



利欧集团股份有限公司
2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经营中可能存在的风险及应对措施，详见本报告“第四节经营情况讨论与分析，之十“公司面临的风险和应对措施”部分。

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.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第九节 公司债相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	51
第十一节 备查文件目录.....	180

释义

释义项	指	释义内容
公司、利欧股份	指	利欧集团股份有限公司
大农实业、浙江大农	指	浙江大农实业股份有限公司
湖南利欧	指	湖南利欧泵业有限公司
无锡锡泵	指	无锡利欧锡泵制造有限公司
大连华能	指	大连利欧华能泵业有限公司
上海漫酷	指	上海漫酷广告有限公司
上海氩氦	指	上海氩氦广告有限公司
琥珀传播	指	银色琥珀文化传播（北京）有限公司
万圣伟业	指	江苏万圣伟业网络科技有限公司
微创时代	指	北京微创时代广告有限公司
智趣广告	指	上海智趣广告有限公司
数字营销	指	是以互联网、移动互联网为实施载体并采用数字技术手段开展的营销活动，涵盖了包括营销策略制定、创意内容制作、媒体投放、营销效果监测和优化提升、流量整合与导入等内容的完整营销服务链条
微型水泵	指	一般情况下 $Q=0.2\sim 8m^3/h$ ， $H=2\sim 45\text{ m}$ ；配用功率为 $4kW$ 以下，主要应用于家庭和园林浇灌、生活供水、排水、排污、喷泉以及城市市政污水处理和工业废水处理，小区供水和增压用泵
小型水泵	指	一般情况下 $Q=10\sim 100m^3/h$ ， $H=10\sim 120\text{ m}$ ；配用功率为 $4kW$ 到 $45kW$ ，主要用于城市给排水、工厂、医院、学校、宾馆及机关团体生活给排水，也可应用于小区供水和增压用泵；在市政工程中可进行污水处理，工业废水排放处理；可作为中央空调中循环水和锅炉供水及北方冬季供暖系统中的循环回水循环用泵。过流部件采用不锈钢时可用做消防泵
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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张旭波	周利明
联系地址	上海市中山北路 2900 号 A 栋 13 楼	上海市中山北路 2900 号 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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	6,562,771,259.94	4,578,249,476.74	43.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	170,443,181.27	319,016,560.21	-46.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	116,531,224.93	295,364,307.45	-60.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-590,386,414.15	-184,055,727.53	-220.77%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.0569	-47.28%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.0569	-47.28%
加权平均净资产收益率	2.15%	4.25%	下降 2.10 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	16,697,722,101.44	13,344,231,424.35	25.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,255,398,512.70	7,596,224,340.87	8.68%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-29,863.53	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	38,416,261.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,330,221.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,065,205.48	

减：所得税影响额	1,733,741.23	
少数股东权益影响额（税后）	136,127.48	
合计	53,911,956.34	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司原有业务为传统制造业，主要从事泵、园林机械、清洗和植保机械的研发、制造和销售，在整个泵业领域覆盖了较为完整的产业链。2014年度，公司通过对上海漫酷、上海氩氩和琥珀传播的成功收购，进军数字营销业务领域；2015年度，公司又成功完成对万圣伟业、微创时代的收购；2016年度，完成对智趣广告的收购。公司数字营销服务已覆盖营销策略和创意、媒体投放和执行、效果监测和优化、社会化营销、精准营销、流量整合等完整的服务链条，成功建立了从基础的互联网流量整合到全方位精准数字营销服务于一体的整合营销平台。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	较期初增加 41.60%，主要系本期子公司利欧集团浙江泵业有限公司智能制造建设项目投入增加所致。
货币资金	较期初增加 157.68%，主要系本期公司发行可转债募集资金到位所致。
应收票据	较期初增加 42.43%，主要系本期公司收到的商业承兑汇票增加所致。
应收账款	较期初增加 32.40%，主要系本期公司数字营销业务收入增长导致应收账款增加所致。
预付款项	较期初增加 98.21%，主要系本期公司数字营销业务规模扩大，与预充值无账期的媒体合作数量增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司在数字营销业务的核心竞争力：

1、多业务协同发展优势

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

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

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

2、丰富的客户资源优势

公司子公司上海漫酷、上海氩氩、琥珀传播、万圣伟业、微创时代、智趣广告均积累了大量的客户资源。上海漫酷主要为电子商务类客户服务，上海氩氩、琥珀传播主要为服饰、时尚、汽车、快消等领域客户服务，万圣伟业主要为百度、360、淘宝等互联网媒体服务，微创时代主要为电子商务、网络服务类客户服务，智趣广告主要为游戏类客户服务，并不断拓展互联网金融类客户。公司通过对上述数字营销子公司的客户资源进行整合，充分发挥协同效应，实现交叉营销和更大范围的客户覆盖。

3、优质的媒介资源优势

优质的媒介资源是数字营销公司实现良好投放效果的重要保障，是开拓新客户、维系老客户的核心竞争力之一。公司拥有庞大的媒体资源库，全面覆盖搜索类、导航类、门户类、视频类和游戏类等优势广告资源，是百度、360、腾讯、神马搜索、顺网、豌豆荚、胜效通、微用、2345导航、迅雷、新浪等顶级媒体的战略合作伙伴。

4、人才优势

公司拥有一支高素质、专业化的服务团队，团队人员大多具有多年的互联网从业经验，能够敏锐地把握互联网、移动互联网行业的技术发展与创新应用，对各类互联网媒介、互联网技术产品及不断发展的互

联网传播手段有较为深刻的理解和创新运用能力，善于从各种形态的互联网产品中挖掘出媒体与营销价值，能够准确把握品牌客户需求。据此，公司能够快速整合跨平台的媒体资源和各类互联网技术应用资源，帮助客户全面提升营销效果和品牌价值。

（二）公司机械制造业务的核心竞争力

1、行业协同优势

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

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

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

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

第四，公司目前拥有湖南、无锡和大连三大工业泵生产基地，上述地区具备丰富的技术和人才资源，并具备成熟的工业泵产品生产配套体系。公司从功能定位、业务分工、品牌建设、人员分工等多方面逐步整合利欧股份与三大工业泵生产基地的生产资源、技术力量和销售渠道，改善生产规划，提高产能，利用规模效应，降低采购、生产、营销成本，实现快速成长和协同效应。

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

2、制造能力优势

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

（1）核心部件自制能力强

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

相比同行业中很多厂商外购主要零部件进行组装的简单生产方式，公司的生产模式更能保证产品质量

的高性能和稳定性，集中体现了公司的整体技术水平，赢得了国际大客户的肯定和信赖，体现了公司区别于组装型企业的差异化市场定位。另一方面，自制核心部件有利于公司降低产品生产成本，获取较高的利润率。

（2）生产装备水平高

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

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

（3）产品品种丰富

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

3、国际营销能力强

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

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

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

4、技术创新能力强，具有突出的研发优势

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

公司组建了专业研发团队，负责泵、园林机械、电机、清洗与植保机械产品的技术研发、结构设计、外观设计、产品测试和产品认证。经过多年的持续投入，公司已形成了完备的产品开发体系，具备了较强的自主研发能力和工业设计能力，在行业内处于领先地位。根据国家发展和改革委员会、科学技术部、财

政部、海关总署和国家税务总局联合发布2011年第29号公告，公司技术中心被认定为第十八批享受优惠政策的国家级企业（集团）技术中心。

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司原有业务为传统制造业，主要从事泵、园林机械、清洗和植保机械的研发、制造和销售，在整个泵业领域覆盖了较为完整的产业链。公司自转型数字营销业务以来，已在数字营销这一细分领域形成完整的业务布局。2014年，公司先后收购了上海漫酷、琥珀传播、上海氩氩等3家优质的数字营销公司，覆盖了策略、创意、媒体投放、社会化营销等数字营销业务环节。2015年，公司收购了专注于流量整合业务的万圣伟业和以搜索营销和移动营销业务为主的微创时代，并参股投资了专注于电商代运营业务的碧橙网络以及专业从事智能电视广告投放的益家互动，数字营销产业链的横向布局进一步完善，成为行业内首家有能力为客户提供一站式服务的数字营销传播集团。在此基础上，公司也加大了对数字营销产业链垂直领域的布局，2015年先后投资了专注于提供出国留学服务的异乡好居、专注于医疗行业数字营销服务的热源网络，2016年公司收购了专注于游戏行业数字营销服务的智趣广告，同时参股世纪鲲鹏、盛夏星空、上海西翠、广州悦途等公司。至此，公司从横向、纵向两个维度搭建了完善的数字营销服务生态，构建了同时覆盖品牌客户和效果类客户、覆盖全部数字媒体（头部媒体、长尾媒体、精准类媒体）、提供全品类服务的业务体系，并从业务和资本两个层面不断丰富公司的业务生态，稳步扩大业务体量，持续提升盈利能力。

报告期内，公司按照年初制定的经营计划，全面推进和落实各项工作。

（一）公司运营情况

本报告期，公司实现营业收入656,277.13万元，同比增长43.35%，达到年初制定的目标。实现归属于上市公司股东的净利润17,044.32万元，同比下降46.57%。业绩下降的主要原因有：（1）本报告期，公司业务规模扩大，银行借款增加导致利息支出增加；另外，公司可转债资金到位后摊销利息约2,776万元；（2）由于产品原材料成本上涨、新厂房启用导致折旧增大以及汇率变动的影响等原因，产品毛利率下降，导致民用泵业务净利润下降。（3）数字营销业务净利润有所下降。

（二）数字营销业务在业内影响力不断提升

公司数字营销业务规模持续扩大，利欧数字网络在业内的影响力不断增强，并在本报告期内收获多项荣誉。在上海国际广告节上，利欧数字被授予“年度整合营销代理公司”，琥珀传播被授予“年度创意代理公司”，上海氩氩凭借《中华蚝味道》斩获营销传播类两枚银奖。在亚太权威媒体Campaign主办的2018中国数字媒体大奖颁奖典礼上，利欧数字荣膺“年度最佳数字媒体创新公司”，利欧数字副总裁兼首席品牌官刘阳被授予“年度最佳数字营销经营者”。

（三）完成公开发行可转债事项

经公司2017年3月30日召开的第四届董事会第三十六次会议和2017年4月21日召开的2016年度股东大会审议通过，本次发行可转换公司债券的募集资金总额为219,754.75万元，扣除发行费用后，将投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金拟投入总额
1	数字营销云平台建设项目	94,472.44	94,100.00
2	大数据加工和应用中心建设项目	53,387.60	35,386.00
3	数字化广告交易平台建设项目	368,130.10	7,494.00
4	收购上海漫酷15%股权及支付前期尾款	20,706.75	20,706.75
5	泵（电机）智能制造基地技术改造项目	64,313.00	62,068.00
合计		601,009.89	219,754.75

中国证监会于2018年1月18日出具了《关于核准利欧集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]155号），核准利欧股份公开发行面值总额2,197,547,500元的可转换公司债券。

本次发行向原股东优先配售5,819,666张，即581,966,600元，占本次发行总量的26.48%；网上投资者缴款认购的可转换公司债券数量为15,452,585张，即1,545,258,500元，占本次发行总量的70.32%；主承销商包销的可转换公司债券数量为703,224张，包销金额为70,322,400元，占本次发行总量的3.20%。

经深交所“深证上[2018]157号”文同意，公司219,754.75万元可转换公司债券已于2018年4月19日起在深交所挂牌交易，债券简称“利欧转债”，债券代码“128038”。

本次发行可转债是公司保持可持续发展、巩固行业领先地位的重要战略措施，既可提升公司的资金能力和服务能力，满足日益增长的行业市场需求及业务发展需求，又可为公司有效降低经营风险、提升盈利能力奠定了坚实基础。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	6,562,771,259.94	4,578,249,476.74	43.35%	主要系本期公司数字营销板块业务拓展，业务规模扩大所致。

营业成本	5,846,980,416.84	3,777,898,050.68	54.77%	主要系本期公司数字营销板块业务规模扩大,相应成本增加所致。
销售费用	188,575,838.91	179,331,263.90	5.16%	
管理费用	244,290,607.54	226,839,771.13	7.69%	
财务费用	93,372,221.86	29,011,393.04	221.85%	主要系公司业务规模扩大,银行借款增加导致利息支出增加,以及可转债利息摊销所致。
所得税费用	27,175,226.13	37,287,996.38	-27.12%	
研发投入	57,891,403.67	44,286,188.07	30.72%	
经营活动产生的现金流量净额	-590,386,414.15	-184,055,727.53	-220.77%	主要系公司数字营销业务板块业务规模扩大以及公司与某些大客户的结算政策发生变化共同导致。
投资活动产生的现金流量净额	-233,453,900.24	-57,299,581.59	-307.43%	主要系本期收到其他与投资活动有关的现金较上年同期大幅减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	2,379,813,547.39	282,450,340.69	742.56%	主要系本期公司发行可转债募集资金到位所致。
现金及现金等价物净增加额	1,554,532,889.99	42,887,410.77	3,524.68%	主要系本期公司发行可转债募集资金到位所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	6,562,771,259.94	100%	4,578,249,476.74	100%	43.35%
分行业					
制造业	1,087,582,936.16	16.57%	1,026,471,756.14	22.42%	5.95%
互联网业	5,451,865,147.06	83.07%	3,529,167,566.90	77.09%	54.48%
其他业务	23,323,176.72	0.36%	22,610,153.70	0.49%	3.15%

分产品					
民用泵(微型小型水泵)	642,077,282.11	9.78%	614,697,779.12	13.43%	4.45%
工业泵	128,382,831.87	1.96%	118,082,011.69	2.58%	8.72%
园林机械	89,041,800.42	1.36%	86,854,566.84	1.90%	2.52%
清洗机械	67,289,157.90	1.03%	63,045,096.12	1.38%	6.73%
植保机械	4,629,585.83	0.07%	4,490,478.22	0.10%	3.10%
配 件	155,858,972.10	2.37%	130,132,689.88	2.84%	19.77%
媒介代理服务	5,281,331,536.17	80.47%	3,352,838,343.82	73.23%	57.52%
数字营销服务	170,533,610.89	2.60%	176,329,223.08	3.85%	-3.29%
其 他	303,305.93	0.00%	9,169,134.27	0.20%	-96.69%
其他业务	23,323,176.72	0.36%	22,610,153.70	0.49%	3.15%
分地区					
国内	5,982,905,334.31	91.16%	4,004,767,234.53	87.47%	49.39%
国外	579,865,925.63	8.84%	573,482,242.21	12.53%	1.11%

说明：上述分地区的营业收入构成中，国外营业收入指的是公司自营出口收入；

配件：包括公司销售的电机及水泵、园林机械、工业泵及清洗和植保机械零部件；

其他：去年同期含变频供水系统及排污控制系统等产品及检测服务等。本期不含变频供水系统及排污控制系统等产品。

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
制造业	1,087,582,936.16	849,625,465.81	21.88%	5.95%	13.47%	下降 5.17 个百分点
互联网业	5,451,865,147.06	4,977,789,623.50	8.70%	54.48%	65.15%	下降 5.90 个百分点
其他业务	23,323,176.72	19,565,327.53	16.11%	3.15%	30.48%	下降 17.57 个百分点
分产品						
民用泵(微型小型水泵)	642,077,282.11	512,827,735.20	20.13%	4.45%	14.37%	下降 6.93 个百分点
工业泵	128,382,831.87	87,436,210.60	31.89%	8.72%	3.10%	上升 3.72 个百分点
园林机械	89,041,800.42	83,819,021.94	5.87%	2.52%	8.89%	下降 5.51 个百分点
清洗机械	67,289,157.90	47,029,522.39	30.11%	6.73%	34.89%	下降 14.59 个百分点
植保机械	4,629,585.83	3,902,470.56	15.71%	3.10%	11.25%	下降 6.18 个百分点
配 件	155,858,972.10	114,603,508.21	26.47%	19.77%	22.27%	下降 1.51 个百分点

媒介代理服务	5,281,331,536.17	4,866,208,616.94	7.86%	57.52%	65.99%	下降 4.70 个百分点
数字营销服务	170,533,610.89	111,581,006.56	34.57%	-3.29%	35.15%	下降 18.61 个百分点
其他	303,305.93	6,996.91	97.69%	-96.69%	-99.89%	上升 68.67 个百分点
其他业务	23,323,176.72	19,565,327.53	16.11%	3.15%	30.48%	下降 17.57 个百分点
分地区						
国内	5,982,905,334.31	5,383,492,739.00	10.02%	49.39%	59.16%	下降 5.83 个百分点
国外	579,865,925.63	463,487,677.84	20.07%	1.11%	13.69%	下降 8.84 个百分点

注：本期公司整体毛利率较去年同期有所下降的主要原因：制造业毛利率下降是由于产品原材料成本上涨、新厂房启用导致折旧增大以及汇率变动的影响；互联网业务整体毛利率下降是由于行业竞争激烈以及公司媒介代理业务占比进一步提升。

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

媒介代理服务主营业务大幅增长的原因：本期公司媒介代理服务业务规模进一步扩大所致。

其他类产品的主营业务下降的原因：2017 年 6 月完成出售公司持有的浙江利欧环境科技有限公司 85% 股权。因此，本期其他类产品不含变频供水系统及排污控制系统等产品。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,536,425,271.15	15.19%	729,759,230.35	5.97%	9.22%	主要系本期公司发行可转债募集资金到位所致。
应收账款	5,612,186,177.75	33.61%	3,471,038,637.66	28.41%	5.20%	
存货	417,318,495.33	2.50%	389,110,269.62	3.19%	-0.69%	
投资性房地产	3,077,497.25	0.02%	3,282,263.45	0.03%	-0.01%	
长期股权投资	502,060,897.64	3.01%	453,018,254.48	3.71%	-0.70%	
固定资产	1,301,115,707.58	7.79%	825,541,140.73	6.76%	1.03%	
在建工程	108,869,028.43	0.65%	187,057,212.94	1.53%	-0.88%	
短期借款	2,514,232,399.52	15.06%	1,275,485,491.31	10.44%	4.62%	主要系本期公司业务规模扩大导致

						银行借款增加所致。
长期借款	-	-	157,000,000.00	1.29%	-1.29%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 明细情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	48,998,764.14	保证金等
应收票据	4,451,998.05	质 押
固定资产	133,889,423.48	抵 押
无形资产	102,585,543.17	抵 押
合 计	289,925,728.84	

