.66	

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数[注]			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	526,701,495.32	100.00		526,701,495.32	143,351,774.37	100.00		143,351,774.37
合计	526,701,495.32	100.00		526,701,495.32	143,351,774.37	100.00		143,351,774.37

[注] 期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（三十二）1 之说明

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
今日头条（厦门）科技有限公司	108,311,243.23	20.56
广州小米信息服务有限公司	49,248,205.97	9.35
广东今日头条科技有限公司	53,898,979.94	10.23
广东欢太科技有限公司	39,973,598.97	7.59
百度时代网络技术（北京）有限公司	29,908,357.07	5.68
小 计	281,340,385.18	53.41

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	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	4,905,118.34	1.30	4,905,118.34	100.00	
其中：其他应收款	4,905,118.34	1.30	4,905,118.34	100.00	
按组合计提坏账准备	372,482,108.92	98.70	61,403,378.05	16.48	311,078,730.87
其中：其他应收款	372,482,108.92	98.70	61,403,378.05	16.48	311,078,730.87
合计	377,387,227.26	100.00	66,308,496.39	17.57	311,078,730.87

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

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
北京次元天空文化科技有限公司	2,924,298.41	2,924,298.41	100.00	经单独测试，预计无法收回
宁波天秦环保技术有限公司	1,724,300.00	1,724,300.00	100.00	
百度时代网络技术(北京)有限公司	256,519.93	256,519.93	100.00	
小计	4,905,118.34	4,905,118.34	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 (%)
应收出口退税组合	5,858,449.48		

账龄组合	366,623,659.44	61,403,378.05	16.75
其中：1年以内	283,602,299.85	5,824,065.23	2.05
1-2年	17,102,052.70	1,710,205.27	10.00
2-3年	12,539,923.92	3,655,850.72	29.15
3-4年	37,077,871.92	34,946,401.18	94.25
4-5年	9,764,914.11	8,730,258.71	89.40
5年以上	6,536,596.94	6,536,596.94	100.00
小计	372,482,108.92	61,403,378.05	16.48

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	289,460,749.33
1-2年	20,026,351.11
2-3年	12,796,443.85
3-4年	37,922,071.92
4-5年	9,807,414.11
5年以上	7,374,196.94
小计	377,387,227.26

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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	2,947,353.45	3,892,539.78	35,220,775.17	42,060,668.40
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-490,165.43	490,165.43		
--转入第三阶段		-1,253,992.39	1,253,992.39	

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	3,366,877.21	-1,418,507.55	28,319,806.57	30,268,176.23
本期收回				
本期转回			562,255.63	562,255.63
本期核销			5,458,092.61	5,458,092.61
其他变动				
期末数	5,824,065.23	1,710,205.27	58,774,225.89	66,308,496.39

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 本期实际核销其他应收款 5,458,092.61 元。

2) 本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
温岭市电磁线厂	应收暂付款	2,775,027.53	预计无法收回	经公司管理层审批	否
百度时代网络技术(北京)有限公司	押金保证金	1,572,521.95	预计无法收回	经公司管理层审批	否
小 计		4,347,549.48			

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	218,666,871.96	211,993,965.73
投资意向金	51,442,050.00	
单位往来款	11,054,817.21	2,309,991.84
备用金	19,146,201.22	24,220,170.84
应收暂付款	31,108,005.96	28,068,152.85
股权转让款	8,680,000.00	24,680,000.00
股权收购排他费用	25,000,000.00	25,000,000.00

应收出口退税	5,858,449.48	8,815,447.77
应收投资款	2,348,107.45	
其他	4,082,723.98	10,331,643.18
合计	377,387,227.26	335,419,372.21

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
北京百度网讯科技有限公司	押金保证金	67,682,088.48	1-2 年	17.93	5,817,210.37
张地雨	股权转让排他费用	25,000,000.00	3-4 年	6.62	25,000,000.00
四川今日头条有限公司	押金保证金	24,120,000.00	1 年以内	6.39	1,206,000.00
百度时代网络技术(北京)有限公司	押金保证金	18,441,850.00	1 年以内	4.89	922,092.50
可秒达(上海)信息技术有限公司	投资意向金	10,000,000.00	1 年以内	2.65	500,000.00
小 计		145,243,938.48		38.48	33,445,302.87

8. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	129,061,556.91	4,964,273.95	124,097,282.96	88,922,881.06	5,839,173.34	83,083,707.72
在产品	236,304,705.55	2,350,834.65	233,953,870.90	132,876,345.15	5,297,733.69	127,578,611.46
库存商品	436,896,902.12	10,965,884.82	425,931,017.30	274,189,146.81	16,675,250.77	257,513,896.04
委托加工物资	1,772,398.45		1,772,398.45	581,735.77		581,735.77
包装物	3,975,981.20		3,975,981.20	3,085,094.98		3,085,094.98
低值易耗品	913,935.16	2,743.84	911,191.32	2,346,099.53	2,068.37	2,344,031.16
合计	808,925,479.39	18,283,737.26	790,641,742.13	502,001,303.30	27,814,226.17	474,187,077.13

(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[注]	其他	
原材料	5,839,173.34	811,025.22		1,685,924.61		4,964,273.95
在产品	5,297,733.69	452,610.10		3,399,509.14		2,350,834.65
库存商品	16,675,250.77	4,160,006.00		9,869,371.95		10,965,884.82
包装物		5,239.10		5,239.10		
低值易耗品	2,068.37	5,515.85		4,840.38		2,743.84
小计	27,814,226.17	5,434,396.27		14,964,885.18		18,283,737.26

[注]其中存货跌价准备本期转销 14,157,222.94 元

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

9. 合同资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	123,253,092.04	3,902,137.87	119,350,954.17	47,586,503.72	4,837,312.17	42,749,191.55
合计	123,253,092.04	3,902,137.87	119,350,954.17	47,586,503.72	4,837,312.17	42,749,191.55

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	4,837,312.17	-935,174.30					3,902,137.87
小计	4,837,312.17	-935,174.30					3,902,137.87

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
应收质保金	123,253,092.04	3,902,137.87	3.17
小计	123,253,092.04	3,902,137.87	3.17

10. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣税金	252,335,223.58	131,100,821.15
预缴税金	24,924,694.68	9,662,046.88
理财产品		2,000,000.00
合计	277,259,918.26	142,762,868.03

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	708,701,592.25	135,075,491.49	573,626,100.76	628,858,886.03	21,862,866.67	606,996,019.36
合计	708,701,592.25	135,075,491.49	573,626,100.76	628,858,886.03	21,862,866.67	606,996,019.36

(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	42,433,350.32			-101,858.53	
温岭市信合非融资性担保有限公司	22,360,005.60			-33,517.60	
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	1,697,060.40			-16,629.95	
杭州碧橙数字技术股份有限公司（以下简称碧橙股份）	38,242,252.66			7,238,795.65	-196,859.74
北京盛夏星空影视传媒股份有限公司（以下简称盛夏星空）	189,940,689.58			-6,445,887.01	
LEO(THAILAND)CO.,LTD	5,468,864.96			185,738.09	-524,231.21
宁波爱菲欧电器有限公司	2,632,018.19			-9,081.12	
广州市睿仕信息科技有限公司	2,716,123.47				
上海帛仑文化传播有限公司	4,544,594.58			-16,910.14	
天津中新聚胜文化传媒有限公司	1,394,730.66		1,394,730.66		
奇思互动(北京)广告有限公司	28,759,053.94			983,821.67	
看财经文化传媒(深圳)有限公司	3,627,508.24			-199,348.05	
杭州锄禾农业科技有限公司	4,054,910.28	2,000,000.00		-288,007.95	
浙江大农实业股份有限公司(以下简称大农实业)	224,408,917.53			19,292,251.71	
北京链飞未来科技有限公司(以下简称北京链飞)	22,719,278.93	25,000,000.00		-3,181,736.84	
北京一块互动网络技术有限公司(以下简称一块互动)	11,996,660.02			32,122.73	
上海亚趣电子商务有限公司	3,750,100.11				
上海焕乐网络科技有限公司	18,112,766.56				
厦门名途传媒科技有限公司		450,000.00		-382,256.93	

钱江弹簧（杭州）有限公司（以下简称钱江弹簧）[注]		53,761,391.95		1,941,136.46	
新余鑫欧机电产业有限公司		965,500.00		-314,816.46	
合 计	628,858,886.03	82,176,891.95	1,394,730.66	18,683,815.73	-721,090.95

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
温岭市利欧小额贷款有限公司					42,331,491.79	
温岭市信合非融资性担保有限公司					22,326,488.00	
浙江利斯特智慧管网股份有限公司			1,680,430.45		1,680,430.45	1,680,430.45
碧橙股份	301,654.28	1,371,326.72			44,214,516.13	
盛夏星空	570,268.33		108,816,070.90		184,065,070.90	108,816,070.90
LEO (THAILAND) CO., LTD					5,130,371.84	
宁波爱菲欧电器有限公司					2,622,937.07	
广州市睿仕信息科技有限公司			2,716,123.47		2,716,123.47	2,716,123.47
上海帛仑文化传播有限公司					4,527,684.44	
天津中新聚胜文化传媒有限公司						
奇思互动(北京)广告有限公司					29,742,875.61	
看财经文化传媒(深圳)有限公司					3,428,160.19	
杭州锄禾农业科技有限公司					5,766,902.33	
大农实业	-25,487.49	18,377,288.25			225,298,393.50	
北京链飞					44,537,542.09	
一块互动					12,028,782.75	

上海亚趣电子商务有限公司					3,750,100.11	3,750,100.11
上海欢乐网络科技有限公司					18,112,766.56	18,112,766.56
厦门名途传媒科技有限公司					67,743.07	
钱江弹簧（杭州）有限公司					55,702,528.41	
新余鑫欧机电产业有限公司					650,683.54	
合 计	846,435.12	19,748,614.97	113,212,624.82		708,701,592.25	135,075,491.49

[注] 详见本财务报表附注十三（三）3（3）之说明

12. 其他非流动金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,078,709,624.65	7,696,458,639.60
其中：权益工具投资	8,078,709,624.65	7,696,458,639.60
合 计	8,078,709,624.65	7,696,458,639.60

(2) 主要权益工具投资情况

被投资单位	持股数量（股）	期末数	期初数
Li Auto Inc. (以下简称理想汽车) [注 1]	折合美国存托凭 证 (ADS)26,486,239	5,420,672,879.15	6,455,326,291.06
新风光电子科技股份有限公司(以下 简称新风光) [注 2]	人民币普通股 (A 股)5,186,176	244,735,645.44	75,095,828.48
浙江民泰商业银行股份有限公司		350,000,000.00	350,000,000.00
南京清松医疗健康产业投资合伙企 业（有限合伙）		200,000,000.00	120,000,000.00
浙江新吉奥汽车有限公司		130,000,000.00	
杭州淼智股权投资合伙企业（有限合 伙）		124,000,000.00	
北京迈迪顶峰医疗科技有限公司		100,000,000.00	100,000,000.00

天津世纪鲲鹏新媒体有限公司		84,375,000.00	84,375,000.00
浙江温岭农村商业银行股份有限公司		72,151,800.00	72,151,800.00
温岭民营企业投资有限公司		60,461,538.00	60,461,538.00
深圳市清松恒睿投资合伙企业(有限合伙)		35,000,000.00	35,000,000.00
深圳市清松晟睿投资合伙企业(有限合伙)		33,600,000.00	33,600,000.00
合计		6,854,996,862.59	7,386,010,457.54

[注 1] 公司全资子公司香港利欧期初持有理想汽车股份折合 ADS 34,316,240 股，已在美国纳斯达克交易所上市交易的股票，折合 ADS 34,316,240 股，2021 年度累计出售理想汽车折合 ADS 7,830,000 股，形成投资亏损折合人民币 51,726,201.56 元。2021 年 12 月 31 日，香港利欧持有理想汽车折合 ADS 26,486,239 股，当日收盘价 32.10 美元/股，公允价值折合人民币 5,420,672,879.15 元。2021 年度香港利欧根据理想汽车股价波动确认公允价值变动收益为 438,270,365.02 元。

[注 2] 2021 年 12 月 31 日，公司持有新风光 A 股股票 5,186,176 股，当日收盘价 47.19 元/股，公允价值 244,735,645.44 元。2021 年度根据新风光股价波动确认公允价值变动收益为 169,639,816.96 元

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	46,047,975.35	103,151,377.65	149,199,353.00
本期增加金额	117,223,625.83	4,440,187.28	121,663,813.11
固定资产/无形资产转入	117,223,625.83	4,440,187.28	121,663,813.11
本期减少金额	15,335,948.21	24,576,558.23	39,912,506.44
1) 转出至固定资产/无形资产	14,572,288.23	10,477,047.24	25,049,335.47
2) 其他[注]	763,659.98	14,099,510.99	14,863,170.97
期末数	147,935,652.97	83,015,006.70	230,950,659.67

累计折旧和累计摊销			
期初数	11,826,211.40	4,439,170.89	16,265,382.29
本期增加金额	7,007,317.53	4,138,016.92	11,145,334.45
1) 计提或摊销	2,117,383.31	2,503,822.16	4,621,205.47
2) 固定资产/无形资产转入	4,889,934.22	1,634,194.76	6,524,128.98
本期减少金额	4,269,157.16	1,480,159.17	5,749,316.33
转出至固定资产/无形资产	4,269,157.16	1,480,159.17	5,749,316.33
期末数	14,564,371.77	7,097,028.64	21,661,400.41
账面价值			
期末账面价值	133,371,281.20	75,917,978.06	209,289,259.26
期初账面价值	34,221,763.95	98,712,206.76	132,933,970.71