(2) 其他说明

期末本公司已将持有的子公司上海漫酷 100%股权用于质押借款。

期末本公司已将知识产权一种管线泵轴承组件的润滑及冷却机构（CN201310063312.2）和自吸泵的泵体结构（CN201410421831.6）用于质押借款。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
91,550,000.00	189,300,882.50	-51.64%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 5 万台高压和超高压清洗机及 3000 台高压管道清洗车技改项目	自建	是	制造业	4,132,419.09	120,774,639.20	自筹资金	98.15%	-	-	-	2013 年 12 月 19 日	巨潮资讯网
年产 2 万台高压和超高压泵及 5000 台高压和超高压清洗机项目	自建	是	制造业	3,174,695.46	3,174,695.46	自筹资金	12.91%	-	-	-	-	-
石化流程泵生产基地	自建	是	制造业	1,482,333.77	34,652,437.03	自筹资金	100%	-	-	-	-	-

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额【注】	219,946.98
报告期投入募集资金总额	29,327.36
已累计投入募集资金总额	29,327.36
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据中国证监会出具的《关于核准利欧集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可〔2018〕155号),公司获准向社会公开发行人民币 219,754.75 万元可转换公司债券,每张面值 100 元人民币,共计 21,975,475 张,募集资金总额为人民币 219,754.75 万元。其中,向原股东优先配售 5,819,666 张,即 581,966,600 元,占本次发行总量的 26.48%;网上投资者缴款认购的可转换公司债券数量为 15,452,585 张,即 1,545,258,500 元,占本次发行总量的 70.32%;主承销商包销的可转换公司债券数量为 703,224 张,包销金额为 70,322,400 元,占本次发行总量的 3.20%。本次发行可转换公司债券募集资金扣除承销保荐费(不含此前已预付费用)后的余额 2,173,374,477.50 元已由保荐机构(主承销商)于 2018 年 3 月 28 日汇入公司指定的募集资金专项存储账户。天健会计师事务所(特殊普通合伙)已对本次发行的募集资金到位情况进行审验,并出具了天健验[2018]78 号《验证报告》。</p>	

注：募集资金总额包含本次发行费用和募集配套资金账户累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等之后的金额。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
数字营销云平台建设项目	否	94,100	94,100	0	0	0.00%			尚未完成建设	否
大数据加工和应用中心建设项目	否	35,386	35,386	169.77	169.77	0.48%			尚未完成建设	否
数字化广告交易平台建设项目	否	7,494	7,494	323.74	323.74	4.32%			尚未完成建设	否
收购上海漫酷 15%股权及支付前期尾款	否	20,706.75	20,706.75	20,706.75	20,706.75	100.00%			不适用	否
泵(电机)智能制造	否	62,068	62,068	4,948.56	4,948.56	7.97%			尚未完成	否

基地技术改造项目									建设	
承诺投资项目小计	--	219,754.75	219,754.75	26,148.82	26,148.82	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	219,754.75	219,754.75	26,148.82	26,148.82	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，公司以募集资金置换前期已投入自筹资金 25,498.60 万元支付的募集资金投资项目建设。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2018 年 6 月 30 日，本次募集资金余额为人民币 190,619.63 万元（包含募集配套资金账户累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等之后的净额 192.23 万元），其中，募集资金专户余额为 92,619.63 万元，购买的理财产品余额为 98,000.00 万元。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
数字营销云平台建设项目	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网：《2018 年半年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》
大数据加工和应用中心建设项目	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网：《2018 年半年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》
数字化广告交易平台建设项目	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网：《2018 年半年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》
收购上海漫酷 15% 股权及支付前期尾款	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网：《2018 年半年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》
泵（电机）智能制造基地技术改造项目	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网：《2018 年半年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：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
浙江大农实业股份有限公司	子公司	农机具、泵及配件	53,690,000.00	353,257,999.57	240,918,067.48	108,316,559.50	20,810,231.74	16,238,431.83
利欧集团浙江泵业有限	子公司	泵及配件	693,690,000.00	1,869,004,182.49	830,707,808.50	804,693,181.09	31,590,095.64	27,585,459.74

公司								
利欧集团湖南泵业有限公司	子公司	泵及配件	428,000,000.00	794,537,325.29	485,331,349.48	192,158,700.99	-12,972,737.22	-11,885,583.14
大连利欧华能泵业有限公司	子公司	泵及配件	103,690,000.00	210,802,607.48	7,045,654.76	49,173,853.42	-2,608,499.45	-2,617,208.77
无锡利欧锡泵制造有限公司	子公司	泵及配件	123,690,000.00	145,787,287.67	81,847,336.07	32,557,180.24	-3,149,038.52	-3,243,747.11
利欧集团数字科技有限公司	子公司	数字营销一体化服务	202,100,000.00	10,575,796,323.78	6,215,159,712.98	5,452,711,251.86	175,183,871.93	170,840,666.34
上海漫酷广告有限公司	子公司	数字媒介代理服务	1,000,000.00	3,813,252,547.42	457,761,285.79	2,540,251,974.60	31,331,245.59	30,387,383.20
上海氩氩广告有限公司	子公司	数字营销服务	1,800,180.00	257,595,568.10	217,618,743.17	106,185,929.95	7,114,524.88	8,099,771.46
银色琥珀文化传播(北京)有限公司	子公司	数字营销服务	1,635,000.00	182,373,689.30	85,606,657.14	64,347,680.94	1,840,878.99	1,698,000.99
江苏万圣伟业网络科技有限公司	子公司	流量整合业务	5,000,000.00	1,454,160,906.37	791,039,334.14	1,231,089,700.85	124,589,104.56	129,582,147.92
北京微创时代广告有限公司	子公司	精准营销服务	10,000,000.00	999,219,153.66	290,591,727.06	1,508,140,735.78	41,433,595.24	33,909,399.98
上海智趣广告有限公司	子公司	精准营销服务	2,000,000.00	257,306,134.99	134,725,348.92	294,492,688.99	6,150,999.26	4,921,092.56

【注】： 1、上述各控股公司以其各自的财务报告的数据列示。

2、上海漫酷、上海氩氩、琥珀传播、万圣伟业、微创时代和智趣广告为利欧集团数字科技有限公司全资子公司。

3、无锡锡泵为利欧集团湖南泵业有限公司的全资子公司。

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
苏州万圣伟业文化传媒有限公司	投资设立	对公司当期的财务状况和经营成果无重大影响。
温岭市汇英实业有限公司	投资设立	对公司当期的财务状况和经营成果无重大影响。

上海舜升生物物业管理有限公司	投资设立	对公司当期的财务状况和经营成果无重大影响。
火星仓(温岭)网络科技有限公司	投资设立	对公司当期的财务状况和经营成果无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-50%	至	-30%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	22,267.87	至	31,175.01
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	44,535.73		
业绩变动的原因说明	(1) 公司业务规模扩大导致银行借款增加，以及公司可转债资金到位后摊销的利息金额较大，共同推动利息支出增加；(2) 由于产品原材料成本上涨、新厂房启用导致折旧增大以及汇率变动的影 响，制造业板块毛利率下降；(3) 由于行业竞争格局变化以及媒介代理业务的占比进一步上升，数字营销业务的盈利能力有所下滑。		

十、公司面临的风险和应对措施

公司面临的主要经营风险如下：

1、机械制造板块风险提示

(1) 市场波动风险

公司产品以出口为主。近年来，在国际市场开拓过程中，公司依靠产品良好的性价比优势，与世界知名的微型小型水泵和园林机械制造商、经销商及国外连锁超市建立了稳定的合作关系。

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

（2）原材料价格波动风险

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

（3）人力资源风险

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

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

（4）出口退税率变化导致公司业绩波动的风险

目前，公司产品的出口退税率主要为5%、9%、10%、13%、15%和16%，出口货物实行“免、抵、退”税政策。国家出口退税率的上调，短期来看，有利于增强公司产品的出口竞争力，有助于公司进一步扩大出口销售，拓展国际市场，长期来看，有助于产业的转型升级。

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

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，近三年公司收购的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。

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

（3）市场竞争加剧风险

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

（4）政策风险

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

（5）交易形成的商誉将影响公司未来业绩及财务指标风险

公司现金购买上海漫酷100%股权以及发行股份及支付现金购买上海氩氩、琥珀传播、万圣伟业、微创时代和智趣广告100%股权，形成非同一控制下企业合并，会在公司合并资产负债表形成较大金额的商誉。根据《企业会计准则》规定，本次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了做减值测试。如果上述6家公司未来经营状况恶化，将有可能出现商誉减值，从而影响公司合并报表利润。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.20%	2018 年 01 月 31 日	2018 年 02 月 01 日	巨潮资讯网：《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-009）
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.59%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 20 日	巨潮资讯网：《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-031）
2017 年度股东大会	年度股东大会	30.42%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	巨潮资讯网：《2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-052）

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书所作承诺						
资产重组时所作承诺	迹象信息技术（上海）有	股份限售承诺	通过本次交易取得的上	2016 年 09 月 09 日	2019 年 9 月 9 日止	履行中

	限公司;徐佳亮;徐晓峰		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。			
	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	履行中
	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
	徐先明、淮安明硕、刘璐、何若萌	股票锁定期承诺	在本次交易中认购的上市公司向其发行的股份自新增股份上市日起 36 个月内不得转让。	2015 年 12 月 01 日	2018 年 12 月 14 日止	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	王相荣、王壮利、颜土富		王相荣承诺:1、在公司任职期间,每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五,且离职后半年内不转让其所持有的公司股份。2、关于避免同业竞争的承诺。王壮利、颜土富承诺:在公司任职期间,每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五,且离职后半年内不转让其所持有的公司股份。	2006 年 08 月 08 日	长期有效	履行中
股权激励承诺	公司	股权激励承诺	在第一期限制性股票激励计划中,限制性股票的解锁条件为:2016 年、2017 年、2018 年、2019	2016 年 08 月 02 日	2019 年 12 月 31 日止	履行中

			年公司互联网板块(本文所指的互联网板块包括公司数字营销板块、互动娱乐板块以及公司未来开展的与互联网服务业务相关的业务板块)实现的净利润分别不低于 4.43 亿元、5.63 亿元、6.79 亿元、8.01 亿元;互联网板块实现的净利润占公司 2016 年、2017 年、2018 年、2019 年各年度净利润总额的比例分别不低于 65%、70%、75%、80%。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司	未来三年股东回报规划承诺	1、利润的分配形式:公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利,在保证公司正常经营的前提下,应积极采取现金方式分配利润;2、现金分配的条件和比例:在当年盈利的条件下,且在无重大投资计划或重大现金支出发生时,公司应当采用现金方式分配股利,以现金方式分配的利润一般不少于当年实现的可分配利润的百分之十,且三个连续年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十;3、股票股利分配的条件:公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况,在满足上述现金股利分配条件和公司股本规模合理的前提下,保持股本扩张与业绩增长相适应,采取股票股利等方式分配股利;4、利润分配的期间间隔:在满足上述	2015 年 03 月 10 日	2020 年 12 月 31 日止	履行中

			现金分红条件的情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。			
承诺是否按时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

(1) 公司（原告）因与毅兴工程塑料（上海）有限公司（被告）发生买卖合同纠纷，于2016年1月向温岭市人民法院提起诉讼，要求被告赔偿原告经济损失5,007,478.52元，并返还原告已付货款150,000元；本案诉讼费用由被告承担。

公司于2018年6月26日向温岭市人民法院提出撤诉申请。温岭市人民法院于2018年6月26日出具“（2018）浙1081民初8454号”《民事裁定书》，裁定如下：准许利欧集团股份有限公司撤回起诉。

(2) 毅兴工程塑料（上海）有限公司（原告）与公司（被告）因发生买卖合同纠纷，于2016年2月向上海市青浦区人民法院提起诉讼，要求判令被告向原告支付拖欠货款234,000元及逾期付款违约金1,003,800元，合计1,237,800元；由被告承担本案全部诉讼费用。上海市青浦区人民法院于2016年5月26日出具“（2016）沪0118民初4494号”《民事裁定书》，裁定本案被告对管辖权提出的异议成立，本案移送浙江省温岭市人民法院管辖处理。温岭市人民法院于2016年8月24日出具“（2016）浙1081民初8454号”《民事裁定书》，因本案审理须以该院受理的“（2016）浙1081民初603号”利欧集团股份有限公司诉毅兴工程塑料（上海）有限公司买卖合同纠纷一案的审理结果为依据，而该案尚未审结，故裁定本案中止诉讼。

温岭市人民法院于2018年7月10日做出了编号为（2016）浙1081民初8454号的《民事判决书》，一审判决如下：

被告在本判决生效之日起十日内支付给原告货款234,000元及自2014年12月28日起按月利率0.6%计算至实际履行之日止的预期付款违约金；驳回原告其他请求。

(3) 温岭龙海数控刀具有限公司（原告）因与浙江大农（被告）发生买卖合同纠纷，于2016年6月向路桥区人民法院提起诉讼，请求判令浙江大农支付原告货款2,596,575.90元，并赔偿原告自起诉之日起至实际履行之日止按中国人民银行公布的同期同档贷款基准利率标准计算的利息损失。路桥区人民法院已受理该案件。

2016年7月浙江大农向路桥区人民法院提起反诉，请求判令变更浙江大农（反诉人）与温岭龙海数控刀具有限公司（被反诉人）的涉案购销合同，按实际市场价格变更涉案购销合同中的产品价格；判令被反诉人返还反诉人多支付的货款414.2257万元；判令被反诉人赔偿因没有按合同约定提供货物造成反诉人的直接经济损失44.0117万元；2017年2月反诉人增加了反诉请求，要求被反诉人增加返还货款95.15881万元；诉讼费由被反诉人承担。

台州市路桥区人民法院2017年6月26日做出了编号为（2016）浙1004民初4581号的《民事裁定书》，认为上诉人的反诉请求依法不应在本诉中一并处理，应另行起诉；故裁定浙江大农的反诉不予受理。

台州市路桥区人民法院2017年6月26日做出了编号为（2016）浙1004民初4581号的《民事判决书》，一审判决如下：被告浙江大农于判决生效之日起十日内支付原告货款2,421,860.9元并赔偿利息损失（自2016年6月20日起按中国人民银行公布的金融机构同期、同档次贷款利率计算至实际履行之日止）。

浙江大农因不服台州市路桥区人民法院裁定结果，已向台州市中级人民法院提起上诉，请求依法撤销（2016）浙1004民初4581号民事裁定书，并请求裁定由台州市路桥区人民法院受理上诉人反诉被上诉人买卖合同纠纷一案。浙江大农因不服台州市路桥区人民法院判决结果，已向台州市中级人民法院提起上诉，请求判令依法撤销（2016）浙1004民初4581号民事判决书，发回重审或按被上诉人提供的货物的实际市场

价值（参考评估值）进行结算，将被上诉人应返还的价差与被上诉人的诉讼请求相抵销。

台州市中级人民法院2017年8月25日做出了编号为（2017）浙10民终1692号的《民事判决书》，判决如下：驳回上述，维持原判。

浙江大农（原告）已于2017年7月向温岭市人民法院提起诉讼，要求判令变更2010年至2015年期间温岭龙海数控刀具有限公司（被告）向原告所供货物的价格，按照实际市场价格进行结算；请求判令被告返还原告多支付的货款5,093,846.04元；诉讼费用由被告承担。温岭市人民法院已受理该案件。截至本本报告期末，该案件尚在审理过程中。

（4）日立泵制造（无锡）有限公司（原告）与公司（被告）因“姚江上游西排工程”招投标过程的不正当竞争纠纷，于2017年12月向江苏省无锡市中级人民法院提起诉讼，要求被告停止不正当竞争行为并终止工程，消除影响并公开向原告赔礼道歉；赔偿原告经济损失人民币2,800,000元，并承担原告为制止侵权行为所支出的公证费、律师费等开支共计人民币105,000元；本案诉讼费用由被告承担。

公司于2018年1月2日向江苏省无锡市中级人民法院提出管辖异议；无锡市中级人民法院2018年1月15日出具《（2017）苏02民初602号民事裁定书》，裁定驳回被告对本案管辖权提出的异议。公司于2018年1月24日向江苏省高级人民法院提起诉讼，要求依法裁定撤销无锡市中级人民法院《（2017）苏02民初602号民事裁定书》，并依法将本案移送至浙江省台州市中级人民法院或浙江省杭州市中级人民法院审理。江苏省高级人民法院于2018年4月3日出具《（2018）苏民辖终35号民事裁定书》，裁定驳回被告上诉，维持原裁定。江苏省无锡市中级人民法院已受理该案件。

截至本报告披露日，该案件尚在审理过程中。

（5）公司（原告）与日立泵制造（无锡）有限公司（被告）因南水北调东线一期工程江苏省宝应站工程的侵权纠纷，于2017年11月向江苏省无锡市中级人民法院提起诉讼，要求被告停止使用工程业绩进行宣传 and 投标；请求判令被告在指定媒体上陈清事实，向原告赔礼道歉；支付原告经济损失人民币10,000,000元，并承担原告为维权支付的律师费、差旅费等共人民币1,000,000元（暂定）；本案诉讼费用由被告承担。

江苏省无锡市中级人民法院已受理该案件。

截至本报告披露日，该案件尚在审理过程中。

（6）上海智趣广告有限公司（原告）因与趣游时代（北京）科技有限公司（被告）发生委托合同纠纷，于2018年2月向上海市崇明区人民法院提起诉讼，要求被告偿还所欠原告广告费人民币8,311,140元，并支付自2017年5月21日起按中国人民银行公布的同时同档贷款基准利率标准计算至实际履行之日的利息损失，本案诉讼费用由被告承担。

因被告提出管辖权异议，上海市崇明区人民法院于2018年4月1日开具《（2018）沪0151民初1390号民事裁定书》，裁定驳回被告对本案管辖权提出的异议。因被告向上海市第二中级人民法院提出管辖权异议，

上海市第二中级人民法院于2018年6月30日开具《（2018）沪02民辖终564号民事裁定书》，裁定驳回被告上诉，维持原裁定。上海市崇明区人民法院已受理该案件。

截至本报告披露日，该案件尚在审理过程中。

（7）中文在线数字出版集团股份有限公司（原告）认为江苏万圣伟业网络科技有限公司（被告）未经合法授权该下载行为属于侵害作品信息网络传播权，并于2018年5月11日向北京市东城区人民法院提起诉讼，要求被告因6部作品侵权赔偿人民币1,509,855元，本案诉讼费用由被告承担。

经调解无效后，北京市东城区人民法院已受理该案件。

截至本报告披露日，该案件尚在审理过程中。

（8）江苏大网时代信息技术有限公司（原告）与乐视控股（北京）有限公司及其关联方乐视电子商务（北京）有限公司、乐融致新电子科技（天津）有限公司因广告合同纠纷，于2017年7月18日向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，要求被告偿还广告费18,592,500元、并按合同约定每迟延一日支付万分之三的违约金，诉讼费用由被告承担。其中，要求被告乐视电子商务（北京）有限公司偿还第一份《市场推广协议》项下广告费1,140,000元、第二份《市场推广协议》项下广告费10,694,500元及“360手机助手”项下广告费6,758,000元，被告乐视控股（北京）有限公司对第二份《市场推广协议》和“360手机助手”欠款合计17,452,500元承担连带还款责任、被告乐融致新电子科技（天津）有限公司对二份《市场推广协议》所欠广告费合计11,834,500元承担共同还款责任。

本案件于2018年4月12日和5月8日经开庭审理，已审理结束，现等待法院判决。

（9）利欧集团湖南泵业有限公司（原告）与湖北华博阳光电机有限公司（被告）因买卖合同纠纷，于2018年2月向湖南省湘潭市雨湖区人民法院经开区巡回法庭提起诉讼，要求解除签订的《电机购销合同》，被告双倍返还原告支付的定金189.6万元，返还原告预付的货款47.4万元，本案诉讼费及相关费用由被告承担。

湖南省湘潭市雨湖区人民法院经开区巡回法庭受理该案件，于2018年5月出具《（2017）湘0302民初3813号民事判决书》，一审判决如下：解除原告与被告于2015年1月27日签订的《电机购销合同》（合同编号：HNLE02015012701），被告自判决生效之日起十日内一次性向原告返还预付货款1,422,000元，案件受理费25,760元，减半收取12,880元，由被告负担8,799元，原告负担4,081元。

被告湖北华博阳光电机有限公司因不服湖南省湘潭市雨湖区人民法院裁定结果，向湖南省湘潭市中级人民法院提起上诉，请求依法撤销（2017）湘0302民初3813号民事判决书，改判利欧集团湖南泵业有限公司继续履行合同并驳回其诉讼请求，一、二审诉讼费用由利欧集团湖南泵业有限公司承担。湖南省湘潭市中级人民法院已受理该案件。

截至本报告披露日，该案件尚在二审审理过程中。

(10) 大连利欧华能泵业有限公司（原告）与江苏三蝶化工有限公司（被告）因买卖合同纠纷，于2018年4月向大连市旅顺口区人民法院提起诉讼，要求被告向原告支付货款2,318,741.37元及利息，本案诉讼费用由被告承担。

2018年6月14日，经大连市旅顺口区人民法院出具的《（2018）辽0212民初1067号民事调解书》，调解结果如下：被告分期给付原告货款2,318,741.37元，即于2018年6月30日前给付50万元，同年7月30日前给付50万元，8月30日前给付50万元，9月30日前给付50万元，11月15日前给付原告318,741.37元。若被告未在2018年11月15日前付清欠款，则被告另向原告承担未付款金额的利息（按人民银行同期贷款利率为标准，从2015年5月1日起计算至实际付清欠款日止）。案件受理费25,350元，减半收取12,675元，保全费5,000元，共计17,675元（此款原告已预交），被告于2018年11月15日前给付原告。

截至本报告披露日，该案件仍在执行中。

(11) 大连利欧华能泵业有限公司（原告）与唐山友利焦化有限公司（被告）因买卖合同纠纷，于2018年6月向大连市旅顺口区人民法院提起诉讼，要求被告向原告支付货款2,582,000元及利息，本案诉讼费用由被告承担。

截至本报告披露日，该案件尚在审理过程中。

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

（一）第二期员工持股计划

公司分别于2016年1月11日、2016年1月27日召开第四届董事会第十八次会议和2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<利欧集团股份有限公司第二期员工持股计划（草案）>及摘要的议案》。

本员工持股计划委托北信瑞丰基金管理有限公司管理，并全额认购由北信瑞丰基金管理有限公司设立的北信瑞丰基金利欧股份1号资产管理计划（以下简称“利欧股份1号”）的次级B份额。利欧股份1号份额上限为25,000万份，即资产规模不超过25,000万元。利欧股份1号按照不超过1.5:1的比例设立优先级A份额和次级份额，次级份额又分为次级B份额和次级C份额。公司控股股东、实际控制人王相荣先生以5,000万元全额认购利欧股份1号次级C份额，与次级B份额委托人认购的5,000万元共同以出资额为限承担对优先级A份额委托人的本金及预期年化收益的担保责任。如利欧股份1号的次级份额资产尚未补足对优先级A份额的本金及应获收益，差额部分由次级C份额的委托人（公司控股股东、实际控制人王相荣先生）承担。本员工持股计划存续期为不超过24个月，所获标的股票的锁定期为12个月。

截至2016年5月30日，公司第二期员工持股计划通过深圳证券交易所证券交易系统完成股票购买，购买均价15.94元/股，购买数量15,672,968股，占公司总股本的比例为1.04%。本次员工持股计划所持股票的锁定期到期日为2017年5月30日。

经2017年4月21日召开的2016年度股东大会审议批准，公司实施2016年度权益分派方案，以1,602,178,682股为基数，向全体股东每10股派0.37元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增25股。权益分派实施完毕后，第二期员工持股计划持股数量增加至54,855,388股，占公司总股本的0.98%。

2017年8月30日，公司第四届董事会第四十次会议审议通过了《关于第二期员工持股计划存续期延长的议案》和《第二期员工持股计划（草案）（修订稿）及其摘要》，根据公司第二期员工持股计划的实际运营情况，董事会同意将第二期员工持股计划进行延期，存续期在原定终止日的基础上延长24个月。

截止本报告期末，公司第二期员工持股计划所持股份尚未减持。

（二）第一期限限制性股票激励计划

2016年7月4日，公司第三次临时股东大会审议通过了《关于向激励对象授予第一期限限制性股票的议案》。公司第一期限限制性股票激励计划以2016年7月4日为授予日，有效期60个月，自限制性股票授予之日起计算，向137名激励对象授予了29,934,000股限制性股票，每股价格8.49元（授予日前20天股票平均收盘价格的50%），占授予前公司总股本的1.98%。

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

1、2017年上半年，第一期限股票激励计划原激励对象苏彤、石洁群因个人原因离职已不符合激励条件，公司回购注销其已获授的全部限制性股票共计3.5万股，注销其他激励对象已获授但未达到第一次解锁条件的限制性股票共计448.485万股；公司本次回购注销限制性股票合计451.985万股。

2、2017年下半年，第一期限股票激励计划原激励对象甘少花、沈凝、郭华、李晓芳和周珈瑶因个

人原因离职已不符合激励条件，公司回购注销其已获授的全部限制性股票共计159.46万股。

3、2018年上半年，第一期限制股票激励计划原激励对象张民生、郝隽永等16人因个人原因离职已不符合激励条件，公司回购注销其已获授的全部限制性股票共计517.65万股，注销其他激励对象已获授但未达到第二次解锁条件的限制性股票共计2,417.01万股；公司本次回购注销限制性股票合计2,934.66万股。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2014年4月，公司完成收购郑晓东、段永玲、郭海持有的上海漫酷广告有限公司85%股权。公司与郑晓东、段永玲、郭海签订《股权转让合同之补充合同》，合同规定：“受让方同意，在2016年度专项审核报告出具后30日内，将2014、2015、2016年三年累计实现的审核税后净利润数和业绩承诺指标总数进行对比考核，对于超额完成业绩承诺指标的部分（即累计实现审核税后净利润与业绩承诺指标总数的差额），受让方同意将其中25%的金额（税前），由标的公司以现金方式向转让方及/或由转让方确认的公司员工进行奖励。奖励计入当期费用，在考核业绩承诺指标完成情况时将奖励费用视同非经常性损益处理。具体分配比例由转让方自行确定。若标的公司违反本条规定，在具体分配方案确定后的十个工作日内不予发放的，转让方可选择要求标的公司承担有关应奖励款项的每天万分之八（0.8‰）的延迟利息。”

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《上海漫酷广告有限公司2014年度承诺业绩实现情况专项审核报告》（天健审（2015）6537号）、《上海漫酷广告有限公司2015年度承诺业绩实现情况专项审核报告》（天健审（2016）7274号）、《上海漫酷广告有限公司2016年度承诺业绩实现情况专项审核报告》（天健审（2017）8227号），上海漫酷业绩实现情况如下：

项目	扣除非经常性损益后的净利润（万元）			
	2014年	2015年	2016年	累计
实际盈利数（a）	5,931.92	6,381.75	7,489.80	19,803.47
承诺业绩（b）	4,700	6,000	7,300.00	18,000.00
差异（a-b）	1,231.92	381.75	189.80	1,803.47

上海漫酷2014年度至2016年度超额实现的净利润累计1,803.47万元。按照约定，超出部分的25%（即450.87万元）奖励给上海漫酷原股东郑晓东、段永玲、郭海。其中郑晓东的奖励金额为1,503,675.35元。郑晓东为公司董事、副总经理，为公司的关联方，本次超额奖励给郑晓东构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于对并购标的管理团队实施超额奖励方案暨关联交易的公告	2018年05月16日	巨潮资讯网

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
温岭大农实业有限公司	2016年04月01日	10,000	2016年03月29日	0	连带责任保证	46个月	否	否
上海聚胜万合广告有限公司	2017年01月12日	5,000	2017年01月04日	0	连带责任保证	1年	是	否
北京微创时代广告有限公司	2017年03月28日	6,000	2017年03月23日	0	连带责任保证	1年	是	否
无锡利欧锡泵制造有限公司	2017年04月25日	1,000	2017年04月19日	0	连带责任保证	1年	是	否
北京微创时代广告有限公司	2017年04月26日	5,000	2017年03月30日	0	连带责任保证	1年	是	否
利欧集团浙江泵业有限公司	2017年06月02日	30,000	2017年05月12日	26,000	连带责任保证	2年	否	否
上海聚胜万合广告有限公司	2017年06月13日	2,000	2017年06月08日	0	连带责任保证	1年	是	否
江苏万圣伟业网络科技有限公司	2017年06月13日	5,000	2017年06月12日	0	连带责任保证	1年	是	否
江苏万圣伟业网络科技有限公司	2017年06月14日	4,000	2017年06月09日	0	连带责任保证	1年	是	否
江苏万圣伟业网络科技有限公司	2017年12月26日	5,000	2017年12月26日	4,000	连带责任保证	1年	否	否
江苏万圣伟业网络科技有限公司	2017年12月26日	4,000	2017年12月18日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
利欧集团数字科技有限公司	2017年12月21日	10,000	2017年12月18日	10,000	连带责任保证	1年	否	否

利欧集团湖南泵业有限公司	2017年11月30日	8,000	2017年11月29日	4,032.39	连带责任保证	1年	否	否
上海聚胜万合广告有限公司	2017年11月28日	10,000	2017年11月27日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
无锡利欧锡泵制造有限公司	2017年11月17日	3,000	2017年11月16日	1,138.23	连带责任保证	1年	否	否
上海漫酷广告有限公司	2017年11月15日	1,000	2017年11月13日	1,000	连带责任保证	3年	否	否
上海聚胜万合广告有限公司	2017年11月15日	5,000	2017年11月13日	5,000	连带责任保证	3年	否	否
江苏万圣伟业网络科技有限公司	2017年11月15日	5,500	2017年11月14日	5,000	连带责任保证	3年	否	否
上海漫酷广告有限公司	2017年11月07日	5,000	2017年11月03日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
上海易合广告有限公司	2017年10月27日	6,500	2017年10月24日	6,500	连带责任保证	1年	否	否
银色琥珀文化传播(北京)有限公司	2017年09月26日	2,000	2018年08月30日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
琥之珀文化传播(上海)有限公司	2017年09月26日	3,000	2017年09月15日	1,990	连带责任保证	1年	否	否
利欧聚合广告有限公司	2017年09月07日	10,000	2017年08月30日	9,970	连带责任保证	3年	否	否
北京微创时代广告有限公司	2017年09月05日	4,000	2017年08月10日	4,000	连带责任保证	1年	否	否
上海聚胜万合广告有限公司	2017年07月06日	22,400	2017年07月08日	14,180	连带责任保证	2.5年	否	否
北京微创时代广告有限公司	2018年01月04日	4,000	2017年12月19日	4,000	连带责任保证	1年	否	否
江苏万圣伟业网络科技有限公司	2018年04月11日	15,000	2018年03月27日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
无锡利欧锡泵制造有限公司	2018年05月31日	900	2018年05月29日	662.46	连带责任保证	1年	否	否
北京微创时代广告有限公司	2018年06月08日	6,000	2018年06月06日	6,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			469,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				133,473.08
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			469,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				133,473.08

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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)		469,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		133,473.08		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		469,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		133,473.08		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				16.17%				
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）				55,680				
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）				55,680				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

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
利欧集团股 份有限公司	COD	纳管排放	1 个	污水站东北 面	≤100 mg/L	《污水综合 排放标准》	1.5 吨	3.2 吨	无

						GB8978-1996			
利欧集团股份有限公司	氨氮	纳管排放	1 个	污水站东北面	≤35mg/L	工业企业废水氮、磷污染物间接排放限制 DB33/887-2013	0.12 吨	0.28 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司对新投资项目均编制了环评报告并获得了行政许可。

突发环境事件应急预案

公司已针对突发事件制定了详细的应急预案。

环境自行监测方案

公司对废水、废气等污染物建立了严格的监测系统，定期巡查安全生产有关情况。

其他应当公开的环境信息

公司在坚持做好环境保护工作，主动接受社会监督。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司本报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,200,061,427	39.36%				2,795,786	2,795,786	2,202,857,213	39.42%
3、其他内资持股	2,199,627,077	39.35%				2,795,786	2,795,786	2,202,422,863	39.41%
其中：境内法人持股	141,325,990	2.53%						141,325,990	2.53%
境内自然人持股	2,058,301,087	36.82%				2,795,786	2,795,786	2,061,096,873	36.89%
4、外资持股	434,350	0.01%						434,350	0.01%
境外自然人持股	434,350	0.01%						434,350	0.01%
二、无限售条件股份	3,389,397,045	60.64%				-4,390,386	-4,390,386	3,385,006,659	60.58%
1、人民币普通股	3,389,397,045	60.64%				-4,390,386	-4,390,386	3,385,006,659	60.58%
三、股份总数	5,589,458,472	100.00%				-1,594,600	-1,594,600	5,587,863,872	100.00%

股份变动的原因、批准情况及过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、部分限制性股票回购注销

公司第四届董事会第四十二次会议审议通过了《关于调整限制性股票回购价格和回购数量的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》，回购注销159.46万股限制性股票，回购价格为2.4151元/股。上述限制性股票的回购注销手续于2018年1月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成。所以，股份变动情况表中期初股份数仍按中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具股份总数5,589,458,472股统计。

公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，回购注销29,346,625股限制性股票，回购价格为2.4151元/股。上述限制性股票的回购注销手续于2018年7月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成。所以，股份变动情况表中期末股份数仍按中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具股份总数5,587,863,872股统计。另外，本节及第八节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”所涉及的股份数据均按中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的股份信息

来统计。

2、高管锁定股变动

由于公司限制性股票回购注销、董监高股份转托管等原因，导致期初高管锁定股数量发生变化。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
第一期限限制性股票授予对象	88,949,525	1,594,600	0	87,354,925	股权激励限售股	根据公司限制性股票激励计划（草案）的有关规定执行解锁
合计	88,949,525	1,594,600	0	87,354,925	--	--

3、证券发行与上市情况

二、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	148,323	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王相荣	境内自然人	15.21%	849,837,033		637,377,775	212,459,258	质押	691,780,000
王壮利	境内自然人	12.02%	671,863,819		503,897,864	167,965,955	质押	509,927,900
徐先明	境内自然人	8.94%	499,427,423		477,733,858	21,693,565	质押	498,608,241
何若萌	境内自然人	2.26%	126,391,115		125,889,327	501,788		
刘璐	境内自然人	2.26%	126,033,020		125,889,327	143,693	质押	93,400,000
华润深国投信托有限公司—华润信托 增利	境内非国有法人	1.83%	102,295,785	1,319,750		102,295,785		

26 号单一资金信托								
淮安明硕投利明信息咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.72%	95,927,614		95,546,770		质押	95,514,250
王洪仁	境内自然人	1.51%	84,218,522			84,218,522	冻结	1,222,105
中国水务投资有限公司	国有法人	1.37%	76,590,996			76,590,996		
郑晓东	境内自然人	1.12%	62,701,480		50,753,081	11,948,399	质押	52,608,308
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、淮安明硕投利明信息咨询中心（有限合伙）为徐先明控制的企业； 3、公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王相荣	212,459,258	人民币普通股	212,459,258					
王壮利	167,965,955	人民币普通股	167,965,955					
华润深国投信托有限公司－华润信托 增利 26 号单一资金信托	102,295,785	人民币普通股	102,295,785					
王洪仁	84,218,522	人民币普通股	84,218,522					
中国水务投资有限公司	76,590,996	人民币普通股	76,590,996					
云南国际信托有限公司－云霞 78 期集合资金信托计划	55,074,039	人民币普通股	55,074,039					
中国北方工业公司	39,750,574	人民币普通股	39,750,574					
珠海中兵广发投资基金合伙企业（有限合伙）	35,804,196	人民币普通股	35,804,196					
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	21,731,662	人民币普通股	21,731,662					
徐先明	21,693,565	人民币普通股	21,693,565					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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、淮安明硕投利明信息咨询中心（有限合伙）为徐先明控制的企业； 3、公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵保卿	独立董事	任期满离任	2018 年 01 月 31 日	公司第四届董事会任期届满，换届选举
彭涛	独立董事	被选举	2018 年 01 月 31 日	公司第四届董事会任期届满，换届选举
马骏	独立董事	任期满离任	2018 年 01 月 31 日	公司第四届董事会任期届满，换届选举
吴非	独立董事	被选举	2018 年 01 月 31 日	公司第四届董事会任期届满，换届选举
陈林富	董事	被选举	2018 年 01 月 31 日	公司第四届董事会任期届满，换届选举
莫康孙	董事	任期满离任	2018 年 01 月 31 日	公司第四届董事会任期届满，换届选举
颜灵强	监事	任期满离任	2018 年 01 月 31 日	公司第四届监事会任期届满，换届选举
潘灵松	监事	被选举	2018 年 01 月 31 日	公司第四届监事会任期届满，换届选举

第九节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
利欧集团股份有限公司可转换公司债券	利欧转债	128038	2018年03月22日	2024年03月22日	219,754.75	第一年 0.3%， 第二年 0.5%， 第三年 1.0%、 第四年 1.5%、 第五年 1.8%、 第六年 2.0%。	本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一利息
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