[注]其他减少系利奥机械上期购入的房屋建筑物之暂估税费根据本期实际缴纳情况调减原值

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
位于温岭市太平街道山下金村的土地使用权及其附属建筑物	73,041,944.59	尚在办理中
小 计	73,041,944.59	

14. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	830,422,381.77	849,394,598.63
固定资产清理	965,951.71	445,411.36
合 计	831,388,333.48	849,840,009.99

(2) 固定资产

1) 明细情况

项 目	房屋及 建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	680,900,193.27	661,394,936.31	25,205,211.01	87,773,404.80	1,455,273,745.39
本期增加金额	132,131,510.37	87,462,574.94	5,572,329.01	10,635,145.10	235,801,559.42
1) 购置	335,596.32	73,389,705.42	5,572,329.01	10,630,541.26	89,928,172.01
2) 在建工程 转入	117,223,625.82	14,072,869.52			131,296,495.34
3) 投资性房 地产转入	14,572,288.23				14,572,288.23
4) 合并转入				4,603.84	4,603.84
本期减少金额	117,312,125.83	43,177,687.88	5,545,629.20	5,601,703.69	171,637,146.60
1) 处置或报 废	88,500.00	43,177,687.88	5,545,629.20	5,564,623.08	54,376,440.16
2) 外币报表 折算差异				37,080.61	37,080.61
3) 转出投资 性房地产	117,223,625.83				117,223,625.83
期末数	695,719,577.81	705,679,823.37	25,231,910.82	92,806,846.21	1,519,438,158.21
累计折旧					
期初数	143,136,095.59	361,256,392.21	18,592,526.92	61,187,040.98	584,172,055.70
本期增加金额	43,380,790.29	64,647,601.73	2,531,721.72	13,305,930.06	123,866,043.80
1) 计提	39,111,633.13	64,647,601.73	2,531,721.72	13,303,378.86	119,594,335.44
2) 投资性房地 产转入	4,269,157.16				4,269,157.16
3) 合并转入				2,551.20	2,551.20
本期减少金额	4,939,744.93	22,313,943.94	4,634,071.70	4,468,069.24	36,355,829.81
1) 处置或报 废	49,810.71	22,313,943.94	4,634,071.70	4,433,447.25	31,431,273.60
2) 外币报表 折算差异				34,621.99	34,621.99

3) 转出投资 性房地产	4,889,934.22				4,889,934.22
期末数	181,577,140.95	403,590,050.00	16,490,176.94	70,024,901.80	671,682,269.69
减值准备					
期初数		21,707,091.06			21,707,091.06
本期增加金额		9,221,645.79			9,221,645.79
本期减少金额		13,595,230.10			13,595,230.10
期末数		17,333,506.75			17,333,506.75
账面价值					
期末账面价值	514,142,436.86	284,756,266.62	8,741,733.88	22,781,944.41	830,422,381.77
期初账面价值	537,764,097.68	278,431,453.04	6,612,684.09	26,586,363.82	849,394,598.63

2) 期末无未办妥产权证书的固定资产的情况。

(3) 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
机器设备	964,965.84	444,810.36
其他设备	985.87	601.00
小 计	965,951.71	445,411.36

15. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
滨海创业园厂房工程				95,945,890.91		95,945,890.91
基建工程-二期厂房	15,396,943.74		15,396,943.74	920,896.54		920,896.54
大连二期工程	9,366,456.52		9,366,456.52			

新增年产 10 万台水泵技改项目	7,868,530.16		7,868,530.16			
新增年产 20 万台高效泵技改项目	4,965,762.36		4,965,762.36			
零星工程	10,653,558.09		10,653,558.09	6,156,639.53		6,156,639.53
合计	48,251,250.87		48,251,250.87	103,023,426.98		103,023,426.98

(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 [注]	期末数
滨海创业园厂房工程	10,300.00	95,945,890.91	21,277,734.91	117,223,625.82		
基建工程-二期厂房	12,000.00	920,896.54	14,476,047.20			15,396,943.74
大连二期工程	1,912.80		9,366,456.52			9,366,456.52
新增年产 10 万台水泵技改项目	792.00		7,868,530.16			7,868,530.16
新增年产 20 万台高效泵技改项目	1,652.00		4,965,762.36			4,965,762.36
零星工程		6,156,639.53	20,376,494.31	14,072,869.52	1,806,706.23	10,653,558.09
小计	26,656.80	103,023,426.98	78,331,025.46	131,296,495.34	1,806,706.23	48,251,250.87

(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
滨海创业园厂房工程	112.24	100.00				自有资金
基建工程-二期厂房	12.83	12.83				自有资金
大连二期工程	48.97	48.97				自有资金
新增年产 10 万台水泵技改项目	99.35	99.35				自有资金
新增年产 20 万台高效泵技改项目	30.06	30.06				自有资金
零星工程						自有资金
小计						

[注]其他减少中 82,568.30 元系汇率变动的影响, 1,724,137.93 元系调试的设备退货

16. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
成本		
期初数	372,704,859.27	372,704,859.27
本期增加金额	25,658,706.40	25,658,706.40
1) 租入	25,658,706.40	25,658,706.40
本期减少金额		
期末数	398,363,565.67	398,363,565.67
累计折旧		
期初数	68,211,916.08	68,211,916.08
本期增加金额	37,138,034.16	37,138,034.16
1) 计提	37,138,034.16	37,138,034.16
本期减少金额		
期末数	105,349,950.24	105,349,950.24
账面价值		
期末账面价值	293,013,615.43	293,013,615.43
期初账面价值[注]	304,492,943.19	304,492,943.19

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十二)1之说明

17. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	管理软件	非专利技术	软件著作权和 域名组合	合 计
账面原值					

期初数	283,466,175.56	27,065,656.05	30,004,800.00	199,640,000.00	540,176,631.61
本期增加金额	10,477,047.24	6,063,805.75			16,540,852.99
1)购置		6,063,805.75			6,063,805.75
2)投资性房地 地产转入	10,477,047.24				10,477,047.24
本期减少金额	4,444,765.18				4,444,765.18
1)转出投资性 房地产	4,440,187.28				4,440,187.28
2)其他[注]	4,577.90				4,577.90
期末数	289,498,457.62	33,129,461.80	30,004,800.00	199,640,000.00	552,272,719.42
累计摊销					
期初数	30,656,062.88	19,747,656.13	30,004,800.00	87,127,095.24	167,535,614.25
本期增加金额	7,875,622.03	3,253,769.84		6,131,047.62	17,260,439.49
1)计提	6,395,462.86	3,253,769.84		6,131,047.62	15,780,280.32
2)投资性房 地产转入	1,480,159.17				1,480,159.17
本期减少金额	1,634,194.76				1,634,194.76
转出投资性房地 产	1,634,194.76				1,634,194.76
期末数	36,897,490.15	23,001,425.97	30,004,800.00	93,258,142.86	183,161,858.98
减值准备					
期初数				86,875,000.00	86,875,000.00
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数				86,875,000.00	86,875,000.00
账面价值					
期末账面价值	252,600,967.47	10,128,035.83		19,506,857.14	282,235,860.44

期初账面价值	252,810,112.68	7,317,999.92		25,637,904.76	285,766,017.36
--------	----------------	--------------	--	---------------	----------------

[注]其他减少系利昂机械上期购入的房屋建筑物之暂估税费根据本期实际缴纳情况调减原值

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
位于温岭市太平街道山下金村的若干宗国有土地使用权	53,416,090.47	尚在办理中
小 计	53,416,090.47	

18. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	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
利欧湖南	53,497,420.45	53,497,420.45		53,497,420.45	53,497,420.45	
大连华能	16,036,931.11	16,036,931.11		16,036,931.11	16,036,931.11	
利欧数字平台[注 1]	3,807,851,572.93	3,463,352,524.21	344,499,048.72	3,807,851,572.93	2,045,433,180.15	1,762,418,392.78
厦门麦克风[注 2]	5,727,667.79		5,727,667.79			
合 计	3,883,113,592.28	3,532,886,875.77	350,226,716.51	3,877,385,924.49	2,114,967,531.71	1,762,418,392.78

[注 1]包括原收购的标的公司上海漫酷、上海氩氩、上海沃动、琥珀传播、万圣伟业、微创时代和上海智趣相关人员、组织架构、业务等系统整合的利欧数字广告承接和投放平台

[注 2]详见本财务报表附注六（一）之说明

(2) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
利欧湖南	53,497,420.45			53,497,420.45
大连华能	16,036,931.11			16,036,931.11
利欧数字平台	3,807,851,572.93			3,807,851,572.93
厦门麦克风		5,727,667.79		5,727,667.79
合 计	3,877,385,924.49	5,727,667.79		3,883,113,592.28

(3) 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
利欧湖南	53,497,420.45			53,497,420.45
大连华能	16,036,931.11			16,036,931.11
利欧数字平台	2,045,433,180.15	1,417,919,344.06		3,463,352,524.21
小 计	2,114,967,531.71	1,417,919,344.06		3,532,886,875.77

(4) 商誉减值测试过程

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	利欧数字平台资产组
资产组或资产组组合的账面价值	2,582,500,951.28
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	1,762,418,392.78
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	4,344,919,344.06
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 13.18%，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(2022)1-19 号)，包含商誉的资产组可收回金额为 2,927,000,000.00 元，低于包含商誉的资产组账面价值 4,344,919,344.06 元，本期应确认商誉减值损失 1,417,919,344.06 元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 1,417,919,344.06 元。

本期已对因非同一控制下企业合并厦门麦克风 51%股权形成的商誉的账面价值自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，经测试，未发现与商誉相关的资产

组存在减值迹象，故不计提减值准备。

19. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
厂区维修绿化费	1,922,086.27	153,828.78	782,279.99		1,293,635.06
租入固定资产装修费	19,265,638.41	3,860,064.92	2,427,500.19		20,698,203.14
公众号摊销支出	2,165,163.73		2,165,163.73		
其他零星待摊费用	1,071,577.73	3,473,004.53	985,620.15		3,558,962.11
合 计	24,424,466.14	7,486,898.23	6,360,564.06		25,550,800.31

20. 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	527,331,829.75	116,844,928.36	448,166,967.18	98,032,198.93
预计负债	7,954,410.10	1,193,161.52	6,843,467.74	1,026,520.16
存货中包含的未实现损益	10,497,033.67	1,574,555.05	5,196,355.47	949,041.99
与资产相关的政府补助	267,015,107.90	62,925,682.05	294,970,026.84	69,544,381.10
预提费用、成本	13,471,119.56	3,100,866.65	35,568,070.94	6,229,136.69
未发放职工薪酬	53,696,334.54	13,363,553.32	34,308,194.89	8,495,677.96
未弥补亏损	36,627,200.36	9,156,800.09	19,097,077.70	4,774,269.43
收入确认的时间性差异	6,937,107.03	1,040,566.05	7,843,366.36	1,176,504.95
交易性金融资产公允价值变动	1,323,210.97	218,329.81	131,247.53	21,655.84
其他非流动金融资产公允价值变动损失	62,793,875.62	15,698,468.91	53,793,875.62	13,448,468.91
合 计	987,647,229.50	225,116,911.81	905,918,650.27	203,697,855.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
股权回购公允价值变动	97,875,260.49	24,468,815.12	97,875,260.49	24,468,815.12
500 万以下设备一次性扣除应纳税暂时性差异	79,600,829.87	11,940,124.48	57,958,861.14	8,693,829.17
其他非流动金融资产公允价值变动收益	5,018,383,482.20	1,254,595,870.55	5,702,913,327.16	1,425,728,331.79
境外股权处置收益	1,247,612,706.00	311,903,176.50		
合计	6,443,472,278.56	1,602,907,986.65	5,858,747,448.79	1,458,890,976.08

21. 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	40,193,563.88	12,667,051.60
预付股权购置款	70,000,000.00	30,000,000.00
其 他	1,756,088.40	1,850,492.43
合 计	111,949,652.28	44,517,544.03

22. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	767,477,326.97	341,538,530.96
信用借款	300,352,916.65	55,065,793.75
质押及保证借款	279,881,230.25	150,135,699.99
质押借款	644,461,035.63	
合 计	1,992,172,509.50	546,740,024.70

23. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	477,640,551.33	208,823,317.00
商业承兑汇票	61,900,000.00	27,716,758.00
合 计	539,540,551.33	236,540,075.00

24. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付业务款	2,180,711,358.85	2,875,676,343.06
应付长期资产购置款	33,666,115.46	18,774,414.38
合 计	2,214,377,474.31	2,894,450,757.44

25. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收房租	128,090.30	
合 计	128,090.30	

26. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	482,487,505.45	259,591,438.92
合 计	482,487,505.45	259,591,438.92

27. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加[注]	本期减少	期末数
短期薪酬	147,890,107.19	835,180,428.08	801,628,638.03	181,441,897.24

离职后福利—设定提存计划	1,300,249.56	66,780,177.57	62,596,526.14	5,483,900.99
辞退福利		221,145.86	221,145.86	
合计	149,190,356.75	902,181,751.51	864,446,310.03	186,925,798.23