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

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	具体详见公司于 2018 年 8 月 29 日披露在巨潮资讯网《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》
期末余额（万元）	190,619.63
募集资金专项账户运作情况	具体详见公司于 2018 年 8 月 29 日披露在巨潮资讯网《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

报告期内，联合信用评级有限公司于2018年6月25日出具了《利欧集团股份有限公司公开发行可转换公司债券2018年跟踪评级报告》，公司主体信用级别为AA，本次可转债信用评级为AA。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1、可转换公司债券增信机制：无担保、无其他增信措施。

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

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

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

④可转债持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

不适用

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.53	1.24	0.29%
资产负债率	50.14%	42.58%	7.56%
速动比率	1.46	1.15	0.31%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	3.50	14.78	-76.32%
贷款偿还率	100%	100.00%	-
利息偿付率	100%	100.00%	-

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

EBITDA 利息保障倍数变动的原因是公司业务规模扩大，银行借款增加，利息支出相应增加。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司银行总授信额度是 341,150.00 万元，本期银行借款总金额是 141,172.53 万元，还贷总额是 94,546.38 万元，期末银行借款余额是 263,923.24 万元。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

不适用

十三、报告期内发生的重大事项

不适用

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：利欧集团股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,536,425,271.15	984,327,938.82
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	214,617,654.47	150,679,269.69
应收账款	5,612,186,177.75	4,238,904,761.24
预付款项	386,604,419.12	195,043,838.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,412,602.74	
应收股利		
其他应收款	321,978,243.70	309,685,380.67
买入返售金融资产		
存货	417,318,495.33	422,062,171.79

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	85,580,717.23	77,494,811.64
流动资产合计	9,577,123,581.49	6,378,198,171.91
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	859,144,917.23	790,544,917.23
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	502,060,897.64	476,853,125.46
投资性房地产	3,077,497.25	3,179,880.35
固定资产	1,301,115,707.58	1,274,673,045.85
在建工程	108,869,028.43	76,886,055.39
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	380,203,481.81	393,433,907.18
开发支出		
商誉	3,740,454,511.23	3,740,454,511.23
长期待摊费用	11,854,855.60	13,529,856.36
递延所得税资产	157,512,158.71	159,913,481.70
其他非流动资产	56,305,464.47	36,564,471.69
非流动资产合计	7,120,598,519.95	6,966,033,252.44
资产总计	16,697,722,101.44	13,344,231,424.35
流动负债：		
短期借款	2,514,232,399.52	2,025,470,858.65
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	80,366,390.86	67,190,084.96

应付账款	2,715,439,921.47	1,983,635,181.40
预收款项	360,878,060.74	269,150,636.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	73,692,224.00	118,914,925.73
应交税费	90,370,354.35	170,289,929.69
应付利息	5,140,424.35	4,612,345.79
应付股利		
其他应付款	297,653,083.37	377,223,062.92
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	141,014,895.81	145,395,232.19
其他流动负债		
流动负债合计	6,278,787,754.47	5,161,882,257.81
非流动负债：		
长期借款		22,500,000.00
应付债券	1,648,980,173.44	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	109,772,952.86	151,982,287.78
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,982,466.65	1,681,405.69
递延收益	319,075,887.21	330,328,371.22
递延所得税负债	14,027,663.73	14,027,663.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,093,839,143.89	520,519,728.42
负债合计	8,372,626,898.36	5,682,401,986.23
所有者权益：		
股本	5,558,517,247.00	5,587,863,872.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	937,818,861.21	429,311,847.24
减：库存股	141,362,725.54	211,914,946.70
其他综合收益	-1,389,551.40	-1,321,789.26
专项储备	4,798,629.80	4,245,984.64
盈余公积	121,525,775.13	121,525,775.13
一般风险准备		
未分配利润	1,775,490,276.50	1,666,513,597.82
归属于母公司所有者权益合计	8,255,398,512.70	7,596,224,340.87
少数股东权益	69,696,690.38	65,605,097.25
所有者权益合计	8,325,095,203.08	7,661,829,438.12
负债和所有者权益总计	16,697,722,101.44	13,344,231,424.35

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,578,755,205.98	29,941,444.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,833,505.70	
应收账款	49,468,734.47	55,767,213.73
预付款项	39,861,540.67	9,208,239.60
应收利息	2,412,602.74	
应收股利		
其他应收款	626,417,813.26	691,593,355.29
存货	6,254,013.37	10,629,859.83
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,178,496.62	8,603,821.75
流动资产合计	2,315,181,912.81	805,743,934.56

非流动资产：		
可供出售金融资产	683,776,800.00	683,776,800.00
持有至到期投资		
长期应收款		150,500,000.00
长期股权投资	7,253,376,069.94	6,262,145,735.21
投资性房地产	497,215,351.73	488,427,913.17
固定资产	18,313,522.63	21,002,200.99
在建工程	5,820,676.70	3,308,562.65
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,223,220.19	3,299,228.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,847,743.20	4,809,678.92
递延所得税资产	84,919,732.44	85,468,468.79
其他非流动资产	27,589,100.11	2,000,000.00
非流动资产合计	8,578,082,216.94	7,704,738,588.64
资产总计	10,893,264,129.75	8,510,482,523.20
流动负债：		
短期借款	765,000,000.00	686,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	30,326,107.00	49,124,533.43
预收款项	69,235,397.30	37,352,169.46
应付职工薪酬	218,806.75	677,309.46
应交税费	22,478,816.98	81,528,711.32
应付利息	3,050,862.52	1,185,627.62
应付股利		
其他应付款	634,675,786.09	371,100,542.76
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	125,000,000.00	125,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,649,985,776.64	1,351,968,894.05
非流动负债：		
长期借款		22,500,000.00
应付债券	1,648,980,173.44	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	295,095,929.26	305,581,658.31
递延所得税负债	14,027,663.73	14,027,663.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,958,103,766.43	342,109,322.04
负债合计	3,608,089,543.07	1,694,078,216.09
所有者权益：		
股本	5,558,517,247.00	5,587,863,872.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,036,107,340.10	527,580,042.38
减：库存股	141,362,725.54	211,914,946.70
其他综合收益	50,854.43	50,854.43
专项储备		
盈余公积	121,525,775.13	121,525,775.13
未分配利润	710,336,095.56	791,298,709.87
所有者权益合计	7,285,174,586.68	6,816,404,307.11
负债和所有者权益总计	10,893,264,129.75	8,510,482,523.20

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	6,562,771,259.94	4,578,249,476.74
其中：营业收入	6,562,771,259.94	4,578,249,476.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,418,861,813.92	4,254,728,937.02
其中：营业成本	5,846,980,416.84	3,777,898,050.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,290,958.61	21,962,770.41
销售费用	188,575,838.91	179,331,263.90
管理费用	244,290,607.54	226,839,771.13
财务费用	93,372,221.86	29,011,393.04
资产减值损失	21,351,770.16	19,685,687.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,424,177.66	15,051,145.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,358,972.18	10,043,642.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-56,935.43	1,260,370.07
其他收益	38,390,486.18	27,760,895.67
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	184,667,174.43	367,592,950.93
加：营业外收入	18,221,180.17	1,315,618.57
减：营业外支出	1,174,720.70	689,641.66
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	201,713,633.90	368,218,927.84
减：所得税费用	27,175,226.13	37,287,996.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	174,538,407.77	330,930,931.46

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	174,538,407.77	330,930,931.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	170,443,181.27	319,016,560.21
少数股东损益	4,095,226.50	11,914,371.25
六、其他综合收益的税后净额	-91,679.26	437,711.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-67,762.14	307,320.84
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-67,762.14	307,320.84
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-67,762.14	307,320.84
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-23,917.12	130,390.67
七、综合收益总额	174,446,728.51	331,368,642.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	170,375,419.13	319,323,881.05
归属于少数股东的综合收益总额	4,071,309.38	12,044,761.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.06
（二）稀释每股收益	0.03	0.06

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	22,096,902.45	29,562,247.06
减：营业成本	18,563,366.68	20,213,418.50
税金及附加	2,983,821.60	2,744,479.22
销售费用	1,030,187.19	1,541,309.30
管理费用	7,261,626.68	13,272,086.75
财务费用	36,589,040.07	313,352.65
资产减值损失	10,297,734.67	8,688,473.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,159,459.58	10,933,532.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,094,254.10	10,311,647.71
资产处置收益（损失以“－”号填列）	9,965.11	28,597.69
其他收益	30,405,132.05	26,638,294.44
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-21,054,317.70	20,389,551.34
加：营业外收入	2,106,942.33	379,480.81
减：营业外支出		33,674.48
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-18,947,375.37	20,735,357.67
减：所得税费用	548,736.35	-637,012.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-19,496,111.72	21,372,369.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-19,496,111.72	21,372,369.84
（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		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-19,496,111.72	21,372,369.84
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,461,003,613.38	4,595,076,288.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	78,380,192.69	46,674,950.05
收到其他与经营活动有关的现金	1,014,123,702.75	1,005,628,414.63
经营活动现金流入小计	6,553,507,508.82	5,647,379,652.70
购买商品、接受劳务支付的现金	5,453,306,878.60	4,241,424,355.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	315,691,316.64	287,346,764.68
支付的各项税费	188,060,512.30	147,221,859.23
支付其他与经营活动有关的现金	1,186,835,215.43	1,155,442,401.28
经营活动现金流出小计	7,143,893,922.97	5,831,435,380.23
经营活动产生的现金流量净额	-590,386,414.15	-184,055,727.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		3,260,000.00
取得投资收益收到的现金	4,201,200.00	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	3,362,382.97	2,648,706.52
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	200,000.00	293,969,976.46
投资活动现金流入小计	7,763,582.97	304,079,882.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	134,667,483.21	166,313,555.01
投资支付的现金	91,550,000.00	189,300,882.50
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	15,000,000.00	5,765,027.06
投资活动现金流出小计	241,217,483.21	361,379,464.57
投资活动产生的现金流量净额	-233,453,900.24	-57,299,581.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		265,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		265,000.00
取得借款收到的现金	1,556,150,703.10	1,343,417,375.00
发行债券收到的现金	2,173,374,477.50	
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	31,720,198.84
筹资活动现金流入小计	3,759,525,180.60	1,375,402,573.84
偿还债务支付的现金	1,118,575,044.50	916,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	113,617,000.88	86,891,602.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	147,519,587.83	89,260,630.24
筹资活动现金流出小计	1,379,711,633.21	1,092,952,233.15
筹资活动产生的现金流量净额	2,379,813,547.39	282,450,340.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,440,343.01	1,792,379.20
五、现金及现金等价物净增加额	1,554,532,889.99	42,887,410.77
加：期初现金及现金等价物余额	932,893,617.02	640,565,055.81
六、期末现金及现金等价物余额	2,487,426,507.01	683,452,466.58

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	46,390,114.47	305,974,528.08
收到的税费返还	190,318.32	199,326.59
收到其他与经营活动有关的现金	408,490,757.37	654,471,999.26
经营活动现金流入小计	455,071,190.16	960,645,853.93
购买商品、接受劳务支付的现金	68,242,783.64	137,106,600.12
支付给职工以及为职工支付的现	1,710,084.04	6,930,409.65

金		
支付的各项税费	62,063,607.66	2,976,881.76
支付其他与经营活动有关的现金	335,541,595.09	640,975,439.57
经营活动现金流出小计	467,558,070.43	787,989,331.10
经营活动产生的现金流量净额	-12,486,880.27	172,656,522.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		520,000.00
取得投资收益收到的现金	4,201,200.00	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	2,699,836.00	
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	656,967,127.17	348,665,479.36
投资活动现金流入小计	663,868,163.17	353,386,679.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,524,742.86	82,094,076.49
投资支付的现金	963,820,929.24	279,433,458.00
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	453,500,000.00	138,144,685.95
投资活动现金流出小计	1,467,845,672.10	499,672,220.44
投资活动产生的现金流量净额	-803,977,508.93	-146,285,541.08
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	494,000,000.00	565,000,000.00
发行债券收到的现金	2,173,374,477.50	
收到其他与筹资活动有关的现金	635,085,201.33	81,600,000.00
筹资活动现金流入小计	3,302,459,678.83	646,600,000.00
偿还债务支付的现金	437,500,000.00	566,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,655,128.71	73,940,777.50
支付其他与筹资活动有关的现金	417,008,185.40	38,373,526.50
筹资活动现金流出小计	936,163,314.11	678,314,304.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,366,296,364.72	-31,714,304.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-437,849.00	2,941,442.34

五、现金及现金等价物净增加额	1,549,394,126.52	-2,401,879.91
加：期初现金及现金等价物余额	17,484,887.56	15,170,295.01
六、期末现金及现金等价物余额	1,566,879,014.08	12,768,415.10

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	5,587,863,872.00				429,311,847.24	211,914,946.70	-1,321,789.26	4,245,984.64	121,525,775.13		1,666,513,597.82	65,605,097.25	7,661,829,438.12	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	5,587,863,872.00				429,311,847.24	211,914,946.70	-1,321,789.26	4,245,984.64	121,525,775.13		1,666,513,597.82	65,605,097.25	7,661,829,438.12	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-29,346,625.00				508,507,013.97	-70,552,221.16	-67,762.14	552,645.16			108,976,678.68	4,091,593.13	663,265,764.96	
（一）综合收益总额							-67,762.14				170,443,181.27	4,071,309.38	174,446,728.51	
（二）所有者投入和减少资本	-29,346,625.00				-35,999,597.26	-70,552,221.16						20,283.75	5,226,282.65	
1. 股东投入的普通股	-29,346,625.00				-41,205,596.16	-70,552,221.16								
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					5,205,998.90							20,283.75	5,226,282.65	
4. 其他														
(三) 利润分配												-61,466,502.59	-61,466,502.59	
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												-61,466,502.59	-61,466,502.59	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备								552,645.16					552,645.16	
1. 本期提取								4,274,048.94					4,274,048.94	
2. 本期使用								3,721,403.78					3,721,403.78	
(六) 其他					544,506,611.23								544,506,611.23	
四、本期期末余额	5,558,517,247.00				937,818,861.21	141,362,725.54	-1,389,551.40	4,798,629.80	121,525,775.13			1,775,490,276.50	69,696,690.38	8,325,095,203.08

上年金额

单位：元

项目	上期													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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				
		优先	永续	其他											

		股	债										
一、上年期末余额	1,606,698,532.00				4,589,691,217.54	254,139,660.00	-489,382.81	2,782,410.32	115,337,225.28		1,310,607,958.03	86,968,336.06	7,457,456,636.42
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,606,698,532.00				4,589,691,217.54	254,139,660.00	-489,382.81	2,782,410.32	115,337,225.28		1,310,607,958.03	86,968,336.06	7,457,456,636.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,000,926,855.00				-4,030,555,531.30	-38,373,526.50	307,320.84	750,730.32			259,735,948.98	13,070,589.47	282,609,439.81
（一）综合收益总额							307,320.84				319,016,560.21	12,044,761.92	331,368,642.97
（二）所有者投入和减少资本	-4,519,850.00				-25,108,826.30	-38,373,526.50						1,025,827.55	9,770,677.75
1. 股东投入的普通股	-4,519,850.00				-33,853,676.50	-38,373,526.50						772,413.22	-75,974,639.78
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					6,394,428.82								
4. 其他					2,350,421.38							253,414.33	2,603,835.71
（三）利润分配											-59,280,611.23		-59,280,611.23
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											-59,280,611.23		-59,280,611.23

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	4,005,446.70				-4,005,446.70								
1. 资本公积转增资本(或股本)	4,005,446.70				-4,005,446.70								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备							750,730.32						750,730.32
1. 本期提取							3,823,043.93						3,823,043.93
2. 本期使用							3,072,313.61						3,072,313.61
(六)其他													
四、本期期末余额	5,607,625.38				559,135,686.24	215,766,133.50	-182,061.97	3,533,140.64	115,337,225.28		1,570,343,907.01	100,038,925.53	7,740,066,076.23

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,587,863,872.00				527,580,042.38	211,914,946.70	50,854.43		121,525,775.13	791,298,709.87	6,816,404,307.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,587,863,872.00				527,580,042.38	211,914,946.70	50,854.43		121,525,775.13	791,298,709.87	6,816,404,307.11

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-29,346,625.00				508,527,297.72	-70,552,221.16				-80,962,614.31	468,770,279.57
(一)综合收益总额										-19,496,111.72	-19,496,111.72
(二)所有者投入和减少资本	-29,346,625.00				-35,979,313.51	-70,552,221.16					5,226,282.65
1. 股东投入的普通股	-29,346,625.00				-41,205,596.16	-70,552,221.16					
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					5,226,282.65						5,226,282.65
4. 其他											
(三)利润分配										-61,466,502.59	-61,466,502.59
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-61,466,502.59	-61,466,502.59
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					544,506,611.23						544,506,611.23
四、本期期末余额	5,558,517,247.00				1,036,107,340.10	141,362,725.54	50,854.43		121,525,775.13	710,336,095.56	7,285,174,586.68

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,606,698,532.00				4,593,049,304.43	254,139,660.00			115,337,225.28	794,690,322.26	6,855,635,723.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,606,698,532.00				4,593,049,304.43	254,139,660.00			115,337,225.28	794,690,322.26	6,855,635,723.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,000,926,855.00				-4,032,652,538.34	-38,373,526.50				-37,908,241.39	-31,260,398.23
（一）综合收益总额										21,372,369.84	21,372,369.84
（二）所有者投入和减少资本	-4,519,850.00				-27,205,833.34	-38,373,526.50					6,647,843.16
1. 股东投入的普通股	-4,519,850.00				-33,853,676.50	-38,373,526.50					
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					6,647,843.16						6,647,843.16
4. 其他											
（三）利润分配										-59,280,611.23	-59,280,611.23
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-59,280,611.23	-59,280,611.23
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转	4,005,446,705.00				-4,005,446,705.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	4,005,446,705.00				-4,005,446,705.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	5,607,625,387.00				560,396,766.09	215,766,133.50			115,337,225.28	756,782,080.87	6,824,375,325.74

三、公司基本情况

利欧集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府浙政股〔2005〕5号文批准,由王相荣、张灵正、王壮利、温岭中恒投资有限公司、颜土富和王珍萍共同发起,在原浙江利欧电气有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,于2005年2月1日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省温岭市。公司现持有统一社会信用代码为91330000728913048T的营业执照,注册资本555,851.7247万元,股份总数555,851.7247万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股217,351.0588万股;无限售条件的流通股份A股338,500.6659万股。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	浙江大农实业股份有限公司	控股子公司	大农实业
1-1	浙江大农机器有限公司	[注 1]	大农机器
2	利欧集团湖南泵业有限公司	全资子公司[注 2]	利欧湖南
2-1	长沙翔鹅机械铸造有限公司	[注 3]	翔鹅铸造
2-2	长沙恒流流体机械科技顾问有限公司	[注 3]	恒流机械
2-3	长沙利欧天鹅工业泵销售有限公司	[注 3]	天鹅销售
2-4	无锡利欧锡泵制造有限公司	[注 3]	无锡锡泵
2-4-1	无锡市锡泵设备安装成套有限公司	[注 4]	锡泵安装
3	利欧(大连)工业泵技术中心有限公司	全资子公司	技术中心
4	云南利欧水泵销售有限公司	全资子公司	云南利欧
5	大连利欧华能泵业有限公司	全资子公司	大连华能
5-1	利欧(大连)泵业有限公司	[注 5]	利欧大连
6	利欧集团数字科技有限公司	全资子公司	利欧数字
6-1	上海漫酷广告有限公司	[注 6]	上海漫酷
6-1-1	上海聚胜万合广告有限公司	[注 7]	聚胜广告
6-1-2	上海易合广告有限公司	[注 7]	易合广告
6-1-3	上海漫酷网络技术有限公司	[注 7]	漫酷网络
6-1-4	上海聚效文化传播有限公司	[注 7]	聚效文化
6-1-5	江西聚胜广告有限公司	[注 7]	江西聚胜
6-1-6	霍尔果斯聚胜网络技术有限公司	[注 7]	霍尔果斯聚胜
6-1-7	深圳市智汇通广告有限公司	[注 7]	深圳智汇通
6-2	上海氩氦广告有限公司	[注 6]	上海氩氦
6-2-1	上海沃动市场营销策划有限公司	[注 8]	上海沃动
6-2-2	昆山氩氦广告有限公司	[注 8]	昆山氩氦
6-2-3	霍尔果斯氩氦广告有限公司	[注 8]	霍尔果斯氩氦
6-2-4	霍尔果斯答之文化传播有限公司	[注 8]	答之文化
6-3	银色琥珀文化传播(北京)有限公司	[注 6]	琥珀传播
6-3-1	琥之珀文化传播(上海)有限公司	[注 9]	琥珀上海

6-3-1-1	霍尔果斯银色琥珀文化传播有限公司	[注 10]	霍尔果斯琥珀
6-3-2	西藏银色琥珀文化传播有限公司	[注 9]	西藏琥珀
6-4	利欧聚合广告有限公司	[注 6]	利欧聚合
6-5	江苏万圣伟业网络科技有限公司	[注 6]	万圣伟业
6-5-1	宿迁梦想网络科技有限公司	[注 11]	宿迁梦想
6-5-5-1	江苏一个桔子科技有限公司	[注 12]	一个桔子
6-5-5-2	上海书剑网络科技有限公司	[注 12]	上海书剑
6-5-2	淮安爱月科技有限公司	[注 11]	淮安爱月
6-5-3	淮安乘风科技有限公司	[注 11]	淮安乘风
6-5-4	北京乘风网络科技有限公司	[注 11]	北京乘风
6-5-5	南京亿来易往网络科技有限公司	[注 11]	亿来易往
6-5-6	江苏万圣广告传媒有限公司	[注 11]	万圣传媒
6-5-7	江苏万圣伟业金融信息服务有限公司	[注 11]	万圣金融
6-5-8	上海诱梦网络科技有限公司	[注 11]	上海诱梦
6-5-8-1	上海闯胜网络科技有限公司	[注 13]	上海闯胜
6-5-9	霍尔果斯万圣伟业网络科技有限公司	[注 11]	霍尔果斯万圣
6-5-10	苏州万圣伟业文化传媒有限公司	[注 11]	苏州万圣伟业
6-6	北京微创时代广告有限公司	[注 6]	微创时代
6-6-1	江苏大网时代信息技术有限公司	[注 14]	江苏大网
6-6-2	天津微创时代信息技术有限公司	[注 14]	天津微创
6-6-3	曲水掌悦无限信息技术有限公司	[注 14]	曲水掌悦
6-6-4	霍尔果斯幂泽信息技术有限公司	[注 14]	霍尔果斯幂泽
6-7	上海智趣广告有限公司	[注 6]	上海智趣
6-7-1	霍尔果斯顶点信息科技有限公司	[注 15]	霍尔果斯顶点
6-7-2	智趣集团有限公司	[注 15]	智趣集团
6-7-3	上海页趣信息科技有限公司	[注 15]	上海页趣
6-7-4	上海买量信息科技有限公司	[注 15]	上海买量
6-7-5	上海腾效信息科技有限公司	[注 15]	上海腾效
6-7-6	上海怿效信息科技有限公司	[注 15]	上海怿效

6-8	上海利柯网络科技有限公司	[注 6]	利柯网络
6-9	利欧置新数据技术（上海）有限公司	[注 6]	利欧置新
6-10	南京智推文化传媒有限公司	[注 6]	智推传媒
6-11	火星仓(温岭)网络科技有限公司	[注 6]	火星仓网络
6-12	上海燊升生物物业管理有限公司	[注 6]	上海燊升
7	利欧集团浙江泵业有限公司	全资子公司	利欧泵业
7-1	ACQUAER KFT	[注 16] [注 17]	
7-2	温岭滨泰科进出口有限公司	[注 16]	温岭滨泰科
7-3	利欧泵业(印尼)有限公司	[注 16]	利欧印尼
7-4	阿卡勒泵业有限公司	[注 16]	阿卡勒泵业
7-5	浙江利欧(香港)有限公司	[注 16]	香港利欧
7-6	利欧中东公司	[注 16]	中东利欧
7-7	利欧泵业孟加拉有限公司	[注 16]	孟加拉利欧
8	利欧国际公司	全资子公司	利欧国际
9	温岭市汇英实业有限公司	全资子公司	汇英实业
10	上海聚嘉网络技术有限公司	全资子公司 [注 18]	聚嘉网络

[注 1]：原名为温岭大农实业有限公司，系大农实业之全资子公司；

[注 2]：原名为湖南利欧天鹅工业泵有限公司；

[注 3]：系利欧湖南之全资子公司；

[注 4]：系无锡锡泵之全资子公司；

[注 5]：系大连华能之全资子公司；

[注 6]：系利欧数字之全资子公司；

[注 7]：系上海漫酷之全资子公司；

[注 8]：系上海氩氦之全资子公司；

[注 9]：系琥珀传播之全资子公司；

[注 10]：系琥珀上海之全资子公司；

[注 11]：系万圣伟业之全资子公司；

[注 12]：系宿迁梦想之全资子公司；

[注 13]：系上海诱梦之全资子公司；

[注 14]：系微创时代之全资子公司；

[注 15]：系上海智趣之全资子公司；

[注 16]：系利欧泵业之全资子公司；

[注 17]：原名系 GAMA European Garden Machinery Co.Ltd.；

[注 18]：根据利欧数字与本公司签订的《股权转让协议》，利欧数字将持有的对全资子公司聚嘉网络 100%股权按账面价值转让给本公司。

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

五、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 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) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

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。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交

易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一

部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在

具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的风险信用特征
应收合并财务报表范围内关联方的款项组合	应收合并范围内的关联方款项具有类似的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
应收合并财务报表范围内关联方的款项组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

1) 应收账款计提比例

账龄	本公司及微型小型水泵等下属子公司计提比例 (%)	本公司工业泵板块下属子公司计提比例 (%) [注 1]	本公司互联网板块下属子公司计提比例 (%) [注 2]
1 年以内(含, 下同)	5	5	0.5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	30	30	20
3-4 年	100	60	100
4-5 年	100	80	100
5 年以上	100	100	100

2) 其他应收款计提比例

账龄	本公司及微型小型水泵等下属子公司计提比例 (%)	本公司工业泵板块下属子公司计提比例 (%) [注 1]	本公司互联网板块下属子公司计提比例 (%) [注 2]
1 年以内(含, 下同)	5	5	0.5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	30	30	20
3-4 年	100	60	100

4-5 年	100	80	100
5 年以上	100	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与按组合计提坏账准备的应收款项的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

[注 1]：截止 2018 年 6 月 30 日，本公司工业泵板块下属子公司包括利欧湖南、大连华能及该等子公司下属子公司。

[注 2]：截止 2018 年 6 月 30 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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予

以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，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，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

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

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

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

权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

(十六) 在建工程

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

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

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)

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

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

(十九) 部分长期资产减值

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

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

(二十) 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. 销售商品

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

出口销售，采用 DDP 贸易方式的，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；其他方式的，在收齐装箱单、销售发票、出口报关单且办妥货物交单手续，并且货

物离岸后确认销售收入。国内销售，公司在移交商品并经购货方验收合格后确认销售收入。

2. 提供劳务

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

收入成本的具体确认标准为：

(1) 广告代理服务

1) 针对媒介代理业务收入具体确认标准为：公司承接业务后，按照客户要求选择媒体并与其签订投放合同，由公司与媒体沟通编制媒介排期表，媒体按照经客户确认的媒介排期表执行广告发布。广告发布后，公司收集结案报告、投放数据等信息，送客户核实。经公司和客户共同对广告发布情况确认后，报告至公司财务部门，财务部门再核实相应的客户合同后，确认收入，并根据媒介排期表确定的所需支付给媒体的金额等结转相应的成本。针对媒体给予公司的广告投放返点，按照权责发生制确认，并冲减相应的营业成本。

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

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

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

5) 针对其他的精准营销业务服务(腾讯广点通，聚效 DSP)收入的具体确认标准为：广告客户通过公司的广告代理权，在上述广告投放平台上进行充值，上述广告投放平台通过对用户注册信息、搜索历史、网

页浏览痕迹等上网行为产生的数据对用户特征进行“画像”，自动向用户呈现广告主相应网站，用户点击相应网站时，充值账户自动扣费，公司每月与客户核对账户消耗金额，按照消耗金额来确认营业收入，同时结转营业成本。同时，公司根据上述平台的返点比例和每月广告客户实际消耗量计算媒体返点金额，冲减相应的营业成本，而公司将媒体返点金额，按一定的比率返还一部分给广告客户，则冲减相应的营业收入。

(2) 数字营销服务

主要包括了创意和社会化媒体营销服务等，具体的确认标准为：

1) 创意：公司承接业务后，按照客户要求制作相应的网站及网络创意广告等，并与其签订创意制作合同。公司根据合同约定的时间或经客户再次确认后的时间，按照各阶段完成相应的制作内容，并按照相关验收要求提交客户审核。经收到客户对创意制作确认完成或相关制作成果上线后，报告至公司财务部门，财务部门再核实相应的客户合同后，确认收入，并根据各阶段完成的制作内容所需支付的创意制作费等外包成本及其他直接相关费用结转相应的成本。

2) 社会化媒体营销：公司承接业务后，按照客户要求对其品牌形象和公司产品等进行媒体传播、推广等，并与其签订相应的合同。公司根据合同约定内容，执行相应媒体传播、线上线下等推广服务，并按照合同约定周期或内容形成相应的工作量数据等，送客户核实。经客户对工作量数据确认后，报告至公司财务部门，财务部门再核实相应的客户合同后，确认收入，并根据各阶段所需支付的媒体费用、线上线下费用等结转相应的成本。

3. 让渡资产使用权

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

(二十五) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 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。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；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。

3. 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) 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。

(二十七) 安全生产费

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

(二十八) 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。

（二十九）经营租赁

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

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

六、税(费)项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、11%、13%、17%、 16%、10%[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%/30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%[注 2]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%等
文化事业建设费	计费销售额	3%

[注 1]：出口货物实行“免、抵、退”税政策，2018 年 1-4 月产品的出口退税率主要为 5%、9%、11%、13%、15%和 17%。根据税务总局会同财政部联合下发《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%；原适用 17%税率且出口退税率为 17%的出口货物，出口退税率调整至 16%。原适用 11%税率且出口退税率为 11%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至 10%。根据规定，自 2018 年 5 月 1 日起，公司以及下属子公司增值税税率做相应调整。

[注 2]：子公司利欧湖南、大连华能、无锡锡泵、恒流机械、锡泵安装、技术中心、利欧大连、琥珀传播、西藏琥珀、上海氩氦、上海沃动、万圣伟业、宿迁梦想、淮安爱月、淮安乘风、北京乘风、亿来易往、万圣传媒、万圣金融、智推传媒、一个桔子、霍尔果斯万圣、上海书剑、微创时代、天津微创、曲水掌悦、霍尔果斯幂泽、霍尔果斯琥珀、霍尔果斯氩氦、霍尔果斯顶点、霍尔果斯聚胜、答之文化、上海燊

升和苏州万圣伟业当期应纳流转税额的 7%计缴；子公司上海页趣、聚胜广告、易合广告、琥珀上海、上海诱梦、上海书剑、上海闯胜、上海智趣、上海买量、上海腾效、上海悻效和利欧数字按当期应纳流转税额的 1%计缴；公司及其他境内子公司按当期应纳流转税额的 5%计缴。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
利欧泵业、大农实业、利欧湖南、微创时代	15%
云南利欧、上海闯胜、上海书剑等	10%
霍尔果斯幂泽、霍尔果斯顶点、霍尔果斯万圣、霍尔果斯琥珀、霍尔果斯氩氩、霍尔果斯聚胜、答之文化	免税
聚效文化、漫酷网络、万圣伟业、宿迁梦想、淮安爱月、淮安乘风	12.5%
曲水掌悦、西藏琥珀	15%
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、智趣集团、ACQUAER KFT、中东利欧、阿卡勒泵业、利欧国际、利欧印尼、孟加拉利欧	按经营所在地区的规定税率

（二）税收优惠及批文

1. 高新技术企业

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号），利欧泵业通过高新技术企业认定，认定有效期三年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的浙高企认〔2015〕1号，大农实业通过高新技术企业认定，认定有效期三年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示湖南省 2017 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，利欧湖南重新被认定为高新技术企业，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的京科发〔2015〕548号文，微创时代被认定为高新技术企业，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 社会福利企业

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

3. 软件企业

2016 年 10 月 13 日，聚效文化获得登记号为 2016SR291250 的软件著作权，同时符合财政部、国家税务总局颁布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号）的相关规定，年度汇算清缴时按规定向税务机关备案，同时提交备案资料即可享受“两免三减半”优惠政策，本期减半征收企业所得税。

2015 年 2 月 20 日，漫酷网络被上海市经济与信息化委员会认定为软件企业（证书编号：沪 R-2015-0016），自 2014 年 1 月 1 日起享受企业所得税“两免三减半”优惠政策，本期减半征收企业所得税。

2014 年 10 月 23 日，万圣伟业被江苏省经济与信息化委员会认定为软件企业（证书编号：苏 R-2014-A0183），自 2014 年 1 月 1 日起享受企业所得税“两免三减半”优惠政策，本期减半征收企业所得税。

2014 年 10 月 23 日，宿迁梦想被江苏省经济与信息化委员会认定为软件企业（证书编号：苏 R-2014-A0183），自 2014 年 1 月 1 日起享受企业所得税“两免三减半”优惠政策，本期减半征收企业所得税。

2016 年 10 月 21 日，淮安爱月被江苏省软件行业协会认定为软件企业（证书编号：苏 RQ-2016-H0018），同时符合财政部、国家税务总局颁布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号）的相关规定，年度汇算清缴时按规定向税务机关备案，同时提交备案资料即可享受自获利年度起享受企业所得税“两免三减半”优惠政策，淮安爱月自 2014 年开始获利，故本期减半征收企业所得税。

2016 年 10 月 21 日，淮安乘风被江苏省软件行业协会认定为软件企业（证书编号：苏 RQ-2016-H0017），同时符合财政部、国家税务总局颁布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号）的相关规定，年度汇算清缴时按规定向税务机关备案，同时提交备案资料即可享受自获利年度起享受企业所得税“两免三减半”优惠政策，淮安乘风自 2014 年开始获利，故本期减半征收企业所得税。

4. 地区性所得税优惠

根据《国务院关于支持喀什、霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发〔2011〕33 号）、《财政部、国家税务总局关于支持新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112 号）、《自治区人民政府关于加快喀什、霍尔果斯经济开发区建设的实施意见》（新政发〔2012〕48 号）、《关于贯彻落实中央新疆困难地区新办企业“两免三减半”所得税优惠政策有关问题的通知》（新财税法

(2011) 51 号) 及有关规定, 霍尔果斯幂泽、霍尔果斯顶点、霍尔果斯万圣、霍尔果斯琥珀、霍尔果斯氩氮和霍尔果斯聚胜属于《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。霍尔果斯幂泽、霍尔果斯顶点、霍尔果斯万圣、霍尔果斯琥珀和霍尔果斯氩氮自 2016 年起均享受该政策, 本期均免征企业所得税。霍尔果斯聚胜、答之文化自 2017 年起享受该政策, 本期免征企业所得税。

根据西藏自治区人民政府颁布的藏政发〔2014〕103 号文, 西藏自治区企业所得税享受 15% 的税收优惠, 故曲水掌悦和西藏琥珀本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

5. 小微企业

根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法律法规的规定, 云南利欧、上海闯胜、上海书剑等本期符合小型微利企业的认定标准, 按 20% 的税率减半计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	750,970.16	546,405.00
银行存款	2,483,801,556.00	932,347,156.46
其他货币资金	51,872,744.99	51,434,377.36
合 计	2,536,425,271.15	984,327,938.82
其中: 存放在境外的款项总额	21,012,081.47	11,853,921.09

(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 18,509,502.34 元, 保函保证金 30,442,431.80 元等。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	42,556,389.95		42,556,389.95	73,323,557.29		73,323,557.29
商业承兑汇票	172,061,264.52		172,061,264.52	77,355,712.40		77,355,712.40
合 计	214,617,654.47		214,617,654.47	150,679,269.69		150,679,269.69

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
商业承兑汇票	4,451,998.05
小 计	4,451,998.05

(3) 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	58,328,751.31	
商业承兑汇票	6,713,400.00	
小 计	65,042,151.31	

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。

商业承兑汇票的承兑人是国家电投集团周口燃气燃电有限公司、河北涿州京源热电有限责任公司等公司，由于上述公司具有较高的信用，商业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商业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。

(4) 期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据情况。

3. 应收账款

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,802,207,915.87	98.96	190,021,738.12	3.27	5,612,186,177.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备	61,129,552.65	1.04	61,129,552.65	100.00	
合 计	5,863,337,468.52	100.00	251,151,290.77	4.28	5,612,186,177.75