[注]本期因为非同一控制企业合并转入 304,194.48 元。

(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	144,427,580.79	731,728,382.65	701,467,868.31	174,688,095.13
职工福利费		35,183,202.86	35,183,202.86	
社会保险费	1,663,633.24	41,024,784.38	39,255,767.79	3,432,649.83
其中：医疗保险费	1,063,786.43	37,874,401.77	36,128,049.65	2,810,138.55
工伤保险费	451,104.00	2,598,340.34	2,444,956.62	604,487.72
生育保险费	148,742.81	552,042.27	682,761.52	18,023.56
住房公积金	187,919.12	22,620,742.89	21,851,130.12	957,531.89
工会经费和职工教育经费	1,610,974.04	4,623,315.30	3,870,668.95	2,363,620.39
小计	147,890,107.19	835,180,428.08	801,628,638.03	181,441,897.24

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,218,922.10	64,407,643.04	60,365,954.77	5,260,610.37
失业保险费	81,327.46	2,372,534.53	2,230,571.37	223,290.62
小计	1,300,249.56	66,780,177.57	62,596,526.14	5,483,900.99

28. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	12,856,901.69	15,738,103.81
企业所得税	35,297,826.29	98,892,292.90

代扣代缴个人所得税	3,849,623.54	1,236,687.28
城市维护建设税	1,206,051.88	860,618.56
房产税	5,191,990.62	4,713,620.63
土地使用税	918,251.74	1,344,357.90
教育费附加	690,390.86	463,369.95
地方教育附加	430,113.35	307,393.01
印花税	1,541,438.82	1,099,738.57
文化事业建设费	14,041,581.68	14,041,581.68
残疾人保障金	3,327,839.83	2,354,992.27
环境保护税	58,131.52	58,829.25
合 计	79,410,141.82	141,111,585.81

29. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	490,000.00	
其他应付款	160,145,314.66	116,252,098.24
合 计	160,635,314.66	116,252,098.24

(2) 应付股利

项 目	期末数	期初数
应付少数股股利	490,000.00	
小 计	490,000.00	

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
股权购置款	5,294,905.28	3,497,234.08
应付暂收款	90,458,411.67	35,947,990.10

已结算尚未支付的经营费用	28,802,407.96	41,650,597.11
押金保证金	32,951,751.24	32,564,123.13
单位往来款		709,542.54
其他	2,637,838.51	1,882,611.28
合计	160,145,314.66	116,252,098.24

30. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		117,164,775.00
一年内到期的租赁负债	34,470,439.51	
合计	34,470,439.51	117,164,775.00

31. 其他流动负债

项目	期末数	期初数
待转销项税额	30,812,024.85	16,925,809.22
合计	30,812,024.85	16,925,809.22

32. 租赁负债

项目	期末数	期初数[注]
尚未支付的租赁付款额	348,714,142.01	408,124,299.34
减：未确认融资费用	60,572,341.86	85,029,828.59
合计	288,141,800.15	323,094,470.75

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三（三十二）1之说明

33. 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	8,911,441.19	7,243,785.20	详见下述其他说明
冻结的银行存款	13,841,084.27		详见附注十一（二）或有事项之说明
未决诉讼		200,000.00	
合 计	22,752,525.46	7,443,785.20	

(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。

34. 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	300,307,449.81	314,500.00	29,154,078.56	271,467,871.25	与资产相关
合 计	300,307,449.81	314,500.00	29,154,078.56	271,467,871.25	与资产相关

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益或冲减相关成本金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
开工奖励	21,332,459.34		1,374,897.48	19,957,561.86	资产相关
国家智能制造项目补助资金	16,580,576.40		3,471,701.36	13,108,875.04	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	135,244.51		135,244.51		资产相关
新增年产 200 万台高效微型水泵技改项目	579,232.77		302,208.37	277,024.40	资产相关
新增年产 50 万台节能型水泵技改项目	218,748.66		97,221.62	121,527.04	资产相关
高效智能离心泵（研发设备、模具）（450 万元）	805,911.76		256,293.76	549,618.00	资产相关
新增年产 100 万台高效节能水泵技改项目	109,053.82		35,368.80	73,685.02	资产相关

新增年产2000万只水泵配件技术改造项目补助	2,436,752.50		401,730.00	2,035,022.50	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	274,450.00		54,890.00	219,560.00	资产相关
2015年度省海洋经济发展专项资金	1,500,000.00		250,000.00	1,250,000.00	资产相关
智能自吸泵及网络化控制系统的研发与产业化	276,666.67		40,000.00	236,666.67	资产相关
2017第二批省级科技型中小企业扶持	2,675,000.00		300,000.00	2,375,000.00	资产相关
泵(电机)制造数字工程建设技改项目	100,000.00		37,500.00	62,500.00	资产相关
搬迁补偿资产相关部分补助	207,651,066.04		17,844,314.40	189,806,751.64	资产相关
年产10万台永磁智能多级泵等技改补贴项目	3,952,347.50		450,270.00	3,502,077.50	资产相关
年产2000万只水泵配件技改项目投资强度奖励	2,647,041.66		314,500.00	2,332,541.66	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	345,833.33		50,000.00	295,833.33	资产相关
泵(电机)智能制造基地技术改造项目	1,497,680.00		187,210.00	1,310,470.00	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)	88,429.17		11,170.00	77,259.17	资产相关
第二批技改项目	1,496,690.00		154,830.00	1,341,860.00	资产相关
工业机器人购置项目补助资金	169,428.32		17,230.00	152,198.32	资产相关
生态化奖励调整	1,563,500.00	314,500.00	186,112.07	1,691,887.93	资产相关
公共租赁住房建设补助款	3,838,685.01		293,772.00	3,544,913.01	资产相关
保障性安居工程补助款	503,845.36		36,213.12	467,632.24	资产相关
年产3800台工业泵建设项目	28,458,653.58		2,371,554.48	26,087,099.10	资产相关
跨境商品智能化信息管理及推广平台项目专项发展资金	1,070,153.41		479,846.59	590,306.82	资产相关
小计	300,307,449.81	314,500.00	29,154,078.56	271,467,871.25	

35. 股本

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	6,754,804,205.00						6,754,804,205.00

36. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,258,023,270.49			1,258,023,270.49
其他资本公积	57,812,375.93	846,435.12		58,658,811.05
合 计	1,315,835,646.42	846,435.12		1,316,682,081.54

(2) 其他说明

公司按照权益法核算的大农实业、碧橙股份等，本期按照享有实现资本公积的份额，确认增加资本公积（其他资本公积）846,435.12 元。

37. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		其他综合收益的税后净额					
		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	-2,453,171.70	7,140,126.19			7,274,886.43	-134,760.24	4,821,714.73
其中：权益法下在被投资 单位以后将重分类	-88,897.57	-721,090.95			-721,090.95		-809,988.52

项 目	期初数	本期发生额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司）	期末数
		其他综合收益的税后净额						
		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		
进损益的其他综合收益中享有的份额								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-103,653.40			-103,653.40		-103,653.40	
外币财务报表折算差额	-2,358,016.54	7,958,612.95			8,093,373.19	-134,760.24	5,735,356.65	
其他	-6,257.59	6,257.59			6,257.59			
其他综合收益合计	-2,453,171.70	7,140,126.19			7,274,886.43	-134,760.24	4,821,714.73	

38. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	7,270,133.17	5,754,950.52	5,263,401.18	7,761,682.51
合 计	7,270,133.17	5,754,950.52	5,263,401.18	7,761,682.51

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	145,007,023.44			145,007,023.44
国家扶持基金	8,302,444.90			8,302,444.90
合 计	153,309,468.34			153,309,468.34

40. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
调整前上期末未分配利润	4,748,485,526.81	44,305,866.82
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-27,820,720.44	-5,532,774.46
调整后期初未分配利润	4,720,664,806.37	38,773,092.36
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-1,019,395,292.65	4,772,475,489.48
减: 提取法定盈余公积		22,318,933.61
应付普通股股利	67,090,249.85	40,444,121.42
期末未分配利润	3,634,179,263.87	4,748,485,526.81

(2) 其他说明

2021年5月21日,根据公司2020年度股东大会决议通过的2020年度利润分配方案,以公司现有总股本6,754,804,205股为基数,向全体股东每10股派0.01元人民币现金(含税);同时,送红股0股(含税),不以公积金转增股本。合计派发现金红利67,090,249.85元(含税)。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	20,188,393,451.51	18,733,720,582.82	15,487,794,647.89	14,143,358,807.64
其他业务收入	92,513,621.51	61,742,304.76	60,073,240.47	37,731,198.23
合 计	20,280,907,073.02	18,795,462,887.58	15,547,867,888.36	14,181,090,005.87
其中: 与客户之间的合同产生的收入	20,257,364,736.98	18,783,204,363.11	15,515,929,933.10	14,166,568,725.73

(2) 与客户之间合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	4,563,569,261.15	3,015,309,237.42
在某一时段内确认收入	15,693,795,475.83	12,500,620,695.68
小 计	20,257,364,736.98	15,515,929,933.10

(3) 营业收入按主要类别的分解信息

1) 收入按产品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
广告代理业务	15,693,795,475.83	15,183,686,910.13	12,500,620,695.68	12,000,014,203.20
民用泵(微型小型水泵)	2,203,788,869.81	1,704,480,898.84	1,578,890,242.68	1,108,489,749.89
工业用泵	648,333,176.77	508,390,687.15	466,425,710.09	343,982,605.41
配 件	404,714,661.50	322,703,290.53	296,512,459.89	230,068,700.48
钢 材	468,054,386.78	468,477,670.50		
口罩及相关防护用品	2,649,006.59	10,198,084.17	100,236,101.37	62,172,049.23
数字营销服务	493,673,441.17	295,220,027.66	408,961,701.85	258,010,166.05
园林机械	254,341,631.06	220,244,018.18	132,702,990.84	114,490,813.24
废料销售收入	54,792,184.49	28,934,924.85	28,135,285.21	23,209,918.09
租赁收入	23,542,336.04	12,258,524.47	31,937,955.26	14,521,280.14
其 他	33,221,902.98	40,867,851.10	3,444,745.49	26,130,520.14
小 计	20,280,907,073.02	18,795,462,887.58	15,547,867,888.36	14,181,090,005.87

2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境 内	18,662,944,562.63	17,536,836,815.41	14,257,773,424.59	13,288,146,345.23
境 外	1,617,962,510.39	1,258,626,072.17	1,290,094,463.77	892,943,660.64
小 计	20,280,907,073.02	18,795,462,887.58	15,547,867,888.36	14,181,090,005.87

(4) 履约义务

公司的收入主要来自于向客户销售民用泵、工业泵及配件等产品以及为客户提供数字营销服务和广告代理服务等。销售民用泵、工业泵及配件等产品属于某一时点的履约义务。公司根据合同以及产品的交付情况向客户发起收款，获得收款权。利欧湖南、大连华能等工业泵生产企业根据与客户签订的销售合同中关于承诺 1 年免费维修的条款承担相应的产品质量保证义务。提供创意和社会化媒体营销等数字营销服务属于某一时点的履约义务，公司根据合同以及创意、策划等服务的完成情况向客户发起收款，获得收款权。提供媒介代理、精准营销等广告代理服务属于某一时段的履约义务，公司根据合同以及广告投放排期执行进度、充值账号实际消耗情况等向客户发起收款，获得收款权。

(5) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 255,649,514.23 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	6,237,251.95	6,197,681.23
教育费附加	3,130,046.35	3,435,540.78
地方教育附加	2,322,392.11	2,290,014.85
文化事业建设费		59,131.76
房产税	7,554,080.30	6,242,883.93
车船使用税	7,082.60	13,262.60
城镇土地使用税	2,501,777.96	2,919,446.62
印花税	10,417,997.11	4,702,565.32
环保税	189,396.62	178,886.90
合 计	32,360,025.00	26,039,413.99

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	426,174,586.04	291,372,837.00

销售业务费	61,855,986.54	63,665,885.94
运费保险费	4,835,883.94	4,066,965.31
市场推广宣传费	12,953,051.02	12,101,664.22
差旅费	23,998,834.65	12,505,464.95
办公经费	26,369,061.46	18,172,677.66
折旧摊销	6,256,161.78	2,451,671.07
售后服务费	9,985,897.66	5,354,205.15
其 他	4,740,121.05	3,813,590.22
合 计	577,169,584.14	413,504,961.52

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	212,505,703.38	159,989,256.03
办公经费	53,636,386.56	92,004,044.59
折旧摊销[注]	83,963,020.05	46,382,646.05
中介费	74,171,510.63	23,847,339.95
税 费	3,627,025.51	4,013,248.28
业务招待费	14,199,253.50	15,781,431.18
差旅费	5,727,566.34	5,206,685.97
安全生产费	5,754,950.52	6,187,818.30
股权激励费用		5,309,999.00
其 他	6,475,964.20	2,171,239.20
合 计	460,061,380.69	360,893,708.55

[注]其中包括使用权资产本期摊销金额 37,138,034.16 元。

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	68,539,636.28	54,255,544.95
差旅费	702,726.80	662,103.32
办公经费	2,377,847.05	2,298,241.54
折旧摊销	8,359,900.14	11,262,085.81
中介费	12,817,204.51	8,256,774.74
业务经费	453,119.27	397,930.25
材料领用	70,081,572.09	44,319,226.85
其 他	1,855,707.89	1,281,510.27
合 计	165,187,714.03	122,733,417.73

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	79,367,413.49	42,743,631.50
减：利息收入	24,603,702.99	37,353,040.19
汇兑净损益	15,630,054.84	8,575,987.95
手续费	3,267,810.35	6,430,410.63
合 计	73,661,575.69	20,396,989.89

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注 1]	29,154,078.56	29,744,021.79	29,154,078.56
与收益相关的政府补助[注 1]	21,520,872.98	24,599,719.09	21,520,872.98