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,401,795,309.67	98.19	162,890,548.43	3.70	4,238,904,761.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备	81,106,177.95	1.81	81,106,177.95	100.00	
合 计	4,482,901,487.62	100.00	243,996,726.38	5.44	4,238,904,761.24

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,347,382,022.57	52,277,784.21	0.98
1-2 年	268,740,187.27	26,874,019.07	10.00
2-3 年	81,639,741.78	23,945,906.32	29.33
3-4 年	47,396,607.34	33,936,417.39	71.60
4-5 年	25,161,013.27	21,099,267.49	83.86
5 年以上	31,888,343.64	31,888,343.64	100.00
小 计	5,802,207,915.87	190,021,738.12	3.27

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,961,738.62 元，转回坏账准备金额 437,975.95 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款金额 12,369,198.29 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
杭州雅库科技有限公司	货款	5,791,096.00	预计无法收回	经内部批准	否
重庆新日日顺家电销售有限公司	货款	4,470,011.97	预计无法收回	经内部批准	否
北京方寸掌悦移动科技有限公司	货款	1,092,554.00	预计无法收回	经内部批准	否
小 计		11,353,661.97			

3) 应收账款核销说明

公司应收杭州雅库科技有限公司等非关联方单位货款合计 12,369,198.29 元，预计难以收回，于本期核销。

(4) 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	737,325,705.07	12.58	3,686,628.53
客户二	406,704,782.47	6.94	2,033,523.91
客户三	363,816,077.69	6.20	1,819,080.39
客户四	167,645,719.92	2.86	838,228.60
客户五	123,537,652.42	2.11	4,029,865.46
小 计	1,799,029,937.57	30.68	12,407,326.89

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值

1 年以内	386,604,419.12	100.00		386,604,419.12	195,043,838.06	100.00		195,043,838.06
合 计	386,604,419.12	100.00		386,604,419.12	195,043,838.06	100.00		195,043,838.06

(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(%)
无锡跃谷网络科技有限公司	45,000,000.00	11.64
南京享游互动网络科技有限公司	35,565,178.75	9.20
山东至驰信息技术股份有限公司	28,627,797.19	7.40
枣庄郎智信息科技有限公司	10,984,034.85	2.84
炼拓文化传播(上海)有限公司	10,300,000.00	2.66
小 计	130,477,010.79	33.74

5. 应收利息

项 目	期末数	期初数
理财产品利息	1,065,205.48	
结构性存款利息	1,347,397.26	
合 计	2,412,602.74	

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	343,927,782.08	99.70	21,949,538.38	6.38	321,978,243.70

单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,050,000.00	0.30	1,050,000.00	100.00	
合计	344,977,782.08	100.00	22,999,538.38	6.67	321,978,243.70

(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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	326,752,363.07	99.60	17,231,821.57	5.27	309,520,541.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,299,839.17	0.40	1,135,000.00	87.32	164,839.17
合计	328,052,202.24	100.00	18,366,821.57	5.60	309,685,380.67

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	276,029,266.48	4,298,218.23	1.56
1-2年	48,592,949.54	4,859,264.64	10.00
2-3年	8,191,979.31	2,454,593.79	29.96
3-4年	5,703,158.15	5,358,241.93	93.95
4-5年	2,615,374.07	2,184,165.26	83.51
5年以上	2,795,054.53	2,795,054.53	100.00
小计	343,927,782.08	21,949,538.38	6.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,640,699.47 元, 本期收回坏账准备金额 7,982.66 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销其他应收款。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	232,127,495.01	212,926,726.84
单位往来款	13,233,603.66	23,834,681.67
备用金	59,374,136.58	56,799,516.69
应收暂付款	7,508,518.79	11,211,596.64
应收出口退税	125,836.30	164,839.17
股权处置款	13,400,000.00	13,400,000.00
其他	19,208,191.74	9,714,841.23
合计	344,977,782.08	328,052,202.24

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
北京奇元科技有限公司	保证金	108,096,054.50	[注]	31.33	592,159.27
百度时代网络技术(北京)有限公司	保证金	27,091,387.48	1年以内	7.85	135,456.94
温岭泽新投资管理合伙企业	股权处置款	11,900,000.00	1-2年	3.45	1,190,000.00
北京弹幕网络科技有限公司	保证金	10,000,000.00	1年以内	2.90	50,000.00
江苏南通三建建筑装饰有限公司	保证金	8,587,223.59	1年以内	2.49	42,936.12
小计		165,674,665.57		48.02	2,010,552.33

[注]: 其中账龄 1 年以内 107,552,065.05 元, 1-2 年 543,989.45 元。

7. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,578,165.98	2,239,088.67	95,339,077.31	93,792,126.48	3,803,249.45	89,988,877.03

在产品	110,768,732.97		110,768,732.97	116,910,603.99		116,910,603.99
自制半成品	20,507,274.53	2,012,801.60	18,494,472.93	19,545,023.17	3,304,005.20	16,241,017.97
库存商品	182,610,125.55	8,989,216.13	173,620,909.42	197,998,242.87	10,775,580.63	187,222,662.24
委托加工物资	5,952,860.15		5,952,860.15	4,655,831.76		4,655,831.76
包装物	3,362,661.49	79,222.68	3,283,438.81	4,187,295.74	249,824.59	3,937,471.15
低值易耗品	9,991,409.35	132,405.61	9,859,003.74	3,326,193.38	220,485.73	3,105,707.65
合计	430,771,230.02	13,452,734.69	417,318,495.33	440,415,317.39	18,353,145.60	422,062,171.79

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销[注]	
原材料	3,803,249.45	-1,191,237.30		372,923.48	2,239,088.67
自制半成品	3,304,005.20	-857,494.95		433,708.65	2,012,801.60
库存商品	10,775,580.63	-958,678.89		827,685.61	8,989,216.13
包装物	249,824.59	-164,086.84		6,515.07	79,222.68
低值易耗品	220,485.73	-79,169.95		8,910.17	132,405.61
小计	18,353,145.60	-3,250,667.93		1,649,742.98	13,452,734.69

[注]：销售货物相应转出的存货跌价准备 1,649,742.98 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说明

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

低值易耗品	成本与可变现净值孰低		
-------	------------	--	--

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣税金	76,741,731.37	73,141,077.12
预缴税金	8,838,985.86	4,353,734.52
合 计	85,580,717.23	77,494,811.64

9. 可供出售金融资产

(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
可供出售权益工具	859,144,917.23		859,144,917.23	790,544,917.23		790,544,917.23
其中：按成本计量的	859,144,917.23		859,144,917.23	790,544,917.23		790,544,917.23
合 计	859,144,917.23		859,144,917.23	790,544,917.23		790,544,917.23

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江温岭农村商业银行股份有限公司	72,151,800.00			72,151,800.00
温岭市民间融资规范管理服务中心有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
天津异乡好居网络科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
上海亿嘉轮网络科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
北京车和家信息技术有限责任公司	450,000,000.00			450,000,000.00
天津世纪鲲鹏新媒体有限公	84,375,000.00			84,375,000.00

司				
广州悦途网络科技股份有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00
上海益家互动广告有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
深圳市迈驰动力科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
北京国址地信息咨询有限责任公司	300,000.00			300,000.00
上海外有益文化传媒有限公司	35,696.08			35,696.08
北京淘果传媒科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
南宁市新媒之家文化传媒有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
南京优通信息科技股份有限公司	5,924,132.50			5,924,132.50
北京乐思创信科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
深圳微言科技有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00
上海纯蕙文化传播有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00
深圳市与杉科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
北京硬球科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
深圳市互通网络科技有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		5,000,000.00
EDGEWATER HTT III, LLC	19,758,288.65			19,758,288.65
温岭市青商大厦企业管理有限公司	250,000.00			250,000.00
温岭民营企业投资有限公司 [注]		39,000,000.00		39,000,000.00
麟炽(上海)网络科技有限公司		100,000.00		100,000.00
南京红豆信息技术有限公司 [注]		27,000,000.00		27,000,000.00
小 计	790,544,917.23	68,600,000.00		859,144,917.23

(续上表)

被投资单位	减值准备	在被投资单位	本期
-------	------	--------	----

	期初数	本期增加	本期减少	期末数	持股比例(%)	现金红利
浙江温岭农村商业银行股份有限公司					2.33	4,201,200.00
温岭市民间融资规范管理服务中心有限公司					6.00	
天津异乡好居网络科技有限公司					8.49	
上海亿嘉轮网络科技有限公司					4.52	
北京车和家信息技术有限公司					9.99	
天津世纪鲲鹏新媒体有限公司					15.00	
广州悦途网络科技股份有限公司					9.00	
上海益家互动广告有限公司					12.26	
深圳市迈驰动力科技有限公司					10.00	
北京国址地信息咨询有限责任公司					10.00	
上海外有益文化传媒有限公司					10.00	
北京淘果传媒科技有限公司					10.00	
南宁市新媒之家文化传媒有限公司					5.00	
南京优通信息科技股份有限公司					4.94	
北京乐思创信科技有限公司					12.50	
深圳微言科技有限责任公司					5.00	
上海纯蕙文化传播有限公司					15.47	
深圳市与杉科技有限公司					10.00	
北京硬球科技有限公司					10.00	
深圳市互通网络科技有限公司					12.82	
EDGEWATER HTT III, LLC					1.11	
温岭市青商大厦企业管理有限公司					5.00	
温岭民营企业投资有限公司					13.00	

麟炽（上海）网络科技有限公司					10.00	
南京红豆信息技术有限公司					18.00	
小 计						4,201,200.00

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

10. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资			
温岭市利欧小额贷款有限公司	44,149,677.85		44,149,677.85
温岭市信合担保有限公司	22,456,006.51		22,456,006.51
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	1,359,437.88		1,359,437.88
杭州碧橙网络技术有限公司	40,871,297.69		40,871,297.69
北京热源网络文化传媒有限公司	97,403,269.02		97,403,269.02
北京盛夏星空影视传媒股份有限公司	164,456,240.42		164,456,240.42
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)	71,684,607.31		71,684,607.31
上海西翠信息技术有限公司	13,281,867.02		13,281,867.02
LEO (THAILAND) CO., LTD	5,161,967.06		5,161,967.06
宁波爱菲欧电器有限公司	2,815,169.44		2,815,169.44
广州市睿仕信息科技有限公司	3,717,032.23		3,717,032.23
上海亚趣电子商务有限公司	3,750,100.11		3,750,100.11
上海帛仑文化传播有限公司	4,020,738.25		4,020,738.25
天津利欧灏成信息咨询有限公司	26,933,486.85		26,933,486.85
合 计	502,060,897.64		502,060,897.64

(续上表)

项 目	期初数
-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资			
温岭市利欧小额贷款有限公司	44,203,330.52		44,203,330.52
温岭市信合担保有限公司	21,793,119.27		21,793,119.27
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	923,088.50		923,088.50
杭州碧橙网络技术有限公司	38,045,841.56		38,045,841.56
北京热源网络文化传媒有限公司	98,121,069.93		98,121,069.93
北京盛夏星空影视传媒股份有限公司	167,410,077.61		167,410,077.61
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)	72,033,324.80		72,033,324.80
上海西翠信息技术有限公司	14,122,984.26		14,122,984.26
LEO (THAILAND)CO.,LTD	5,437,777.86		5,437,777.86
宁波爱菲欧电器有限公司	2,919,191.92		2,919,191.92
广州市睿仕信息科技有限公司	4,093,131.59		4,093,131.59
上海亚趣电子商务有限公司	3,750,187.64		3,750,187.64
上海帛仑文化传播有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00
合 计	476,853,125.46		476,853,125.46

(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	44,203,330.52			-53,652.67	
温岭市信合担保有限公司	21,793,119.27			662,887.24	
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	923,088.50	1,050,000.00		-613,650.62	
杭州碧橙网络技术有限公司	38,045,841.56			2,825,456.13	
北京热源网络文化传媒有限公司	98,121,069.93			-717,800.91	
北京盛夏星空影视传媒股	167,410,077.61			-2,953,837.19	

份有限公司					
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)	72,033,324.80				-348,717.49
上海西翠信息技术有限公司	14,122,984.26				-841,117.24
LEO(THAILAND)CO.,LTD	5,437,777.86				-275,810.80
宁波爱菲欧电器有限公司	2,919,191.92				-104,022.48
广州市睿仕信息科技有限公司	4,093,131.59				-376,099.36
上海亚趣电子商务有限公司	3,750,187.64				-87.53
上海帛仑文化传播有限公司	4,000,000.00				20,738.25
天津利欧灏成信息咨询有限公司[注]		27,000,000.00			-66,513.15
合计	476,853,125.46	28,050,000.00			-2,842,227.82

(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					44,149,677.85	
温岭市信合担保有限公司					22,456,006.51	
浙江利斯特智慧管网股份有限公司					1,359,437.88	
杭州碧橙网络技术有限公司					40,871,297.69	
北京热源网络文化传媒有限公司					97,403,269.02	
北京盛夏星空影视传媒股份有限公司					164,456,240.42	
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)					71,684,607.31	
上海西翠信息技术有限公司					13,281,867.02	
LEO (THAILAND)CO.,LTD					5,161,967.06	

宁波爱菲欧电器有限公司					2,815,169.44	
广州市睿仕信息科技有限公司					3,717,032.23	
上海亚趣电子商务有限公司					3,750,100.11	
上海帛仑文化传播有限公司					4,020,738.25	
天津利欧灏成信息咨询有限公司					26,933,486.85	
合 计					502,060,897.64	

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

11. 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	3,981,339.39	284,962.00	4,266,301.39
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	3,981,339.39	284,962.00	4,266,301.39
累计折旧和累计摊销			
期初数	1,037,123.69	49,297.35	1,086,421.04
本期增加金额	95,544.55	6,838.55	102,383.10
计提或摊销	95,544.55	6,838.55	102,383.10
本期减少金额			
期末数	1,132,668.24	56,135.90	1,188,804.14
账面价值			
期末账面价值	2,848,671.15	228,826.10	3,077,497.25
期初账面价值	2,944,215.70	235,664.65	3,179,880.35

(2) 期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

12. 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	1,096,080,193.70	577,624,438.39	33,056,978.44	69,296,759.20	1,776,058,369.73
本期增加金额	20,788,117.79	53,206,355.85	3,432,756.46	7,897,721.92	85,324,952.02
1) 购置	738,283.71	37,183,038.86	3,432,756.46	6,856,164.54	48,210,243.57
2) 在建工程 转入	20,049,834.08	16,023,316.99		1,041,557.38	37,114,708.45
本期减少金额		8,868,153.13	476,490.73	896,126.41	10,240,770.27
处置或报废		8,868,153.13	476,490.73	896,126.41	10,240,770.27
期末数	1,116,868,311.49	621,962,641.11	36,013,244.17	76,298,354.71	1,851,142,551.48
累计折旧					
期初数	91,347,784.73	348,291,443.50	24,493,328.46	36,174,896.18	500,307,452.87
本期增加金额	23,505,460.62	28,323,883.60	1,687,371.67	6,025,297.68	59,542,013.57
计提	23,505,460.62	28,323,883.60	1,687,371.67	6,025,297.68	59,542,013.57
本期减少金额	3,443,336.53	6,128,279.26	445,032.46	883,845.30	10,900,493.55
处置或报废	3,443,336.53	6,128,279.26	445,032.46	883,845.30	10,900,493.55
期末数	111,409,908.82	370,487,047.84	25,735,667.67	41,316,348.56	548,948,972.89
减值准备					
期初数		1,077,871.01			1,077,871.01
本期增加金额					
本期减少金额					

期末数		1,077,871.01			1,077,871.01
账面价值					
期末账面价值	1,005,458,402.67	250,397,722.26	10,277,576.50	34,982,006.15	1,301,115,707.58
期初账面价值	1,004,732,408.97	228,255,123.88	8,563,649.98	33,121,863.02	1,274,673,045.85

(2) 期末无未办妥产权证书的固定资产的情况

13. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 5 万台高压和超高压清洗机及 3000 台高压管道清洗车技改项目	16,049,931.40		16,049,931.40	28,982,386.68		28,982,386.68
年产 2 万台高压和超高压泵及 5000 台高压和超高压清洗机项目	3,174,695.46		3,174,695.46			
石化流程泵生产基地	1,513,389.35		1,513,389.35	31,055.58		31,055.58
东部产业集聚区基建项目						
零星工程	88,131,012.22		88,131,012.22	47,872,613.13		47,872,613.13
合计	108,869,028.43		108,869,028.43	76,886,055.39		76,886,055.39

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
年产 5 万台高压和超高压清洗机及 3000 台高压管道清洗车技改项目	21,798 万元 [注]	28,982,386.68	4,132,419.09	17,064,874.37		16,049,931.40
年产 2 万台高压和超高压泵及 5000 台高压和超高压清洗机项目			3,174,695.46			3,174,695.46
石化流程泵生产基地	3,200 万元	31,055.58	1,482,333.77			1,513,389.35

东部产业集聚区基建项目			19,581,829.28	19,581,829.28		
零星工程		47,872,613.13	40,762,403.89	468,004.80	36,000.00	88,131,012.22
小 计		76,886,055.39	69,133,681.49	37,114,708.45	36,000.00	108,869,028.43

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
年产 5 万台高压和超高压清洗机及 3000 台高压管道清洗车技改项目	100.24	98.15	653,340.40			借款和自有资金
年产 2 万台高压和超高压泵及 5000 台高压和超高压清洗机项目	16.13	12.91				自有资金
石化流程泵生产基地	108.29	100.00				自有资金
东部产业集聚区基建项目						自有资金
零星工程						自有资金
小 计			653,340.40			

[注]：工程预算数 21,798.00 万元中包含建筑工程预算 11,575.10 万元、设备预算 8,422.90 万元以及流动资金预算 1,800.00 万元，工程累计投入占预算比例的计算方式为（实际投入建筑工程数+土地购置款）/建筑工程预算数。

14. 无形资产

项 目	土地使用权	管理软件	专利权	非专利技术
账面原值				
期初数	268,551,529.40	16,573,035.00	35,605.00	30,046,632.08
本期增加金额		577,479.18		
购 置		577,479.18		
本期减少金额		10,282.70		