税收返还[注 2]	6,354,560.00	5,593,756.31	
增值税加计扣除	129,764,822.03	88,550,181.71	
代扣个人所得税手续费返还	136,045.16	422,084.10	136,045.16
合 计	186,930,378.73	148,909,763.00	50,810,996.70

[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（五）其他 3 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 6,354,560.00 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	18,683,815.73	24,766,636.70
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,394,730.66	76,599.30
金融工具持有期间的投资收益	5,757,052.80	6,467,716.79
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	5,757,052.80	6,467,716.79
处置金融工具取得的投资收益	-30,169,407.96	1,298,279.25
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	-23,726,870.92	2,052,189.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-6,442,537.04	-753,909.88
合 计	-7,123,270.09	32,609,232.04

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）	-1,290,118.44	-131,247.53
其他非流动金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期	592,910,181.98	5,946,268,543.92

损益的金融资产) [注]		
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	591,620,063.54	5,946,690,571.45

[注]本期数主要系对理想汽车 ADS 和新风光股票确认的公允价值变动收益合计 60,791.02 万元; 上年同期数主要系对理想汽车 ADS 和新风光股票确认的公允价值变动收益合计 604,391.24 万元

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
应收账款坏账损失	-165,655,547.87	-100,896,266.22
其他应收款坏账损失	-29,705,920.60	-4,815,553.60
应收票据坏账损失	-37,455,817.22	3,101,535.90
合 计	-232,817,285.69	-102,610,283.92

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-4,626,734.03	-12,598,095.40
商誉减值损失	-1,417,919,344.06	-73,238,713.41
长期股权投资减值损失	-113,212,624.82	-10,112,766.56
其他非流动资产减值损失		-2,000,000.00
固定资产减值损失	-9,221,645.79	-21,707,091.06
合同资产减值损失	935,174.30	1,249,074.37
合 计	-1,544,045,174.40	-118,407,592.06

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	-4,404,214.19	-3,755,300.83	-4,404,214.19
合 计	-4,404,214.19	-3,755,300.83	-4,404,214.19

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
接受捐赠	13,261.35	35,342.70	13,261.35
赔款收入	1,443,499.50		1,443,499.50
罚没收入	1,508,165.44	804,286.10	1,508,165.44
无需支付款项	8,052,828.83	5,105,389.27	8,052,828.83
其 他	1,173,494.97	56,756.92	1,173,494.97
合 计	12,191,250.09	6,001,774.99	12,191,250.09

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
银行存款冻结[注]	13,841,084.27		13,841,084.27
非流动资产毁损报废损失	492,232.86	1,412,986.22	492,232.86
对外捐赠	4,733,568.72	6,041,883.57	4,733,568.72
违约金等支出	7,780.00	533,692.04	7,780.00
滞纳金等支出	1,936,411.66	78,429.86	1,936,411.66
罚款支出	450.00	246,954.41	450.00
其 他	1,677,901.27	193,122.59	1,677,901.27
合 计	22,689,428.78	8,507,068.69	22,689,428.78

[注] 详见本财务报表附注十一（二）或有事项之说明

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	60,415,355.15	134,889,567.21
递延所得税费用[注]	122,597,954.72	1,415,527,907.43
合 计	183,013,309.87	1,550,417,474.64

[注]其中公司对理想汽车 ADS 和新风光股票投资确认的公允价值变动收益合计 60,791.02 万元相应确认的递延所得税费用 15,197.75 万元

(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	-843,333,774.90	6,324,140,486.79
按母公司适用税率(25%)计算的所得税费用	-210,833,443.72	1,581,035,121.70
子公司适用不同税率的影响	-16,910,344.36	-32,334,225.34
调整以前期间所得税的影响	3,872,729.78	282,519.02
非应税收入的影响	-6,505,220.58	-8,820,794.87
研发费、购进设备一次性加计扣除等的影响	-24,880,018.11	-24,908,214.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	384,295,258.22	26,296,184.86
使用前期末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	-2,983.73	-32,857,063.25
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	53,977,332.37	41,723,946.52
所得税费用	183,013,309.87	1,550,417,474.64

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	21,835,372.98	29,016,403.19
收到的往来款	1,171,181,530.08	1,601,951,242.30
收回的保证金及押金	218,704,507.97	1,168,875,448.09
收回的暂借款	772,292.39	3,198,641.03
收到的银行存款利息	14,310,926.71	47,936,470.57
收回经营性质押的定期存款	78,293,803.30	56,010,028.76
收到的代收代付款项	10,287,917.93	194,916,870.53
其 他	10,478,526.75	6,656,987.84
合 计	1,525,864,878.11	3,108,562,092.31

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	120,492,686.53	141,256,832.59
付现的销售费用	151,722,996.60	117,666,961.46
付现的研发费用	24,337,572.90	15,160,654.63
支付的保证金及押金	272,354,784.85	146,661,943.02
支付的往来款	1,183,549,145.67	1,594,152,170.06
支付的暂借款	7,164,335.86	2,446,346.06
付现的银行手续费	3,267,810.35	4,655,865.63
支付的代收代付款项	2,701,225.06	224,176,879.11
经营性质押的定期存款	209,919,243.40	77,266,803.30
其 他	12,022,706.68	22,119,893.64
合 计	1,987,532,507.90	2,345,564,349.50

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品到期赎回本金及收益		39,840,207.40
收回投资意向款	482,318,035.20	132,000,000.00
合并子公司期初账面的货币资金	2,567,617.72	
合 计	484,885,652.92	171,840,207.40

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品		39,000,000.00
支付的投资意向款	501,509,050.00	100,000,000.00
合 计	501,509,050.00	139,000,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回上期筹资性质押的定期存款	219,627,532.27	72,500,000.00
收到出口押汇借款		78,298,800.00
合 计	219,627,532.27	150,798,800.00

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
支付筹资性质押的定期存款	27,000,000.00	217,519,424.66
归还票据贴现借款		199,400,000.00
归还出口押汇借款		58,724,100.00

支付利欧转债赎回、回售款项及其相关手续费		2,543,279.30
支付使用权资产的租赁费	50,159,368.82	
合 计	77,159,368.82	478,186,803.96

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	-1,026,347,084.77	4,773,723,012.15
加: 资产减值准备	1,776,862,460.09	221,017,875.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	121,711,718.75	114,059,372.48
使用权资产折旧	37,138,034.16	
无形资产摊销	18,284,102.48	18,501,419.84
长期待摊费用摊销	6,360,564.06	28,690,905.47
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)	4,404,214.19	3,755,300.83
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	492,232.86	1,412,986.22
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-591,620,063.54	-5,946,690,571.45
财务费用(收益以“-”号填列)	76,188,342.59	46,487,247.44
投资损失(收益以“-”号填列)	7,123,270.09	-32,609,232.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-21,419,055.85	-11,357,185.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	144,017,010.57	1,426,885,092.58
存货的减少(增加以“-”号填列)	-321,081,399.04	-63,284,601.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-600,478,340.43	-334,891,964.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-131,586,279.99	211,667,345.67

其他	491,549.34	6,814,498.87
经营活动产生的现金流量净额	-499,458,724.44	464,181,502.78
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	1,416,706,306.46	631,085,178.98
减: 现金的期初余额	631,085,178.98	1,693,372,826.96
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	785,621,127.48	-1,062,287,647.98

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	上年同期数
1) 现 金	1,416,706,306.46	631,085,178.98
其中: 库存现金	842,254.47	1,322,623.14
可随时用于支付的银行存款	1,368,406,901.44	628,956,825.85
可随时用于支付的其他货币资金	47,457,150.55	805,729.99
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	1,416,706,306.46	631,085,178.98
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		
(3) 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	421,867,237.50	246,741,994.92
其中：支付货款	419,437,237.50	238,109,994.92
支付固定资产等长期资产购置款	2,430,000.00	8,632,000.00

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2021 现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 1,416,706,306.46 元，资产负债表中货币资金期末数为 1,722,641,888.82 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 305,935,582.36 元。

2020 现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 631,085,178.98 元，资产负债表中货币资金期末数为 982,634,451.81 元，差额系公司现金流量表期末现金及现金等价物余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的保证金等 351,549,272.83 元。

(五) 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	305,935,582.36	保证金、定期存款、结构性存款等
应收票据	4,057,387.90	质 押
固定资产	29,327,880.78	抵 押
其他非流动金融资产	1,593,925,019.13	所持理想公司股票质押
长期股权投资	12,028,782.75	质 押[注]
应收账款	200,269,103.98	质 押
合 计	2,145,543,756.90	

[注] 一块互动拟赴境外上市，目前正在搭建 VIE 架构，拟通过境外离岸公司(以下简称 WFOE)与境内

中外合资企业(以下简称 OPCO)股东达成的《股权质押协议》，境内 OPCO 股东向 WFOE 出质其股权，作为其履行其他 VIE 协议的保证，公司持有一块互动 3.79%的股权相应进行了质押。

(2) 其他说明

1) 2020 年 12 月，根据利欧泵业与中国农业银行股份有限公司温岭市支行(以下简称农行温岭支行)签订的《最高额权利质押合同》(合同编号 33100720200002564)，利欧泵业将下列专利专用权质押给农行温岭支行用于在 2020 年 12 月 7 日至 2025 年 12 月 6 日止办理人民币/外币贷款、商业汇票承兑/贴现、银行保函等业务。

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

2) 2020 年 12 月，根据本公司与中国农业银行股份有限公司温岭市支行(以下简称农行温岭支行)签订的《最高额权利质押合同》(合同编号 33100720200002622)，本公司将下列商标注册权质押给农行温岭支行用于在 2020 年 12 月 21 日至 2025 年 12 月 14 日止办理人民币/外币贷款、商业汇票承兑/贴现、银行保函等业务。

专利专用权名称	注册证编号	注册有效期
商标注册权	第 17616975 号	2019 年 05 月 28 日至 2029 年 5 月 27 日

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	139,210,673.06	6.3757	887,565,488.23
福林	46,398,802.55	0.0196	909,416.53

欧元	317,445.87	7.2197	2,291,863.95
英镑	57,760.77	8.6064	497,112.29
迪拉姆	4,309,723.74	1.7361	7,482,111.38
塔卡	16,787,044.55	0.0752	1,262,385.75
印尼盾	18,576,051,022.87	0.0004	8,330,369.97
卢布	7,647,337.66	0.0855	653,847.37
新加坡币	0.05	4.7179	0.24
港币	15,566,181.14	0.8176	12,726,909.70
林吉特	2,154,620.89	1.5266	3,289,244.25
应收账款			
其中：美元	62,553,757.67	6.3757	398,823,992.78
福林	30,581,687.24	0.0196	599,401.07
欧元	100,128.40	7.2197	722,897.01
日元	810,000.00	0.0554	44,886.15
迪拉姆	3,422,512.29	1.7361	5,941,823.58
塔卡	6,011,211.70	0.0752	452,043.12
印尼盾	11,354,929,700.09	0.0004	5,092,081.48
卢布	751,924.21	0.0855	64,289.52
林吉特	1,069,262.36	1.5266	1,632,335.92
其他应收款			
其中：美元	6,546,126.72	6.3757	41,736,140.12
福林	68,177,669.39	0.0196	1,336,282.32
欧元	7,985,547.09	7.2197	57,653,254.33
迪拉姆	65,226.00	1.7361	113,238.86

印尼盾	1,008,153,221.84	0.0004	452,103.05
卢布	375,492.98	0.0855	32,104.65
短期借款			
其中：美元	73,508,699.31	6.3757	468,669,414.19
应付账款			
其中：美元	240,023.77	6.3757	1,530,319.55
日元	18,186,830.29	0.0554	1,007,823.20
迪拉姆	2,697,548.08	1.7361	4,683,213.22
塔卡	767,183.64	0.0752	57,692.21
林吉特	488,038.32	1.5266	745,039.30
其他应付款			
其中：美元	55,777.38	6.3757	355,619.84
福林	11,529,048.47	0.0196	225,969.35
迪拉姆	536,719.50	1.7361	931,798.72
印尼盾	54,382,307.90	0.0004	24,387.57
林吉特	62,158.94	1.5266	94,891.84

(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	经营地通用货币
香港投资	香港	美元	选择美元为记账本位币的依据
香港品赞	香港	美元	选择美元为记账本位币的依据
香港麦克风	香港	美元	选择美元为记账本位币的依据
利欧数字香港	香港	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
利欧马来西亚	马来西亚	林吉特	经营地通用货币
利欧英国	英国	英镑	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

① 总额法

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
开工奖励	21,332,459.34		1,374,897.48	19,957,561.86	其他收益	浙江省温岭经济技术开发区管委会补助
国家智能制造项目补助资金	16,580,576.40		3,471,701.36	13,108,875.04	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	135,244.51		135,244.51		其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局下发的温工经(2015)118号
新增年产 200 万台高效微小型水泵技改项目	579,232.77		302,208.37	277,024.40	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	218,748.66		97,221.62	121,527.04	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)(450万元)	805,911.76		256,293.76	549,618.00	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	109,053.82		35,368.80	73,685.02	其他收益	温岭市财政局、温岭市经济和信息化局下发的温财企(2014)64号
新增年产 2000 万只水泵配件技术改造项目补助	2,436,752.50		401,730.00	2,035,022.50	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	274,450.00		54,890.00	219,560.00	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局下发的温经信(2016)8号
2015 年度省海洋经济发展专项资金	1,500,000.00		250,000.00	1,250,000.00	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	276,666.67		40,000.00	236,666.67	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
2017 第二批省级科技型中小企业扶持	2,675,000.00		300,000.00	2,375,000.00	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	100,000.00		37,500.00	62,500.00	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
搬迁补偿资产相关部分补助	207,651,066.04		17,844,314.40	189,806,751.64	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
年产 10 万台永磁智能多级泵等技改补贴项目	3,952,347.50		450,270.00	3,502,077.50	其他收益	温岭市经济和信息化局下达温经信(2019)82号等
年产 2000 万只水泵配件技改项目投资强度奖励	2,647,041.66		314,500.00	2,332,541.66	其他收益	温岭经济开发区项目投资协议书
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	345,833.33		50,000.00	295,833.33	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号文
泵(电机)智能制造基地技术改造项目	1,497,680.00		187,210.00	1,310,470.00	其他收益	温岭市经济和信息化局下发的温经信(2018)87号文
泵(电机)智能制造基地技术改造项目(2018 年机器人购置)	88,429.17		11,170.00	77,259.17	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号文

第二批技改项目	1,496,690.00		154,830.00	1,341,860.00	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局下发的温经信(2020)116号文
工业机器人购置项目补助资金	169,428.32		17,230.00	152,198.32	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局下发的温经信(2020)132号文
生态化奖励调整	1,563,500.00	314,500.00	186,112.07	1,691,887.93	其他收益	温岭经济开发区东部新区项目投资协议书
公共租赁住房建设补助款	3,838,685.01		293,772.00	3,544,913.01	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	503,845.36		36,213.12	467,632.24	其他收益	湘潭市保障性安居工程工作领导小组办公室文件潭安居办(2015)5号文
年产3800台工业泵建设项目	28,458,653.58		2,371,554.48	26,087,099.10	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潭经发(2015)47号文
跨境商品智能化信息管理及推广平台项目专项发展资金	1,070,153.41		479,846.59	590,306.82	其他收益	中国(上海)自由贸易试验区管理委员会张江管理局下发的中(沪)自贸张管(2017)24号
小计	300,307,449.81	314,500.00	29,154,078.56	271,467,871.25		

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
失业保险支出专户职业技能培训补贴	3,185,900.00	其他收益	温岭市人力资源和社会保障局《关于同意利欧集团浙江泵业有限公司开展职业技能等级认定试点工作的函》(温职技鉴函(2020)8号)
2021年度台州市高价值专利组合培育项目及补助资金	1,500,000.00	其他收益	台州市市场监督管理局、台州市财政局《关于下达2021年度台州市高价值专利组合培育项目及补助资金的通知》(台州市监知(2021)14号)
2020年度开放型经济奖补资金	1,143,800.00	其他收益	温岭市商务局、温岭市财政局《关于下达2020年度开放型经济奖补资金(第二批)的通知》(温商务发(2021)53号)
2020年度国家级制造业单项冠军示范企业和浙江省智能厂、产业链上下游企业共同体、浙江制造精品奖励资金	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(2021)15号

利欧集团实施“雄鹰行动”一企一策奖励	1,000,000.00	其他收益	温岭市经济和信息化局下发的温经信(2021)47号
2021年第二批技改项目补助资金	974,100.00	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局《关于下达温岭市2021年第二批技改项目补助资金的通知》(温经信(2021)95号)
高校毕业生就业见习管理补贴	589,775.60	其他收益	台人社发(2018)60号
温岭市财政局国库集中支付员工新春红包补助	510,720.00	其他收益	
20年专精补贴	500,000.00	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局《关于拨付2020年“专精特新”梯度培育企业奖励资金的通知》(温经信(2021)163号)
2020年第二批省制造强省专项资金奖励	500,000.00	其他收益	湖南省财政厅、湖南省工业和信息化厅下发的湘财全省[2020]28号
2020年新认定企业技术中心补助资金	500,000.00	其他收益	大连市工业和信息化局下发的大工信发(2021)88号
国家级博士后工作站建站资助经费	500,000.00	其他收益	中共台州市委台州市人民政府
光伏项目补助	490,771.52	其他收益	
2021年度省制造业高质量发展示范创建县(市、区)产业链协同创新项目库第一期奖励资金	490,000.00	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局《关于下达2021年度省制造业高质量发展示范创建县(市、区)产业链协同创新项目库第一期奖励资金的通知》(温经信(2021)165号)
温岭市财政局(零余额账户)品字标认证奖励	450,000.00	其他收益	
2021年度市级绿色制造奖励资金项目	400,000.00	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局《关于下达2021年度市级绿色制造奖励资金项目(第二批)的通知》(温经信(2021)102号)
温岭市财政局国库集中支付2020年度海外工程师补助经费-利欧集团*温	400,000.00	其他收益	浙江省人力资源和社会保障厅《浙江省人力资源和社会保障厅关于浙江省企业职业技能等级认定试点办法的通知》(浙人社发(2019)66号)
2020年国家高新技术企业认定奖励经费	400,000.00	其他收益	温岭市科学技术局 温岭市财政局下发的温科(2021)7号
拨付张帆吴登昊博士日常经费及生活津贴	400,000.00	其他收益	温岭市人力资源和社会保障局下发的温人社发(2021)22号
2020年度“500精英计划”企业引才薪酬补助	360,000.00	其他收益	温岭市人力资源和社会保障局下发的温人社发(2020)47号
代扣代收代征税款手续费管理资金	349,050.75	其他收益	财政部 税务总局 人民银行下发的财行(2019)11号

收款产业发展专项-2020 长征第二批	320,000.00	其他收益	
20 年企业引导发展资金	320,000.00	其他收益	县政府下发的沐政发〔2015〕37 号
20 年省重点企业奖励	300,000.00	其他收益	
专利导航项目补助款	300,000.00	其他收益	温岭市市场监督管理局、温岭市财政局《关于下达 2020 年第二批度知识产权核准类项目奖补资金的通知》(温市监联发〔2021〕11 号)
2019 年市县创新驱动发展财政奖补专项项目及经费	300,000.00	其他收益	湘潭市财政局、湘潭市科学技术局下发的潭财教〔2020〕11 号
2021 年第二批数字经济(两化融合)项目专项补助资金	284,000.00	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局《关于拨付 2021 年第二批数字经济(两化融合)项目专项补助资金的通知》(温经信〔2021〕163 号)
以工代训补贴	261,768.00	其他收益	大连市人力资源和社会保障局、大连市财政局下发的大人社发〔2021〕301 号
台州市就业服务中心就业专项资金扶贫示范基地补助	200,000.00	其他收益	台州市人力资源和社会保障局、台州市财政局关于“认定台州市就业扶贫示范基地”的通知(台人社发〔2020〕65 号)
2020 年度台州市装备制造业重点领域首台(套)产品补助	200,000.00	其他收益	台州市经济和信息化局《关于公布 2020 年度台州市装备制造业重点领域首台(套)产品名单的通知》(台经信装备〔2020〕215 号)
温岭市财政局省级海外工程师配套经费	200,000.00	其他收益	
品字标标准奖励款	200,000.00	其他收益	
温岭市财政局国库 2020 年度规模以上企业研发补助	200,000.00	其他收益	温岭市科学技术局、温岭市财政局《关于下达温岭市 2020 年度规模以上工业企业研发补助的通知》(温科〔2021〕41 号)
2020 年国家高新技术企业认定奖励等经费	200,000.00	其他收益	温岭市科学技术局下发的温科〔2021〕7 号
2021 年温岭(杭州)产业创新中心入驻企业奖励	180,996.20	其他收益	温岭市科学技术局、温岭市财政局《关于下达 2021 年温岭(杭州)产业创新中心入驻企业奖励经费的通知》(温科〔2021〕41 号)
利欧浙江泵业 21 年工业补助	133,500.00	其他收益	台州市企业联合会、台州市企业家协会《关于缴纳 2021 年度会费的通知》(台企联〔2021〕14 号)
海市嘉定区财政资金收付中心拨款 130000 元	130,000.00	其他收益	
2021 年度数字经济补助	115,600.00	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局《关于拨付 2021 年第一批数字经济(两化融合)项目专项补助资金的通知》(温经信〔2021〕93 号)

利欧医疗 21 年小升规企业补贴	103,065.00	其他收益	温岭市关于进一步推进制造业高质量发展的若干意见
20 年省级节能奖励	100,000.00	其他收益	
2020 年度开放型经济奖补资金	100,000.00	其他收益	温岭市商务局、温岭市财政局《关于下达 2020 年度开放型经济奖补资金（第一批）的通知》（温商务发〔2021〕26 号）
2020 年第四批创新型省科学技术奖励	100,000.00	其他收益	湖南省财政厅、湖南省科学技术厅下发的湘财教指〔2020〕34 号
2020 年第一批制造强市专项资金	100,000.00	其他收益	湖南省财政厅、湖南省工业和信息化厅《关于下达 2020 年第一批制造强市专项资金的通知》（潭财企〔2020〕10 号）
2020 年其他支持中小企业发展和管理支出拨款	100,000.00	其他收益	湖南省财政厅、湖南省工业和信息化厅下发的潭财企〔2020〕10 号
款跨境电子商务产业扶持专项资金资助	100,000.00	其他收益	湘潭市开放型经济高质量发展领导小组办公室下发的潭开〔2020〕25 号
就业管理服务处岗前技能培训补贴	94,500.00	其他收益	台州人力资源与社会保障局 台州市财政局关于印发下发的台人社发〔2020〕30 号
其 他	1,233,325.91	其他收益	温岭市农业农村和水利局、温岭市财政局《关于下达利欧集团浙江泵业有限公司等 4 家单位水平衡测试补助资金的通知》（温农本〔2021〕395 号）等
小 计	21,520,872.98		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 50,674,951.54 元。

(3) 本期无退回的政府补助。

八、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

（1）基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式
厦门麦克风	2021-8-18	10,408,200.00	51.00	现金购买
麦克风信息			100.00	
麦克风传媒			100.00	
北京优加美			100.00	

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
厦门优加美			100.00	
麦克风旅行			55.00	
厦门天乐士			100.00	
麦克风文化			100.00	
福建恒新			100.00	
香港品赞			100.00	
香港麦克风			100.00	

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
厦门麦克风				-29,191.57
麦克风信息			7,668,714.41	-539,804.56
麦克风传媒				-286,660.39
北京优加美			4,631,787.94	-329,664.29
厦门优加美			715.49	-584,518.06
麦克风旅行	2021-8-18	股权工商变更日	659.76	-513,038.72
厦门天乐士			560,161,846.45	-353,460.70
麦克风文化			80,188.68	-1,047,565.02
福建恒新			1,324,228,964.71	-421,731.52
香港品赞			4,892,816.67	69,493.35
香港麦克风			1,707,447.75	26,794.68

(2) 其他说明

根据公司子公司利欧数字与厦门麦克风签订的关于《关于厦门麦克风数字科技有限公司之增资协议》，利欧数字公司以支付现金对厦门麦克风进行增资，增资后持有厦门麦克风 51% 股权。根据上述合同的约定，公司需要支付增资款 1040.82 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，利欧数字已支付上述增资款。上述其余公司受厦门麦克风控制，利欧数字通过控制厦门麦克风间接控制。

2. 合并成本及商誉

项目	厦门麦克风
合并成本	10,408,200.00

项 目	厦门麦克风
现金	10,408,200.00
合并成本合计	10,408,200.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,680,532.21
商誉金额	5,727,667.79

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

项 目	厦门麦克风	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产		
货币资金	23,890,560.59	23,890,560.59
预付款项	13,482,360.59	13,482,360.59
其他应收款	10,448,108.37	10,448,108.37
其他流动资产	117,870.06	117,870.06
长期股权投资	450,000.00	450,000.00
固定资产	2,052.64	2,052.64
负债		
应付账款	8,408,270.00	8,408,270.00
预收款项	15,379,145.20	15,379,145.20
应付职工薪酬	304,194.48	304,194.48
其他应付款	12,615,355.56	12,615,355.56
净资产	9,177,514.14	9,177,514.14
减：少数股东权益	4,496,981.93	4,496,981.93
取得的净资产	4,680,532.21	4,680,532.21

(2) 合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明公司

本期以支付现金的方式对厦门麦克风增资取得 51% 的股权，合并成本为以支付的现金为对价。

(二) 其他原因的合并范围变动

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 (%)
集团泵业	投资设立	2021 年 3 月 5 日	123,690.00	123,690.00	123,690.00	100.00
同洲互动	投资设立	2021 年 2 月 2 日	500.00	500.00	[注 1]	100.00
利欧天融	投资设立	2021 年 3 月 30 日	1,000.00	1,000.00	300.00	100.00
利欧英国	投资设立	2021 年 3 月 12 日	455.00	455.00	[注 1]	100.00
火焱焱网络	投资设立	2021 年 4 月 28 日	100.00	100.00	90.00	100.00
格峤商贸	投资设立	2021 年 12 月 6 日	100.00	100.00	[注 1]	100.00
邑聚商贸	投资设立	2021 年 12 月 3 日	100.00	100.00	[注 1]	100.00
津荣商贸	投资设立	2021 年 11 月 26 日	100.00	100.00	[注 1]	100.00
萃格商贸	投资设立	2021 年 11 月 19 日	100.00	100.00	[注 1]	100.00
上海鹭司	投资设立	2021 年 11 月 24 日	100.00	70.00	[注 1]	70.00
塞利威机电工程	投资设立	2021 年 9 月 24 日	501.00	501.00	[注 1]	100.00
香港投资	投资设立	2021 年 7 月 30 日	1.00[注 2]	1.00[注 2]	[注 1]	100.00
上海利烽	投资设立	2021 年 9 月 6 日	300.00	300.00	[注 1]	100.00
桐乡睿源	投资设立	2021 年 10 月 14 日	2,651.00	2,650.00	2,565.00	99.96
景辰投资	投资入股	2021 年 7 月 20 日	12,950.00	10,000.00	10,000.00	77.22