处 置		10,282.70		
期末数	268,551,529.40	17,140,231.48	35,605.00	30,046,632.08
累计摊销				
期初数	24,314,647.19	12,258,519.51	35,605.00	30,045,237.60
本期增加金额	2,713,599.11	1,092,165.87		1,394.48
计 提	2,713,599.11	1,092,165.87		1,394.48
本期减少金额		1,452.61		
处 置		1,452.61		
期末数	27,028,246.30	13,349,232.77	35,605.00	30,046,632.08
账面价值				
期末账面价值	241,523,283.10	3,790,998.71		
期初账面价值	244,236,882.21	4,314,515.49		1,394.48

(续上表)

项 目	排污权	软件著作权和 域名组合	合 计
账面原值			
期初数	198,300.00	199,640,000.00	515,045,101.48
本期增加金额			577,479.18
购 置			577,479.18
本期减少金额			10,282.70
处 置			10,282.70
期末数	198,300.00	199,640,000.00	515,612,297.96
累计摊销			
期初数	56,185.00	54,901,000.00	121,611,194.30
本期增加金额	9,915.00	9,982,000.00	13,799,074.46

计 提	9,915.00	9,982,000.00	13,799,074.46
本期减少金额			1,452.61
处 置			1,452.61
期末数	66,100.00	64,883,000.00	135,408,816.15
账面价值			
期末账面价值	132,200.00	134,757,000.00	380,203,481.81
期初账面价值	142,115.00	144,739,000.00	393,433,907.18

15. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期企业 合并形成	本期 减少	期末数
利欧集团湖南泵业有限公司	53,497,420.45			53,497,420.45
大连利欧华能泵业有限公司	16,036,931.11			16,036,931.11
无锡利欧锡泵制造有限公司	12,148,268.70			12,148,268.70
上海漫酷广告有限公司	324,524,576.81			324,524,576.81
上海氩氟广告有限公司	104,955,445.37			104,955,445.37
上海沃动市场营销策划有限公司	99,629,704.24			99,629,704.24
银色琥珀文化传播(北京)有限公司	172,391,920.61			172,391,920.61
江苏万圣伟业网络科技有限公司	1,724,306,741.68			1,724,306,741.68
北京微创时代广告有限公司	682,730,555.14			682,730,555.14
上海智趣广告有限公司	699,312,629.08			699,312,629.08
合 计	3,889,534,193.19			3,889,534,193.19

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
利欧集团湖南泵业有限公司	25,032,822.97			25,032,822.97
大连利欧华能泵业有限公司	16,036,931.11			16,036,931.11
无锡利欧锡泵制造有限公司	7,623,842.44			7,623,842.44
上海智趣广告有限公司	100,386,085.44			100,386,085.44
小 计	149,079,681.96			149,079,681.96

(3) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

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

16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他 减少	期末数
厂区维修绿化费	1,716,836.72	565,378.63	381,475.09		1,900,740.26
经营租入固定资产 改良支出	1,930,354.23		530,687.40		1,399,666.83
租入固定资产装修费	8,582,491.52	228,435.17	1,659,483.96		7,151,442.73
其他零星待摊费用	1,300,173.89	326,030.20	223,198.31		1,403,005.78
合 计	13,529,856.36	1,119,844.00	2,794,844.76		11,854,855.60

17. 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	232,826,602.13	50,028,064.67	233,060,030.23	49,167,199.62
预计负债	1,785,721.40	289,507.08	948,613.02	168,437.73

存货中包含的未实现损益	2,476,236.88	616,400.26	2,476,236.89	616,400.26
与资产相关的政府补助	313,640,666.76	77,909,969.14	322,276,969.49	80,033,155.77
预提费用、成本	20,226,740.84	3,034,011.13	13,553,842.80	2,033,076.42
未发放职工薪酬	35,157,519.98	8,476,057.03	50,274,214.36	11,942,730.63
股权激励费用	26,959,455.28	6,546,576.97	27,459,617.94	6,665,348.83
未弥补亏损	49,026,341.38	10,611,572.43	46,144,795.72	9,114,084.07
收入确认的时间性差异			1,153,655.83	173,048.37
合计	682,099,284.65	157,512,158.71	697,347,976.28	159,913,481.70

(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	54,319,074.85	13,579,768.71	54,319,074.85	13,579,768.71
收入确认的时间性差异	1,791,580.08	447,895.02	1,791,580.08	447,895.02
合计	56,110,654.93	14,027,663.73	56,110,654.93	14,027,663.73

18. 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	11,805,464.47	2,064,471.69
预付股权购置款	44,500,000.00	34,500,000.00
合 计	56,305,464.47	36,564,471.69

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	7,000,000.00	55,000,000.00
质押借款		57,927,981.13

信用借款	765,000,000.00	631,033,778.00
保证借款	1,742,232,399.52	1,281,509,099.52
合 计	2,514,232,399.52	2,025,470,858.65

20. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	64,866,390.86	51,753,420.31
商业承兑汇票	15,500,000.00	15,436,664.65
合 计	80,366,390.86	67,190,084.96

21. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付货款	2,676,370,828.24	1,932,511,881.04
应付长期资产购置款	39,069,093.23	51,123,300.36
合 计	2,715,439,921.47	1,983,635,181.40

22. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	360,878,060.74	269,150,636.48
合 计	360,878,060.74	269,150,636.48

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	114,380,804.53	251,282,634.03	294,972,481.69	70,690,956.87
离职后福利—设定提存计划	2,722,115.73	18,035,226.40	19,260,214.43	1,497,127.70

辞退福利	1,812,005.47	5,092,341.72	5,400,207.76	1,504,139.43
合 计	118,914,925.73	274,410,202.15	319,632,903.88	73,692,224.00

(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	110,501,654.52	223,989,036.30	266,310,476.79	68,180,214.03
职工福利费		2,707,714.98	2,701,714.98	6,000.00
社会保险费	1,994,926.13	16,196,553.56	17,358,866.55	832,613.14
其中：医疗保险费	1,279,853.56	13,692,242.74	14,361,828.28	610,268.02
工伤保险费	573,552.68	1,479,463.90	1,900,765.35	152,251.23
生育保险费	141,519.89	1,024,846.92	1,096,272.92	70,093.89
住房公积金	464,674.94	7,638,767.94	7,776,519.46	326,923.42
工会经费和职工教育经费	1,419,548.94	572,481.76	668,127.42	1,323,903.28
其 他		178,079.49	156,776.49	21,303.00
小 计	114,380,804.53	251,282,634.03	294,972,481.69	70,690,956.87

(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	2,603,851.44	17,099,046.28	18,312,793.93	1,390,103.79
失业保险费	118,264.29	936,180.12	947,420.50	107,023.91
小 计	2,722,115.73	18,035,226.40	19,260,214.43	1,497,127.70

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	21,771,462.47	24,795,041.20
企业所得税	44,663,654.35	125,733,636.25
代扣代缴个人所得税	2,907,132.69	2,049,731.72

城市维护建设税	1,531,608.93	1,303,880.28
房产税	1,281,678.11	2,015,356.82
土地使用税	1,907,429.79	2,037,096.88
教育费附加	926,560.52	847,667.26
地方教育附加	612,839.79	448,926.32
地方水利建设基金	87,659.35	87,221.91
印花税	275,246.20	512,760.35
文化事业建设费	14,280,136.87	10,365,179.95
残疾人保障金	111,091.47	93,430.75
环境保护税	13,853.81	
合 计	90,370,354.35	170,289,929.69

25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	177,208.33	353,248.62
短期借款应付利息	3,009,037.53	2,542,140.71
委托贷款应付利息	122,888.89	1,716,956.46
企业债券利息	1,831,289.60	
合 计	5,140,424.35	4,612,345.79

26. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
股权购置款	1,797,671.20	35,696.08
应付暂收款	53,748,790.92	49,875,796.82
押金保证金	79,927,761.72	70,400,142.70

未解锁限制性股票认购款[注]	141,362,725.54	211,914,946.70
单位往来款	4,753,671.89	38,918,000.26
其他	16,062,462.10	6,078,480.36
合计	297,653,083.37	377,223,062.92

[注]：详见财务报表附注十股份支付之说明。

27. 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	125,000,000.00	125,000,000.00
一年内到期的长期应付职工薪酬-超额奖励[注 1]	16,014,895.81	20,395,232.19
合计	141,014,895.81	145,395,232.19

[注 1]：根据公司于 2018 年 5 月 15 日召开的第五届董事会第五次会议审议通过的《关于对并购标的管理团队实施超额奖励方案的议案》，截至 2018 年 6 月 30 日，公司超额奖励发放情况明细如下：

标的公司	确定发放数	已发放数	尚未发放数	确定发放数与期初 账面未发放数差异[注 2]
上海漫酷	4,508,675.35	4,508,675.35		2,828,142.59
上海氩氦	1,912,060.96	1,912,060.96		
琥珀传播	1,202,679.13	721,601.92	481,077.21	-66,140.74
万圣伟业	15,533,818.60		15,533,818.60	
合计	23,157,234.04	7,142,338.23	16,014,895.81	2,762,001.85

[注 2]：系公司根据出具的专项审核报告累计实现的审核税后净利润数较审计报告差异数，公司已将该部分差异金额计入本期损益。

截至 2018 年 6 月 30 日，累计计提超额奖励尚未发放余额 16,014,895.81 元，公司预计于 2018 年底前发放完毕，计入一年内到期的非流动负债，同时确认该超额奖励计提引起的可抵扣暂时性差异。

28. 长期借款

项目	期末数	期初数

质押借款		22,500,000.00
合 计		22,500,000.00

29. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
可转换公司债券	1,648,980,173.44	
合 计	1,648,980,173.44	

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

债券名称	面 值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数
利欧转债	100 元	2018-03-22	6 年	2,197,547,500.00	
小 计				2,197,547,500.00	

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
利欧转债	2,197,547,500.00	1,831,289.60	548,567,326.56		1,648,980,173.44
小 计	2,197,547,500.00	1,831,289.60	548,567,326.56		1,648,980,173.44

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间

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

30. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
远东国际租赁有限公司委托贷款	109,772,952.86	151,982,287.78

合 计	109,772,952.86	151,982,287.78
-----	----------------	----------------

31. 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	1,982,466.65	1,681,405.69	详见下述其他说明
合 计	1,982,466.65	1,681,405.69	

(2) 其他说明

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

32. 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	330,328,371.22	200,000.00	11,452,484.01	319,075,887.21	根据浙江省温岭经济开发区管委会项目投资协议书等文件
合 计	330,328,371.22	200,000.00	11,452,484.01	319,075,887.21	

(2) 政府补助明细

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益金额[注]	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
公共租赁住房建设补助款	4,720,001.01		146,886.00	4,573,115.01	与资产相关
保障性安居工程补助款	612,484.78		18,106.61	594,378.17	与资产相关
技术改造奖励	60,000.00		5,000.00	55,000.00	与资产相关
大农实业开工奖励	8,996,983.12		230,691.86	8,766,291.26	与资产相关
东海塘容积率奖励	4,676,377.87		119,907.13	4,556,470.74	与资产相关
技术改造项目补助	1,181,581.80		60,174.85	1,121,406.95	与资产相关
2015、2016 年度市本级制造业转型升级循环经济财政专项资金补	430,388.42		32,128.42	398,260.00	与资产相关

助项目					
路桥区 2015 年度企业技术改造 项目财政补助资金	359,460.41		26,833.66	332,626.75	与资产相关
2015 年省工业与信息化发展财政 专项资金	316,159.67		78,788.71	237,370.96	与资产相关
搬迁补偿资产相关部分	261,184,009.24		8,922,157.20	252,261,852.04	与资产相关
利欧股份开工奖励	24,570,651.86		638,198.76	23,932,453.10	与资产相关
国家智能制造项目补助资金	8,662,500.00		225,000.00	8,437,500.00	与资产相关
新增年产 100 万台碎枝机技改项 目、年产 20 万台热水循环屏蔽泵 技改项目	540,977.79		67,622.22	473,355.57	与资产相关
新增年产 200 万台高效微小型水 泵技改项目	1,485,857.97		151,104.20	1,334,753.77	与资产相关
新增年产 50 万台节能型水泵技 改项目	510,413.52		48,610.81	461,802.71	与资产相关
高效智能离心泵（研发设备、模 具）	1,575,301.02		128,756.46	1,446,544.56	与资产相关
新增年产 100 万台高效节能水泵 技改项目	215,160.24		17,684.40	197,475.84	与资产相关
新增年产 2000 万只水泵配件技 术改造项目	362,950.00		25,925.00	337,025.00	与资产相关
提升泵产品制造过程自动化\智 能化水平技术改造	439,120.00		27,445.00	411,675.00	与资产相关
2015 年度省海洋经济发展专项资 金	2,250,000.00		125,000.00	2,125,000.00	与资产相关
智能自吸泵及网络化控制系统的 研发与产业化	396,666.67		20,000.00	376,666.67	与资产相关
利欧泵业开工奖励	886,500.00		49,250.00	837,250.00	与资产相关
年产 2000 万只水泵配件技术改 造项目	1,588,050.00		88,225.00	1,499,825.00	与资产相关
远程控制职能喷灌泵机组关键技 术研究及应用	1,700,000.00		-	1,700,000.00	与资产相关
泵（电机）制造数字工程建设技 改项目	100,000.00		-	100,000.00	与资产相关
年产 2000 万只水泵配件技改项 目	1,690,942.50		86,715.00	1,604,227.50	与资产相关
年产 1200 套 LGT 一体化隔油提升 设备生产线伺服系统节能项目	495,833.33		25,000.00	470,833.33	与资产相关
以效果为导向的服务电商和品牌 客户的互联网 RTB 营销及数据管	320,000.00		80,000.00	240,000.00	与资产相关

理云服务平台开发项目					
环保型锅炉技改项目		200,000.00	7,272.72	192,727.28	与资产相关
小 计	330,328,371.22	200,000.00	11,452,484.01	319,075,887.21	

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

33. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	5,587,863,872.00				-29,346,625.00	-29,346,625.00	5,558,517,247.00

(2) 其他说明

根据公司 2016 年第三次临时股东大会决议和第五届董事会第四会议决议、限制性股票授权协议书和修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币 29,346,625.00 元，由公司向张民生、郝隽永等 16 人已离职激励对象和其他已获授但未达到第二次解锁条件的激励对象按每股 2.4041 元回购人民币普通股(A)股 29,346,625 股（每股面值人民币 1 元），变更后的注册资本为人民币 5,558,517,247.00 元。截至 2018 年 6 月 25 日止，公司已全额支付股份回购款人民币 70,552,221.16 元，其中，减少实收资本 29,346,625.00 元，减少资本公积（股本溢价）41,205,596.16 元。上述股权激励回购事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕211 号）。公司已于 2018 年 7 月在中国证券登记结算有限公司完成股份回购注销手续，截至 2018 年 6 月 30 日，公司尚未办妥工商变更登记手续。

34. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	410,806,404.37		41,205,596.16	369,600,808.21
其他资本公积	18,505,442.87	549,712,610.13		568,218,053.00
合 计	429,311,847.24	549,712,610.13	41,205,596.16	937,818,861.21

(2) 其他说明

2017 年公司通过的股权激励计划，详见本财务报表附注股份支付之说明。公司根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定确认本期的股权激励费用，相应增加资本公积-其他资本公积 5,205,998.90 元，少数股东权益 20,283.75 元，增加本期管理费用 5,226,282.65 元。

根据中国证监会出具的《关于核准利欧集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2018〕155 号），核准公司向社会公开发行面值总额为 2,197,547,500 元、期限为 6 年可转换公司债券。截止 2018 年 3 月 28 日，公司已公开发行可转换公司债券 2,197,547,500.00 元，扣除承销费 24,173,022.50 元后实际收到的募集资金为 2,173,374,477.50 元，其中可转换公司债券权益部分账面价值 544,506,611.23 元，公司账面相应确认资本公积-其他资本公积 544,506,611.23 元，上述发行业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验证报告》（天健验〔2018〕78 号）。

本期其他增减变动情况详见本财务报表附注五股本之说明。

35. 库存股

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
限制性股票激励	211,914,946.70		70,552,221.16	141,362,725.54
合 计	211,914,946.70		70,552,221.16	141,362,725.54

(2) 其他说明

本期减少详见本财务报表附注附注五股本之说明。

36. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减： 所得税 费用	税后归属于母公司	税后归属于 少数股东	
以后不能重分类进损益 的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资 单位不能重分类进损 益的其他综合收益中 享有的份额							

以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,321,789.26	-91,679.26			-67,762.14	-23,917.12	-1,389,551.40
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
外币财务报表折算差额	-1,321,789.26	-91,679.26			-67,762.14	-23,917.12	-1,389,551.40
其他综合收益合计	-1,321,789.26	-91,679.26			-67,762.14	-23,917.12	-1,389,551.40

37. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	4,245,984.64	4,274,048.94	3,721,403.78	4,798,629.80
合 计	4,245,984.64	4,274,048.94	3,721,403.78	4,798,629.80

(2) 其他说明

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

38. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	113,223,330.23			113,223,330.23
国家扶持基金	8,302,444.90			8,302,444.90
合 计	121,525,775.13			121,525,775.13

39. 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	1,666,513,597.82	1,319,086,903.86
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		-8,478,945.83
调整后期初未分配利润	1,666,513,597.82	1,310,607,958.03
加:本期归属于母公司所有者的净利润	170,443,181.27	421,182,750.63
减:提取法定盈余公积		6,188,549.85
应付普通股股利	61,466,502.59	59,088,560.99
期末未分配利润	1,775,490,276.50	1,666,513,597.82

(2) 其他说明

2018年4月26日,根据公司第五届董事会第四次会议通过的2017年度利润分配预案,公司以5,587,863,872股为基数,向股东每10股派发现金股利0.11元(含税),合计派发现金红利61,466,502.59元(含税)。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	6,539,448,083.22	5,827,415,089.31	4,555,639,323.04	3,762,903,191.18
其他业务收入	23,323,176.72	19,565,327.53	22,610,153.70	14,994,859.50
合计	6,562,771,259.94	5,846,980,416.84	4,578,249,476.74	3,777,898,050.68

2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	3,894,913.18	4,051,236.49
教育费附加	2,166,564.69	2,163,560.96
地方教育附加	1,386,661.11	1,431,381.92
河道管理费	750.00	13,049.43

文化事业建设费	6,238,133.54	8,483,522.19
房产税	2,734,350.72	1,550,254.72
车船使用税	18,020.03	9,689.76
城镇土地使用税	2,803,589.98	3,322,820.32
印花税	5,001,714.21	937,254.62
环保税	46,261.15	
合 计	24,290,958.61	21,962,770.41