[注 1]截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未实际出资

[注 2]单位为港币

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
上海利柯网络科技有限公司[注]	注 销	2020 年 12 月 17 日		
昆山氩氮广告有限公司[注]	注 销	2020 年 9 月 22 日		-51.27
上海书剑网络科技有限公司	注 销	2021 年 1 月 22 日		-149.54
淮安爱月科技有限公司	注 销	2021 年 5 月 17 日		-976,955.08

上海幂泽信息技术有限公司	注 销	2021 年 3 月 16 日		-1,659,952.28
上海悻效信息科技有限公司	注 销	2021 年 3 月 8 日		-4,651.80
利欧智趣（温岭）广告有限公司	注 销	2021 年 11 月 29 日		3,415.26
利欧微创（温岭）广告有限公司	注 销	2021 年 11 月 29 日		3,415.22
宿迁梦想网络科技有限公司	注 销	2021 年 8 月 5 日		2,777,563.42
上海诱梦网络科技有限公司	注 销	2021 年 8 月 17 日		9,865,787.52

[注]银行账户等注销手续于 2021 年完成，故上期仍然纳入合并。

九、在其他主体中的权益

（一）在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

（1）基本情况

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

（2）其他说明

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位，以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据

公司持有深圳市清松博安投资合伙企业（有限合伙）（以下简称清松博安）70.18%的表决权，根据合伙协议，公司对清松博安日常财务、经营决策不具有控制权，故未将其纳入合并财务报表范围。

（二）在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

（1）基本情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

盛夏星空	北京市	北京市	其他互联网	20.00		权益法核算
奇思互动(北京)广告有限公司	北京市	北京市	其他互联网	23.08		权益法核算
碧橙股份	杭州市	杭州市	其他互联网	9.457		权益法核算
大农实业	台州市	台州市	制造业	43.72		权益法核算

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

公司对看财经文化传媒(深圳)有限公司的持股比例为 10%、对碧橙股份的持股比例为 9.46%、对一块互动的持股比例为 3.79%，根据相关投资协议约定，本公司委派公司高管担任该等公司董事职务，参与该等公司财务和经营决策，对该等公司财务和经营决策能产生重要影响，故对其按权益法进行核算。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	盛夏星空	奇思互动(北京)广告有限公司	盛夏星空	奇思互动(北京)广告有限公司
流动资产	715,328,935.92	77,616,742.22	877,763,163.15	214,657,734.62
非流动资产		361,271.97	4,808,232.41	170,062.65
资产合计	715,328,935.92	77,978,014.19	882,571,395.56	214,827,797.27
流动负债	261,566,220.11	38,090,241.87	399,307,072.82	179,202,683.85
非流动负债				
负债合计	261,566,220.11	38,090,241.87	399,307,072.82	179,202,683.85
少数股东权益	432,338.88		445,852.43	
归属于母公司所有者权益	453,440,376.93	39,887,772.32	482,818,470.31	35,625,113.42
按持股比例计算的净资产份额	90,688,075.39	9,206,097.85	96,563,694.07	8,222,276.18
调整事项	-15,439,075.39	20,536,777.76	93,376,995.51	20,536,777.76
商 誉		20,536,777.76	93,376,995.51	20,536,777.76
内部交易未实现利润				
其 他	-15,439,075.39			
对联营企业权益投资的账面价值	75,249,000.00	29,742,875.61	189,940,689.58	28,759,053.94

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	106,544,398.05	323,787,681.85	154,517,721.37	505,086,970.69
净利润	-32,242,948.61	4,262,658.90	39,777,353.28	-8,130,196.29
归属于母公司所有者的净利润	-32,229,435.05	4,262,658.90	39,789,427.81	-8,130,196.29
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-32,242,948.61	4,262,658.90	39,777,353.28	-8,130,196.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-32,229,435.05	4,262,658.90	39,789,427.81	-8,130,196.29
本期收到的来自联营企业的股利				

(续上表)

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	大农实业	碧橙股份	大农实业	碧橙股份
流动资产	245,907,677.29	603,100,403.51	219,004,782.64	520,115,253.07
非流动资产	223,891,314.60	29,875,921.00	232,286,670.32	10,027,472.97
资产合计	469,798,991.89	632,976,324.51	451,291,452.96	530,142,726.04
流动负债	109,840,179.65	300,371,254.96	92,672,024.95	278,405,038.82
非流动负债	12,808,207.48	15,651,724.45	13,503,473.06	559,548.12
负债合计	122,648,387.13	316,022,979.41	106,175,498.01	278,964,586.94
少数股东权益		6,799,088.89		1,332,336.54
归属于母公司所有者权益	347,150,604.76	310,154,256.21	345,115,954.95	249,845,802.56
按持股比例计算的净资产份额	151,761,801.48	29,332,608.47	150,872,325.51	23,628,981.25
调整事项	73,536,592.02	14,881,907.66	73,536,592.02	14,613,271.41
商 誉		12,080,399.73		12,080,399.73
内部交易未实现利润				
其 他[注]	73,536,592.02	2,801,507.93	73,536,592.02	2,532,871.68
对联营企业权益投资的账面价值	225,298,393.50	44,214,516.13	224,408,917.53	38,242,252.66

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	292,811,215.51	1,208,307,952.57	252,294,968.78	868,507,475.83
净利润	44,130,451.69	77,975,569.39	32,589,748.21	77,683,808.05
归属于母公司所有者的净利润	44,130,451.69	76,540,866.91	32,589,748.21	76,866,718.71
终止经营的净利润				
其他综合收益		-2,081,536.20		-3,030,966.11
综合收益总额	44,130,451.69	77,975,569.39	32,589,748.21	74,652,841.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,130,451.69	74,459,330.71	32,589,748.21	73,835,752.60
本期收到的来自联营企业的股利	18,377,288.25	1,371,326.72		

[注]主要系公司取得投资后，因其他投资者增资导致公司股权被稀释

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	199,121,315.52	125,645,105.65
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-2,385,166.29	-3,138,795.04
其他综合收益		
综合收益总额	-2,385,166.29	-3,138,795.04

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7及五(一)9之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2021 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 30.97%(2020 年 12 月 31 日：33.51%)源于余额前五名客户。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同 金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,992,172,509.50	2,015,064,028.03	2,015,064,028.03		
应付票据	539,540,551.33	539,540,551.33	539,540,551.33		
应付账款	2,214,377,474.31	2,214,377,474.31	2,214,377,474.31		
其他应付款	160,635,314.66	160,635,314.66	160,635,314.66		
一年到期非流动 负债	34,470,439.51	46,544,893.03	348,714,142.01		
租赁负债	288,141,800.15	348,714,142.01		78,120,601.43	270,593,540.58
小 计	5,229,338,089.46	5,324,876,403.37	5,278,331,510.34	78,120,601.43	270,593,540.58

(续上表)

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

(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2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币540,005,000.00元(2020年12月31日：人民币236,574,700.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产	5,669,093,856.59		2,413,301,100.06	8,082,394,956.65
(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	5,669,093,856.59		2,413,301,100.06	8,082,394,956.65
权益工具投资	5,669,093,856.59		2,413,301,100.06	8,082,394,956.65
2. 应收款项融资			63,616,846.91	63,616,846.91
持续以公允价值计量的资产总额	5,669,093,856.59		2,476,917,946.97	8,146,011,803.56

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

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

十二、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 截至 2021 年 12 月 31 日，自然人股东王相荣及其一致行动人王壮利合计持有公司股份 1,141,290,852 股，占公司股份总额的 16.90%，为公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注七在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司关系
LEO (THAILAND) CO., LTD.	联营企业

上海帛仑文化传播有限公司	联营企业
浙江大农机器有限公司	大农实业之全资子公司
杭州洛书数字技术有限公司	碧橙股份之全资子公司
安徽碧橙网络技术有限公司	碧橙股份之全资子公司
杭州扬趣网络科技有限公司	碧橙股份之全资子公司
杭州因诺橙智营销策划有限公司	碧橙股份之全资子公司
上海启鹤国际贸易有限公司	碧橙股份之全资子公司
温岭市利欧小额贷款有限公司	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
上海悟哉市场营销策划有限公司	实际控制人能施加重大影响的企业
霍尔果斯悟哉市场营销策划有限公司	上海悟哉市场营销策划有限公司之全资子公司
浙江利欧控股集团有限公司	实际控制人控制的企业
浙江利欧环境科技有限公司	浙江利欧控股集团有限公司之控股子公司
湖北利欧环境科技有限公司	浙江利欧环境科技有限公司之控股子公司
成都利欧环境科技有限公司	浙江利欧环境科技有限公司之控股子公司
云南利欧环境发展有限公司	浙江利欧环境科技有限公司之控股子公司
浙江利欧水务科技有限公司	浙江利欧控股集团有限公司之全资子公司
河南利欧水务科技有限公司	浙江利欧水务科技有限公司之控股子公司
浙江利欧环保科技有限公司	浙江利欧控股集团有限公司之控股子公司
台州利欧环保新材料有限公司	浙江利欧控股集团有限公司之控股子公司
北京利欧水务有限公司	浙江利欧控股集团有限公司之控股子公司
长沙利欧环境科技有限公司	浙江利欧环境科技有限公司之控股子公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
		金 额	金 额
浙江利欧环境科技有限公司	供水系统及配件等	7,227,548.24	6,697,797.25
上海悟哉市场营销策划有限公司	数字营销	3,560,944.99	
浙江大农机器有限公司	泵及配件	2,973,613.28	2,389.38
成都利欧环境科技有限公司	供水系统及配件等		394,867.26
霍尔果斯悟哉市场营销策划有限公司	数字营销	4,482,610.77	
浙江利欧环保科技有限公司	污水处理系统及配件等	1,085,623.01	251,262.97
浙江利欧水务科技有限公司	供水系统及配件等	3,154,435.85	

(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	8,089,575.22	9,928,776.52
浙江利欧环境科技有限公司	泵及配件	4,081,050.23	4,031,551.56
浙江利欧环境科技有限公司	口罩	123.89	
上海悟哉市场营销策划有限公司	精准营销		1,195,972.81
浙江利欧环保科技有限公司	水电费收入	92,117.87	149,559.00
浙江利欧环保科技有限公司	泵及配件		160,673.33
浙江利欧环境科技有限公司	水电费收入	26,934.43	64,394.80
台州利欧环保新材料有限公司	水电费收入	78,397.19	115,938.51
台州利欧环保新材料有限公司	泵及配件	86,619.47	129,310.91
浙江大农机器有限公司	泵及配件	21,186.78	128,402.96
浙江大农机器有限公司	劳务收入	38,769.94	

碧橙股份	精准营销	377,358.49	169,811.32
安徽碧橙网络技术有限公司	精准营销	87,735.85	23,199.13
杭州因诺橙智营销策划有限公司	精准营销	94,339.62	
北京利欧水务有限公司	泵及配件		678.75
长沙利欧环境科技有限公司	泵及配件		119,469.03
浙江利欧环境科技有限公司	口罩		5,265.49
浙江利欧控股集团有限公司	口罩		235.40
浙江大农机器有限公司	口罩		973.45
北京利欧水务有限公司	口罩		1,681.42
河南利欧水务科技有限公司	口罩	796.46	13,451.33
大农实业	口罩		5,044.25
浙江利欧环保科技有限公司	物料		493,274.89
浙江利欧水务科技有限公司	泵及配件	4,256,736.39	
浙江利欧水务科技有限公司	口罩	858.41	
温岭市利欧小额贷款有限公司	口罩	2,522.12	
杭州扬趣网络科技有限公司	精准营销	31,401,646.79	

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	608,670.12	794,130.12
浙江利欧环境科技有限公司	厂房	355,057.57	659,668.24
浙江利欧水务科技有限公司	厂房	253,612.55	

3. 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

浙江利欧环保科技有限公司	采购聚丙烯熔喷法非织造布生产线及自动口罩生产线		23,933,466.02
浙江利欧环境科技有限公司	一体化污提 LWTG-2-10-0.75G-450	11,327.43	

4. 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	626.13	547.47

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江利欧环境科技有限公司	4,345,333.58	217,266.68	1,855,362.50	106,989.73
应收账款	LEO (THAILAND) CO., LTD.	2,296,621.06	114,831.05	1,549,650.78	77,482.54
应收账款	北京利欧水务有限公司	1,029,000.00	1,029,000.00	1,029,766.99	308,738.35
应收账款	浙江利欧环保科技有限公司	650.00	65.00	1,324,027.23	178,045.80
应收账款	台州利欧环保新材料有限公司	9,600.00	480.00	34,562.70	1,728.14
应收账款	浙江利欧水务科技有限公司	2,992,196.79	149,609.84	3,889.74	388.97
应收账款	碧橙股份			80,000.00	400.00
应收账款	浙江大农机器有限公司	258.83	12.94		
小 计		10,673,660.26	1,511,265.51	5,877,259.94	673,773.53
应收票据	浙江利欧环境科技有限公司			380,200.00	
小 计				380,200.00	
预付账款	浙江利欧环保科技有限公司	191,230.83			
预付账款	霍尔果斯悟哉市场营销策划有限公司	3,329,507.07			
预付账款	浙江利欧环境科技有限公司			29,272.00	

小 计		3,520,737.90		29,272.00	
其他应收款	浙江利欧环保科技有限公司	1,446,132.40	430,973.72	1,434,668.40	143,466.84
其他应收款	台州利欧环保新材料有限公司	39,313.09	1,965.65		
其他应收款	浙江利欧环境科技有限公司	144,661.08	8,696.65		
其他应收款	上海帛仑文化传播有限公司	127.00	127.00	127.00	127.00
其他应收款	上海悟哉市场营销策划有限公司	12.00	12.00	12.00	2.40
其他应收款	湖北利欧环境科技有限公司	439,865.33	131,959.60	439,865.33	43,986.53
其他应收款	上海启鹤国际贸易有限公司	583.00	116.60		
小 计		2,070,693.9	573,851.22	1,874,672.73	187,582.77

2. 应付关联方款项

	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	2,411,899.14	1,989,856.97
应付账款	成都利欧环境科技有限公司	214,220.46	214,220.46
应付账款	长沙美能电力设备股份有限公司	19,733.00	19,733.00
应付账款	霍尔果斯悟哉市场营销策划有限公司		1,115,144.96
应付账款	浙江利欧环境科技有限公司	1,607,348.12	1,915,072.48
应付账款	浙江利欧环保科技有限公司	983,032.49	1,030,980.00
应付账款	浙江利欧水务科技有限公司	228,215.05	
应付账款	上海帛仑文化传播有限公司	123,070.08	
应付账款	台州利欧环境科技有限公司	91,500.00	
小 计		5,679,018.34	6,285,007.87
预收款项	浙江利欧水务科技有限公司	110,575.08	
预收款项	台州利欧环保新材料有限公司	17,515.22	
小 计		128,090.30	

合同负债	杭州洛书数字技术有限公司		147,292.35
合同负债	杭州扬趣网络科技有限公司	2,060,141.26	
合同负债	安徽碧橙网络技术有限公司	6,603.77	
小 计		2,066,745.03	147,292.35
其他应付款	台州利欧环保新材料有限公司		17,515.22
其他应付款	浙江利欧环保科技有限公司		117,692.28
其他应付款	浙江利欧环境科技有限公司		50,473.54
其他应付款	浙江利欧水务科技有限公司		
小 计			185,681.04

十三、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

1. 截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚有未到期的履约保函人民币 91,146,440.70 元，到期日自 2022 年 1 月 11 日到 2024 年 11 月 30 日。

2. 截至 2021 年 12 月 31 日，公司已背书未到期的银行承兑汇票 275,308,973.25 元，到期日自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 23 日。

3. 截至 2021 年 12 月 31 日，公司已开立尚未到期的信用证 2,570,000.00 元，到期日 2022 年 1 月 4 日。

4. 对外投资尚未完成出资事项

(1) 燕赵人寿保险股份有限公司(以下简称燕赵人寿)

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（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 2021 年 12 月 31 日，燕赵人寿尚未成立，公司尚未实际出资。

(2) 北京车智汇通信息技术有限公司(以下简称车智汇通)

2017 年，万圣伟业与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 2021 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

因公司相关客户陷入诉讼纠纷等原因被申请财产保全，导致公司银行存款 13,841,084.27 元被冻结。截至 2021 年 12 月 31 日，公司应收上述涉诉客户的业务款项已全部结清。截至本财务报表批准报出日，因上述涉诉客户相关诉讼纠纷案件尚在审理中，上述被冻结的银行存款尚未解除冻结，考虑到上述被冻结的银行存款预计无法收回，公司本期计提了相应预计负债 13,841,084.27 元。

十四、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	经 2022 年 4 月 29 日公司第六届董事会第九次会议审议通过，公司 2021 年度利润分配预案为：公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。
-----------	--------------------------------------------------------------------------------

(二) 其他资产负债表日后事项说明

1. 理想汽车、新风光股价波动事项

2021 年 12 月 31 日，全资子公司香港利欧持有理想汽车股份折合 ADS 26,486,239 股，当日收盘价格 32.10 美元/股，账面公允价值折合人民币 5,420,672,879.15 元。2022 年 4 月 27 日，理想汽车股票收盘价格下降为 22.18 美元/股，公司所持理想汽车 ADS 公允价值相应下降 262,743,490.88 美元(按 2022 年平均汇率 6.46775 折合人民币 1,699,359,213.14 元)。

2021 年 12 月 31 日，公司持有新风光 A 股股票 5,186,176 股，当日收盘价 47.19 元/股，账面公允价值 244,735,645.44 元。2022 年 4 月 27 日，新风光股票收盘价格下降为 20.76 元/股，公司所持新风光股票公允价值相应下降 137,070,631.68 元。

上述金融资产期后公允价值合计下降 1,836,429,844.82 元，如果 2022 年末理想汽车和新风光股票收盘价格未回升到 2021 年末的价格水平，将对公司 2022 年度经营业绩产生一定负面影响，影响幅度取决于股价的具体水平。

本公司持续按第一层次输入值计量上述两项非流动金融资产的公允价值。根据《企业会计准则第 39

号——公允价值计量》的规定，第一层输入值是在计量日能够取得的相同资产在活跃市场上未经调整的报价。因此，在 2021 年末，按计量日 2021 年 12 月 31 日的收盘价格计量上述金融资产的公允价值，而不考虑期后价格下降因素。

2. 2022 年股票期权激励计划

2022 年 4 月 20 日，公司召开的第六届董事会第八次会议审议通过了《利欧集团股份有限公司 2022 年股票期权激励计划(草案)》(以下简称本激励计划)。本激励计划采取的激励形式为股票期权。股票来源为公司向激励对象定向发行的本公司人民币 A 股普通股股票。本激励计划拟授予激励对象的股票期权数量为 16,555.00 万份，其中，首次授予股票期权 13,244.00 万份，预留授予股票期权 3,311.00 万份。本计划下授予的每份股票期权拥有在满足生效条件和生效安排的情况下，在可行权期内以行权价格购买 1 股本公司人民币 A 股普通股股票的权利。本激励计划授予激励对象股票期权的行权价格为 1.55 元/股。在本激励计划公告当日至激励对象完成股票期权股份登记期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、派息、股份拆细或缩股、配股等事宜，股票期权的行权价格和权益数量将根据本激励计划做相应的调整。

本激励计划的有效期为自股票期权授权之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销完毕之日止，最长不超过 60 个月。本激励计划首次授予的股票期权在授权日起满 12 个月后分四期行权，每期行权的比例分别为 20%、20%、30%、30%。预留的股票期权若在 2022 年第三季度报告披露(含)前授予，则在预留授权日起满 12 个月后分四期行权，每期行权的比例分别为 20%、20%、30%、30%；预留的股票期权若在 2022 年第三季度报告披露(不含)后授予，则在预留授权日起满 12 个月后分三期行权，每期行权的比例分别为 30%、30%、40%。本激励计划经公司股东大会审议通过后，公司将在 60 日内(有获授权益条件的，从条件成就后起算)按相关规定召开董事会向激励对象授予权益，并完成登记、公告等相关程序。公司未能在 60 日内完成上述工作的，应当及时披露不能完成的原因，并宣告终止实施本激励计划。截至本财务报表批准报出日，本激励计划尚未提交股东大会审议批准，尚未完成向激励对象授予股票期权。

十五、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对泵的生产与销售业务及数字营销和广告业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

项 目	泵的生产与销售	数字营销和广告	分部间抵销	合 计
营业收入	4,067,885,181.17	16,213,021,891.85		20,280,907,073.02
营业成本	2,663,626,358.90	16,131,836,528.68		18,795,462,887.58
资产总额	19,310,351,625.95	5,890,673,556.64	5,356,075,326.46	19,844,949,856.13
负债总额	5,057,593,602.69	3,122,436,430.78	273,800,000.00	7,906,230,033.47

(二) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)16之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十八)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	8,226,668.81
合 计	8,226,668.81

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	15,304,768.18
转租使用权资产取得的收入	6,700,932.37
与租赁相关的总现金流出	58,386,037.63

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

(5) 租赁活动的性质

租赁资产类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权
办公楼	20	2018/2-2033/1	否
员工宿舍等	13	2021/1-2022/7	否

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	23,542,336.04

2) 经营租赁资产

项 目	期末数
投资性房地产	209,289,259.26
使用权资产	52,053,867.75
小 计	261,343,127.01

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数
1 年以内	17,796,810.06
1-2 年	14,981,275.46
2-3 年	11,018,381.65
3 年以上	11,018,381.65
合 计	54,814,848.82

(2) 其他信息

租赁活动的性质

租出资产类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权
滨海产业园（厂房）	9	2021/1-2025/12	否
厂房	6	2012/5-2026/12	否
写字楼	1	2020/6-2023/6	否
元中大厦（办公楼）	1	2018/2-2033/1	否

(三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 关于上海智趣业绩承诺未达标原股东补偿事项

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

根据《业绩补偿协议》约定，具体补偿顺位如下：

(1) 应首先由徐佳亮、徐晓峰以其在重大资产重组中取得的本公司股份予以补偿，徐佳亮、徐晓峰就应补偿金额总额按照其各自于重大资产重组中取得的股份对价比例予以分配；

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

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

(4) 如依照前款约定仍未足额补偿的，由迹象信息以现金方式按照其在重大资产重组中取得的现金对价(即人民币 25,510,009 元，经 2015 年度权益分派后，已调整为 25,510,005.91 元)为限予以补偿；

(5) 如依照上述约定仍未能足额补偿的，则由徐佳亮、徐晓峰以现金方式予以补偿，且徐佳亮、徐晓峰就上述补偿责任承担连带责任。徐佳亮、徐晓峰、迹象信息如相互间存在关于业绩补偿的协议或约定，其协议或约定与该协议约定不一致的，以该协议约定为准。

鉴于徐佳亮、徐晓峰目前已无公司股票，也无力履行现金补偿义务，迹象信息除应以其持有的本公司股份进行补偿外，还应支付 25,510,005.91 元现金补偿款，同时迹象信息还应返还前述股份对应的分红款 987,523.17 元。依照上述约定迹象信息仍未能足额补偿的，将由徐佳亮、徐晓峰以现金方式予以补偿，且徐佳亮、徐晓峰就上述补偿责任承担连带责任。

2021 年 2 月 5 日，公司收到上海国际经济贸易仲裁委员会下发的《上海国际经济贸易仲裁委员会(上海国际仲裁中心)裁决书》，裁定如下：(1)迹象信息向公司交付 45,779,220 股本公司股份(证券代码：002131)，并协助公司办理前述股份的回购、注销事宜；(2)如迹象信息在本裁决作出之日起 45 天内无法足额向公司交付上述 45,779,220 股股份，则应将交付不足部分的股份数折算现金补偿金支付给公司；(3)迹象信息向公司支付现金补偿款人民币 9,626,612.92 元，并按公式(损失赔偿金=9,626,612.92*3.85%/365*N)向公司支付损失赔偿金，其中 N 为从 2019 年 12 月 4 日起至前述现金补偿款偿清之日为止的日历天数；(4)迹象信息向公司返还现金分红款人民币 987,523.17 元；(5)迹象信息向公司支付因本案而支出的律师费人民币 500,000 元；(6)本案仲裁费人民币 1,632,434 元，由公司承担 30%，即人民币 489,730.20 元，迹象信息承担 70%，即人民币 1,142,703.80 元。鉴于公司业已全额预缴本案仲裁费，迹象信息应向公司支付人民币 1,142,703.80 元。上述各裁决事项，迹象信息应于本裁决作出之日起 45 日内履行完毕。本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。

迹象信息尚未根据裁决结果履行业绩补偿义务，公司已向上海市第二中级人民法院申请强制执行。2021 年 6 月，公司收到上海市第二中级人民法院发来的《受理案件通知书》((2021)沪 02 执 965 号)，法院根据公司的申请，决定立案执行。

公司收到广东省深圳市中级人民法院(以下简称深圳中院)发来的《执行裁定书》(2021)粤 03 执 468

号之一)。因迹象信息与安信证券股份有限公司(以下简称安信证券)存在债权债务纠纷,深圳中院根据审理后裁定如下:强制拍卖、变卖本案质押股票即迹象信息持有的本公司 45,779,213 股以清偿债务。上述裁定送达后即发生法律效力。根据上述执行裁定书,迹象信息将其持有的 45,779,213 股本公司股票质押给安信证券,如果迹象信息持有的 45,779,213 股公司股票被强制执行拍卖、变卖,所得资金将优先支付给安信证券。迹象信息存在无法完成业绩补偿义务的风险。

截至本财务报表批准报出日,迹象信息持有的本公司全部 45,779,213 股股票已被安信证券质押,迹象信息尚未根据裁决结果履行业绩补偿义务。

2. 恒大诉讼事项

子公司聚胜万合按照合同约定为恒大地产集团有限公司(以下简称恒大地产)提供广告发布服务,恒大地产未按合同约定及时履行付款义务。聚胜万合多次要求恒大地产支付广告费,恒大地产均未能支付。为保障聚胜万合的合法权益不受侵害,依据《中华人民共和国民事诉讼法》之规定,聚胜万合向法院提起诉讼并申请财产保全,请求依法判令恒大地产向聚胜万合支付广告费和逾期付款违约金合计 356,003,524.48 元。聚胜万合已收到广东省深圳市中级人民法院发来的《受理案件通知书》((2021)粤 03 民初 3721 号)、《广东省深圳市中级人民法院民事裁定书》((2021)粤 03 民初 3721 号)、《广东省深圳市中级人民法院民事裁定书》((2021)粤 03 民初 3721 号之一)。2021 年 8 月,广东省深圳市南山区人民法院《查封、冻结、扣押财产通知书》((2021)粤 0305 民初 14173 号),公司冻结了恒大新能源科技集团有限公司部分银行存款账户资金;2021 年 11 月,根据广东省深圳前海合作区人民法院《查封、冻结、扣押财产通知书》((2021)粤 0391 财保 82 号),公司已冻结恒大汽车产业园投资(深圳)集团有限公司持有的广州乾晟实业有限公司等公司部分股权。截至 2021 年 12 月 31 日,上述案件尚无进一步进展,公司综合考虑恒大地产目前经营状态、债务违约情况以及公司对恒大地产应收债权的财产保全等情况,对期末应收恒大地产业务款项合计 33,671.49 万元单项计提信用减值损失 16,835.75 万元。

3. 重要投资事项

(1) 浙江新吉奥汽车有限公司(以下简称新吉奥汽车)

2021 年 8 月,根据公司与新吉奥汽车、浙江新吉奥控股集团有限公司、自然人缪雪中签订的《关于浙江新吉奥汽车有限公司之增资协议》以及《关于浙江新吉奥汽车有限公司之增资协议之补充协议》,公司向新吉奥汽车增资 13,000 万元,认缴新增注册资本 2,258.0645 万元,增资完成后,公司持有新吉奥汽车 7%的股份。新吉奥汽车已于 2021 年 10 月 11 日办妥工商变更登记手续。截至 2021 年 12 月 31 日,公司已实际支付增资款 13,000 万元。根据增资协议,公司对新吉奥汽车生产经营及财务决策不具有重大影响,将其作为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产核算,列报于其他非流动金融资产科目。

(2) 杭州淼智股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称杭州淼智)

2021年6月,根据子公司景辰投资、湖州洱智股权投资合伙企业(有限合伙)、杭州静智投资合伙企业(有限合伙)、自然人刘伦等有限合伙人与普通合伙人杭州沭智企业管理合伙企业(有限合伙)签订的《杭州淼智股权投资合伙企业(有限合伙)之合伙协议》,同意设立杭州淼智,杭州淼智已于2021年3月18日办妥工商设立登记手续,注册资本60,000万元,其中景辰投资认缴出资12,400万元,占注册资本比重为20.67%。截至2021年12月31日,景辰投资已实际支付认缴出资款12,400万元。根据合伙协议,景辰投资对杭州淼智生产经营及财务决策不具有重大影响,将其作为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产核算,列报于其他非流动金融资产科目。

(3) 钱江弹簧

2021年5月,根据公司与温岭市民投建设有限公司、浙江钱江摩托股份有限公司、平潭启铭投资合伙企业(有限合伙),自然人林鹏签订的《投资合作协议书》,决定联合出资收购钱江弹簧的100%股权,其中公司出资5500万元,出资完成后,公司持有钱江弹簧25%的股份。钱江弹簧已于2021年7月12日办妥工商变更登记手续。截至2021年12月31日,公司已实际支付增资款5,376.14万元。根据增资协议,公司对钱江弹簧生产经营及财务决策具有重大影响,将其作为以权益法核算长期股权投资,列报于长期股权投资科目。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	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	1,474,655.60	1.34	737,327.80	50.00	737,327.80
按组合计提坏账准备	108,816,067.51	98.66	15,418,367.87	14.17	93,397,699.64
合计	110,290,723.11	100.00	16,155,695.67	14.65	94,135,027.44

(续上表)

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

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
儋州信恒旅游开发有限公司	1,474,655.60	737,327.80	50.00	经单独测试, 预计部分无法收回
小计	1,474,655.60	737,327.80	50.00	

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	108,816,067.51	15,418,367.87	14.17
小计	108,816,067.51	15,418,367.87	14.17

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	70,615,966.06	3,530,798.30	5.00
1-2年	4,302,572.61	430,257.26	10.00
2-3年	32,057,452.18	9,617,235.65	30.00
3-4年	643,163.66	643,163.66	100.00
4-5年	820,160.00	820,160.00	100.00
5年以上	376,753.00	376,753.00	100.00
小计	108,816,067.51	15,418,367.87	14.17

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1 年以内	70,615,966.06
1-2 年	4,469,758.10
2-3 年	33,364,922.29
3-4 年	643,163.66
4-5 年	820,160.00
5 年以上	376,753.00
合计	110,290,723.11

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,633,434.87	737,327.80			1,633,434.87			737,327.80
按组合计提坏账准备	9,329,068.63	6,323,075.28	19,429.00		19,429.00	233,776.04		15,418,367.87
小计	10,962,503.50	7,060,403.08	19,429.00		1,652,863.87	233,776.04		16,155,695.67

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
珠海格力电器股份有限公司	1,633,434.87	本期退货, 应收账款坏账准备转回
小 计	1,633,434.87	

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 233,776.04 元。

(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
福建石狮水务投资发展有限公司	26,679,569.00	24.19	1,333,978.45
浙江省水利水电勘测设计院	24,862,599.00	22.54	1,243,129.95
浙江省水利水电勘测设计院余姚分院	18,688,149.29	16.94	934,407.46
浙江省水利水电建设控股发展公司	12,228,000.00	11.09	3,668,400.00

嘉兴市杭嘉湖南排工程管理局扩大杭嘉湖南排工程	10,061,750.00	9.12	3,018,525.00
小计	92,520,067.29	83.88	10,198,440.86

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					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	847,876,140.84	100.00	38,293,704.09	4.52	809,582,436.75
其中：其他应收款	847,876,140.84	100.00	38,293,704.09	4.52	809,582,436.75
合计	847,876,140.84	100.00	38,293,704.09	4.52	809,582,436.75

(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	562,255.63	0.07	562,255.63	100.00	
其中：其他应收款	562,255.63	0.07	562,255.63	100.00	
按组合计提坏账准备	854,152,844.93	99.93	16,478,304.54	1.93	837,674,540.39
其中：其他应收款	854,152,844.93	99.93	16,478,304.54	1.93	837,674,540.39
合计	854,715,100.56	100.00	17,040,560.17	1.99	837,674,540.39

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并内关联方组合	792,041,488.93		

账龄组合	55,834,651.91	38,293,704.09	68.58
其中：1年以内	12,132,115.39	606,605.77	5.00
1-2年	30,293.99	3,029.40	10.00
2-3年	8,554,533.73	2,566,360.12	30.00
3-4年	30,537,738.12	30,537,738.12	100.00
4-5年	3,561,163.50	3,561,163.50	100.00
5年以上	1,018,807.18	1,018,807.18	100.00
小计	847,876,140.84	38,293,704.09	4.52

3) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	13,174,511.80
1-2年	791,029,386.51
2-3年	8,554,533.73
3-4年	30,537,738.12
4-5年	3,561,163.50
5年以上	1,018,807.18
合计	847,876,140.84

4) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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	55,375.52	2,464,201.70	14,520,982.95	17,040,560.17
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-1,514.70	1,514.70		
--转入第三阶段		-855,453.37	855,453.37	

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	552,744.95	-1,607,233.63	22,869,888.23	21,815,399.55
本期收回				
本期转回			562,255.63	562,255.63
本期核销				
其他变动				
期末数	606,605.77	3,029.40	37,684,068.92	38,293,704.09

(2) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
股权转让款	797,679,092.52	813,679,092.52
投资意向金	10,000,000.00	
股权收购排他费用	25,000,000.00	25,000,000.00
押金保证金	9,866,279.67	10,221,304.10
单位往来款	1,479,232.57	2,353,868.08
备用金	1,165,846.39	1,281,410.66
应付暂收款	2,343,236.61	1,960,225.20
其他	342,453.08	219,200.00
合计	847,876,140.84	854,715,100.56

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江利欧(香港)有限公司	股权转让款	790,999,092.52	1-2 年	93.29	
张地雨	股权收购排他费用	25,000,000.00	3-4 年	2.95	25,000,000.00
可秒达(上海)信	投资意向金	10,000,000.00	1 年以内	1.18	500,000.00

息技术有限公司					
上海元中实业有限公司	押金保证金	6,862,752.00	[注]	0.81	6,862,752.00
刘新成	股权转让款	6,680,000.00	2-3 年	0.79	2,004,000.00
小计		839,541,844.52		99.02	34,366,752.00

[注]其中 3-4 年 4,862,752.00 元, 4-5 年 2,000,000.00 元。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,503,322,086.96	1,000,000.00	7,502,322,086.96	7,473,492,086.97		7,473,492,086.97
对联营企业投资	510,362,195.27	110,496,501.35	399,865,693.92	454,024,900.22		454,024,900.22
合 计	8,013,684,282.23	111,496,501.35	7,902,187,780.88	7,927,516,987.19		7,927,516,987.19

(2) 对子公司投资

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

利欧联创	71,685,101.49	40,000,000.00			111,685,101.49		
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	9,000,000.00			10,000,000.00		
利昂机械	1,180,000.00				1,180,000.00		
利欧医疗	13,690,000.00				13,690,000.00		
碌曲山泉	4,000,000.00				4,000,000.00		
狮门半导体	51,000,000.00				51,000,000.00		
集团泵业		1,737,613,443.47			1,737,613,443.47		
利欧天融		3,000,000.00			3,000,000.00		
景辰投资		100,000,000.00			100,000,000.00		
小 计	7,473,492,086.97	1,889,613,443.47		1,859,783,443.48	7,503,322,086.96	1,000,000.00	1,000,000.00

(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	42,433,350.32			-101,858.53	
温岭市信合非融资性担保有限公司	22,360,005.60			-33,517.60	
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	1,697,060.40			-16,629.95	
碧橙股份	38,242,252.66			7,238,795.65	-196,859.74
盛夏星空	189,940,689.58			-6,445,887.01	
看财经文化传媒(深圳)有限公司	3,627,508.24			-199,348.04	
大农实业	155,724,033.42			19,292,251.71	

钱江弹簧		53,761,391.95		1,941,136.46	
合 计	454,024,900.22	53,761,391.95		21,674,942.69	-196,859.74

(续上表)

被投资 单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业						
温岭市利欧小额贷款有限公司					42,331,491.79	
温岭市信合担保有限公司					22,326,488.00	
浙江利斯特智慧管网股份有限公司			1,680,430.45		1,680,430.45	1,680,430.45
碧橙股份	301,654.28	1,371,326.72			44,214,516.13	
盛夏星空	570,268.33		108,816,070.90		184,065,070.90	108,816,070.90
看财经文化传媒(深圳)有限公司					3,428,160.20	
大农实业	-25,487.49	18,377,288.25			156,613,509.39	
钱江弹簧					55,702,528.41	
合 计	846,435.12	19,748,614.97	110,496,501.35		510,362,195.27	110,496,501.35

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业用泵	77,440,260.41	74,774,047.88	13,255,468.13	12,373,914.41
配 件	1,658,405.97	1,818,637.83	2,022,362.93	1,607,401.67
其 他	8,507,457.11	6,390,741.97	13,543,674.13	8,989,941.68
租赁收入	5,047,332.81	1,663,581.44		

小 计	92,653,456.30	84,647,009.12	28,821,505.19	22,971,257.76
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	87,606,123.49	28,821,505.19
小 计	87,606,123.49	28,821,505.19

(3) 营业收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业用泵	77,440,260.41	74,774,047.88	13,255,468.13	12,373,914.41
配 件	1,658,405.97	1,818,637.83	2,022,362.93	1,607,401.67
废料销售收入	2,117,627.25		13,543,674.13	8,989,941.68
租赁收入	5,047,332.81	1,663,581.44		
水电费	6,389,829.86	6,390,741.97		
小 计	92,653,456.30	84,647,009.12	28,821,505.19	22,971,257.76

2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境 内	86,460,629.72	78,704,008.29	18,951,808.34	15,874,026.05
境 外	6,192,826.58	5,943,000.83	9,869,696.85	7,097,231.71
小 计	92,653,456.30	84,647,009.12	28,821,505.19	22,971,257.76

(4) 履约义务

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

(5) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 3,105,913.27 元。

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	21,674,942.69	30,446,790.87
处置长期股权投资产生的投资收益	-83,670,000.00	76,599.30
金融工具持有期间的投资收益	4,201,200.00	4,201,200.00
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,201,200.00	4,201,200.00
处置金融工具取得的投资收益		341,211,434.77
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		341,211,434.77
合 计	-57,793,857.31	375,936,024.94

十七、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,291,177.71	
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）	50,674,951.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有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	561,450,655.58	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,633,434.87	
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	-10,005,945.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	136,045.16	
小 计	601,597,963.61	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	150,522,346.23	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	451,075,617.38	

（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	-8.22	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.85	-0.22	-0.22

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	-1,019,395,292.65	
非经常性损益	B	451,075,617.38	
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	-1,470,470,910.03	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	12,949,431,087.60	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	67,090,249.85	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	外币财务报表折算差额	I1	8,093,373.19
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	专项储备变动	I2	491,549.34
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	权益法其他综合收益变动	I3	-721,090.95
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
	权益法资本公积变动	I4	846,435.12
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
	其他综合收益变动	T5	-97,395.81
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	12,404,658,122.97	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-8.22%	

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-11.85%
-------------------	-------	---------

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	-1,019,395,292.65
非经常性损益	B	451,075,617.38
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	-1,470,470,910.03
期初股份总数	D	6,754,804,205.00
发行新股或债转股等增加股份数	E	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	E	
报告期月份数	G	12.00
发行在外的普通股加权平均数	H=D+E×F/G	6,754,804,205.00
基本每股收益	I=A/G	-0.15
扣除非经常损益基本每股收益	J=C/G	-0.22

(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。

利欧集团股份有限公司

法定代表人：王相荣

二〇二二年四月三十日