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	103,712,786.27	103,653,257.67
销售业务费	19,981,129.81	17,420,970.71
运费保险费	19,841,793.37	22,181,479.11
市场推广宣传费	16,970,366.17	14,319,236.91
差旅费	10,451,523.04	9,591,246.32
办公经费	4,083,439.72	7,435,668.58
折旧摊销	556,346.52	364,041.85
售后服务费	3,636,035.82	1,103,894.28
其 他	9,342,418.19	3,261,468.47
合 计	188,575,838.91	179,331,263.90

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	76,601,026.16	87,395,463.73
研发费	57,891,403.67	44,286,188.07

办公经费	34,534,524.46	31,454,000.70
折旧摊销	25,246,906.08	25,685,739.00
中介费	10,874,994.28	6,380,011.45
税费	300,236.11	458,360.25
业务经费	3,874,412.58	2,845,933.95
差旅费	4,860,648.93	4,944,414.44
股权激励费用[注]	5,226,282.65	6,647,843.16
其他	24,880,172.62	16,741,816.38
合计	244,290,607.54	226,839,771.13

[注]：详见本财务报表附注十股权支付之说明。

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	90,632,071.18	28,585,334.09
减：利息收入	5,809,934.21	2,565,003.34
汇兑净损益	3,870,205.56	1,641,255.93
其他	4,679,879.33	1,349,806.36
合计	93,372,221.86	29,011,393.04

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	24,602,438.09	19,072,658.65
存货跌价损失	-3,250,667.93	613,029.21
合计	21,351,770.16	19,685,687.86

7. 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	-2,842,227.82	10,043,642.64
处置长期股权投资产生的投资收益		-466,739.70
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,201,200.00	4,201,200.00
理财产品收益	1,065,205.48	1,273,042.53
合 计	2,424,177.66	15,051,145.47

8. 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	-56,935.43	1,260,370.07	-56,935.43
合 计	-56,935.43	1,260,370.07	-56,935.43

9. 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
政府补助[注 1]	37,720,773.51	27,005,936.94	37,720,773.51
税收返还[注 2]	669,712.67	754,958.73	
合 计	38,390,486.18	27,760,895.67	37,720,773.51

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

[注 2]：大连华能系被当地民政部门认定的社会福利企业，2018 年 1-6 月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，2018 年 1-6 月大连华能收到即征即退增值税返还款共计 669,712.67 元。

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	28,509.43	44.38	28,509.43

政府补助	695,488.00	336,100.00	695,488.00
接受捐赠	95,498.14		95,498.14
赔款收入	640,835.21	247,685.08	640,835.21
无需支付款项	15,958,498.24		15,958,498.24
其他	802,351.15	731,789.11	802,351.15
合计	18,221,180.17	1,315,618.57	18,221,180.17

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
财政奖励	224,288.00		与收益相关
专项补助	471,200.00	313,100.00	与收益相关
其他奖励		23,000.00	与收益相关
合计	695,488.00	336,100.00	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

11. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,437.53	4,657.45	1,437.53
对外捐赠	809,056.09	75,617.87	809,056.09
滞纳金等支出	123,373.06	4,234.64	123,373.06
质量赔款	224,412.31		224,412.31
地方水利建设基金	6,322.02	35,673.38	
其他	10,119.69	569,458.32	10,119.69
合计	1,174,720.70	689,641.66	1,168,398.68

12. 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	24,773,903.14	30,539,153.70
递延所得税费用	2,401,322.99	6,748,842.68
合 计	27,175,226.13	37,287,996.38

(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	201,713,633.90	368,218,927.84
按母公司适用税率(25%)计算的所得税费用	50,428,408.48	92,054,731.96
子公司适用不同税率的影响	-31,081,045.73	-57,944,908.74
调整以前期间所得税的影响	-10,865,489.65	-7,318,275.62
非应税收入的影响		-7,500.00
研发费、残疾人工资加计扣除的影响	-326,561.29	-5,465,416.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,601,531.74	6,057,075.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损影响	-1,276,779.54	-6,075,228.06
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	15,695,162.12	15,987,518.69
所得税费用	27,175,226.13	37,287,996.38

13. 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

收到政府补助	27,633,490.17	29,975,683.24
收到的往来款	886,953,002.30	740,006,968.13
收回的保证金及押金	78,479,973.06	132,044,679.09
收回的暂借款	7,864,460.37	93,895,457.51
收到的银行存款利息	4,462,536.95	2,565,003.34
其 他	8,730,239.90	7,140,623.32
合 计	1,014,123,702.75	1,005,628,414.63

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	95,916,804.68	97,088,205.13
付现的销售费用	74,435,333.63	75,252,987.66
支付的保证金及押金	89,002,703.59	140,759,913.84
支付的往来款	841,013,932.02	783,462,925.30
支付的暂借款	60,697,000.73	31,392,735.16
付现的银行手续费	4,679,879.33	1,349,806.36
其 他	21,089,561.45	26,135,827.83
合 计	1,186,835,215.43	1,155,442,401.28

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
收到土地收购款及搬迁奖励		173,886,536.00
收到与资产相关的政府补助	200,000.00	
理财产品到期赎回本金及收益		120,083,440.46
合 计	200,000.00	293,969,976.46

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的股权收购款		300,000.00
处置子公司现金净流出		4,868,500.99
支付的股权转让款		387,225.39
支付的计息往来款		209,300.68
支付影视项目投资款	15,000,000.00	
合 计	15,000,000.00	5,765,027.06

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
取得出口押汇借款		31,720,198.84
收到计息往来款	30,000,000.00	
合 计	30,000,000.00	31,720,198.84

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
归还出口押汇借款		40,313,131.14
归还投资款		10,073,972.60
支付限制性股票回购款	70,552,221.16	38,373,526.50
支付借款保证金		500,000.00
归还计息往来款及利息	28,017,366.67	
支付可转债中介费	4,150,000.00	
归还委托借款本金	44,800,000.00	

合 计	147,519,587.83	89,260,630.24
-----	----------------	---------------

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	174,538,407.77	330,930,931.46
加: 资产减值准备	21,351,770.16	19,685,687.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,637,558.12	38,128,034.43
无形资产摊销	13,805,913.01	15,654,795.15
长期待摊费用摊销	2,794,844.76	2,580,505.10
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)	56,935.43	-1,255,757.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	94,502,276.74	30,226,590.02
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,424,177.66	-15,051,145.47
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,401,322.99	6,748,842.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	9,644,087.37	-17,131,707.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,645,946,432.17	-761,125,661.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	669,771,031.49	159,154,583.29
其他	9,480,047.84	7,398,573.48
经营活动产生的现金流量净额	-590,386,414.15	-184,055,727.53
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	2,487,426,507.01	683,452,466.58
减: 现金的期初余额	932,893,617.02	640,565,055.81
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,554,532,889.99	42,887,410.77

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数	上年同期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		520,000.00
其中: 浙江利欧环境科技有限公司		520,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		5,388,500.99
其中: 浙江利欧环境科技有限公司		5,388,500.99
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		
其中: 浙江利欧环境科技有限公司		
处置子公司收到的现金净额		-4,868,500.99

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	上年同期数
1) 现 金	2,487,426,507.01	683,452,466.58
其中: 库存现金	750,970.16	1,057,429.26
可随时用于支付的银行存款	2,483,801,556.00	678,543,094.46
可随时用于支付的其他货币资金	2,873,980.85	3,851,942.86
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	2,487,426,507.01	683,452,466.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	91,765,122.06	69,069,836.36
其中：支付货款	87,443,872.06	69,069,836.36
支付固定资产等长期资产购置款	4,321,250.00	

(5) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2018年1-6月现金流量表中期末现金及现金等价物余额为2,487,426,507.01元，资产负债表中货币资金期末数为2,536,425,271.15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48,998,764.14元。

2017年1-6月现金流量表中期末现金及现金等价物余额为683,452,466.58元，资产负债表中货币资金期末数为729,759,230.35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46,306,763.77元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	48,998,764.14	保证金等

应收票据	4,451,998.05	质 押
固定资产	133,889,423.48	抵 押
无形资产	102,585,543.17	抵 押
合 计	289,925,728.84	

(2) 其他说明

期末本公司已将持有的子公司上海漫酷 100%股权用于质押借款。

期末本公司已将知识产权一种管线泵轴承组件的润滑及冷却机构（CN201310063312.2）和自吸泵的泵体结构（CN201410421831.6）用于质押借款。

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			24,682,083.31
其中：美 元	1,838,617.30	6.6166	12,165,395.23
欧 元	17,150.21	7.6515	131,224.83
澳 元	1.07	4.8633	5.20
福 林	29,729,000.00	0.02331	692,982.99
迪拉姆	3,770,943.22	1.8020	6,795,239.68
印尼盾	9,408,135,763.86	0.0005	4,704,067.88
塔 卡	2,441,758.35	0.0791	193,167.50
应收账款			47,026,466.24
其中：美 元	5,461,782.75	6.6166	36,138,431.74
欧 元	470,598.00	7.6515	3,600,780.60
福 林	176,559,399.87	0.02331	4,115,599.61
迪拉姆	877,319.79	1.8020	1,580,930.26

印尼盾	1,462,480,489.57	0.0005	731,240.24
塔 卡	10,865,787.51	0.0791	859,483.79
预付账款			1,670,424.92
其中：美 元	43,078.65	6.6166	285,034.20
迪拉姆	20.40	1.8020	36.76
印尼盾	2,271,340,656.69	0.0005	1,135,670.33
塔 卡	3,156,556.69	0.0791	249,683.63
其他应收款			3,277,714.00
其中：美 元	296,215.79	6.6166	1,959,941.40
福 林	1,557,999.82	0.02331	36,316.98
迪拉姆	160,792.41	1.8020	289,747.92
印尼盾	1,983,415,406.75	0.0005	991,707.70
预收账款			8,505,007.51
其中：美 元	1,212,750.86	6.6166	8,024,287.34
迪拉姆	266,770.35	1.8020	480,720.17
应付账款			1,625,594.20
其中：迪拉姆	234,267.89	1.8020	422,150.74
印尼盾	2,187,233,179.01	0.0005	1,093,616.59
塔 卡	1,388,455.95	0.0791	109,826.87
其他应付款			21,405,517.64
其中：美 元	4,264.60	6.6166	28,217.15
福 林	26,385,000.00	0.02331	615,034.35
迪拉姆	11,187,027.40	1.8020	20,159,023.37
印尼盾	1,206,485,543.88	0.0005	603,242.77

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
公共租赁住房 建设补助款	4,720,001.01		146,886.00	4,573,115.01	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	612,484.78		18,106.61	594,378.17	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
技术改造奖励	60,000.00		5,000.00	55,000.00	其他收益	无锡市滨湖区经济和信息化局锡滨（2013）49号文
大农实业开工 奖励	8,996,983.12		230,691.86	8,766,291.26	其他收益	浙江省温岭经济技术开发区管委会为温岭大农投资年产5万台高压和超高压清洗机及3000台高压管道清洗车技改项目协议书
东海塘容积率 奖励	4,676,377.87		119,907.13	4,556,470.74	其他收益	
技术改造项目 补助	1,181,581.80		60,174.85	1,121,406.95	其他收益	国家发展和改革委员会、工业和信息化部《关于下达工业中小企业技术改造项目2013年中央预算内投资计划的通知》（发改投资（2013）668号）
2015、2016年 度市本级制造 业转型升级循 环经济财政专 项资金补助项 目	430,388.42		32,128.42	398,260.00	其他收益	台州市财政局、台州市发展和改革委员会《关于下达2015-2016年度是本级制造业转型升级循环经济财政专项资金的通知》（台财企发（2016）40号）
路桥区2015年 度企业技术改 造项目财政补 助资金	359,460.41		26,833.66	332,626.75	其他收益	台州市路桥区经济和信息化局、台州市路桥区财政局《关于下达路桥区2015年度技术改造项目财政专项资金补助计划的通知》（路经信技（2016）8号）
2015年省工业 与信息化发展 财政专项资金 补助	316,159.67		78,788.71	237,370.96	其他收益	台州市财政局、台州市经济和信息化委员会《关于下达2015年度省工业与信息化发展财政专项资金的通知》（台财企发（2015）47号）

搬迁补偿资产 相关部分补助	261,184,009.24		8,922,157.20	252,261,852.04	其他收益	温岭市城市新区管理委员会下发的《关于利欧集团股份有限公司搬迁奖励的通知》(温新区〔2014〕29号)
利欧股份开工 奖励	24,570,651.86		638,198.76	23,932,453.10	其他收益	温岭东部新区利欧股份泵业生产总部基地项目投资协议书
国家智能制造 项目补助资金	8,662,500.00		225,000.00	8,437,500.00	其他收益	浙财企〔2015〕130号
新增年产100 万台碎枝机技 改项目、年产 20万台热水循 环屏蔽泵技改 项目补助	540,977.79		67,622.22	473,355.57	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局《关于下达二〇一一年技改项目资助资金的通知》(温工经〔2015〕118号)
新增年产200 万台高效微小 型水泵技改项 目补助	1,485,857.97		151,104.20	1,334,753.77	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局下发的相关文件
新增年产50万 台节能型水泵 技改项目补助	510,413.52		48,610.81	461,802.71	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局《2012年第二批技改项目资助资金》(温经信〔2013〕139号)
高效智能离心 泵(研发设备、 模具)补助	1,575,301.02		128,756.46	1,446,544.56	其他收益	浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会《战略性新兴产业专项装备制造制造业协同创新协同制造和首台(套)产品财政奖励》(浙财企〔2014〕125号)
新增年产100 万台高效节能 水泵技改项目 补助	215,160.24		17,684.40	197,475.84	其他收益	温岭市财政局、温岭市经济和信息化局《2014年第一批技改项目资助资金》(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	362,950.00		25,925.00	337,025.00	其他收益	温岭市财政局、温岭市经济和信息化局《关于下达2015年度温岭市铸造行业整治提升补助资金的通知》(温财企〔2015〕90号)
提升泵产品制 造过程自动化\ 智能化水平技 术改造补助	439,120.00		27,445.00	411,675.00	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局《提升泵厂品制造过程自动化、智能化水平技术改造》(温经信〔2016〕8号)
2015年度省海 洋经济发展专	2,250,000.00		125,000.00	2,125,000.00	其他收益	温岭市发展和改革局、温岭市财政局《一期年产500万泰水泵(包括

项资金补助						10 万台海水淡化泵)、100 万台园林机械及相应配件, 二年期产 100 万台新型高效水泵及 50 万台园林机械》(温发改(2015)85 号)
智能自吸泵及网络化控制系统的研发与产业化补助	396,666.67		20,000.00	376,666.67	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局《关于下达 2016 年温岭市信息化发展财政专项资金的通知》(温经信(2016)110 号)
利欧泵业开工奖励	886,500.00		49,250.00	837,250.00	其他收益	温岭市经济和信息化局《关于要求拨付 2016 年度温岭市铸造行业整治提升补助资金的函》(温经信函(2016)35 号)
年产 2000 万只水泵配件技术改造项目补助	1,588,050.00		88,225.00	1,499,825.00	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局《关于下达 2016 年度第二批技改项目资助资金的通知》(温经信(2016)132 号)
远程控制职能喷灌泵机组关键技术研究及应用补助	1,700,000.00		-	1,700,000.00	其他收益	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅《关于下达 2017 年第二批省级科技中小企业扶持和科技发展专项资金的通知》(浙财教(2017)15 号)
泵(电机)制造数字工程建设技改项目补助	100,000.00		-	100,000.00	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局《关于下达 2016 年度浙江省技术改造重点项目财政补助资金的通知》(温经信(2017)76 号)
年产 2000 万只水泵配件技改项目补助	1,690,942.50		86,715.00	1,604,227.50	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局《关于下达 2017 年度第一批技改项目(泵与电机)资助资金的通知》(温经信(2017)87 号)
年产 1200 套 LGT 一体化隔油提升设备生产线伺服系统节能项目补助	495,833.33		25,000.00	470,833.33	其他收益	温岭市经济和信息化局、温岭市财政局《关于下达 2017 年度市级节能降耗及新能源补助资金的通知》(温经信(2017)129 号)
以效果为导向的服务电商和品牌客户的互联网 RTB 营销及数据管理云服务平台开发项目补助	320,000.00		80,000.00	240,000.00	其他收益	上海市发展和改革委员会、上海市经济和信息化委员会、上海市商务委员会、上海市财政局《关于下达 2013 年第四批上海市服务业发展引导资金计划的通知》(沪发改服务(2013)20)

环保型锅炉技改项目		200,000.00	7,272.72	192,727.28	其他收益	
小 计	330,328,371.22	200,000.00	11,452,484.01	319,075,887.21		

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
东部新区泵业生产基地容积率奖励	19,719,403.00	其他收益	根据公司与浙江省温岭经济开发区管委会签订的《温岭东部新区利欧股份泵业生产总部基地项目投资协议书》相关约定
服务业引导资金	1,200,000.00	其他收益	上海是发展和改革委员会、上海市经济和信息化委员会、上海市商务委员会、上海市财政局《关于下达 2013 年第四批上海市服务业发展引导资金计划的通知》（沪发改（2013）20 号）
沭阳经济技术开发区税收优惠	730,100.00	其他收益	沭阳县人民政府《关于印发沭阳软件产业园优惠政策的通知》（沭政发（2010）80 号）
2017 年省级企业研究院认定奖励	500,000.00	其他收益	浙江省科学技术厅、浙江省发展与改革委员会、浙江省经济和信息化委员会《关于公布 2017 年省级企业研究院认定结果的通知》（浙科发条（2017）125 号）
荣获 2017 年度浙江名牌产品等奖励	500,000.00	其他收益	温岭市市场监督管理局、温岭市经济和信息化局、温岭市财政局《关于表彰 2017 年度荣获浙江名牌产品等的通报》（温市监联发（2018）1 号）
2018 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	125,000.00	其他收益	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅《关于下达 2018 年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金的通知》（浙财科教（2018）19 号）
软件谷财政扶持资金	102,900.00	营业外收入	雨花台区软件产业发展领导小组办公室关于印发《〈雨花台区关于进一步加快软件及信息服务业发展的政策意见〉（雨委发（2015）33 号）实施细则》的通知
2017 年新认定高新技术企业奖励	100,000.00	营业外收入	中共湘潭经济技术开发区工作委员会、湘潭经济技术开发区管理委员会《关于奖励湘潭经开区、湘潭综保区 2017 年度新入驻世界 500 强企业、新认定高新技术企业、新入规工业企业的通报》（湘经工发（2018）6 号）
千人计划评审工作经费补助	100,000.00	营业外收入	中共台州市委人才工作领导小组办公室《关于转发第十四批国家“千人计划”和第十批省“千人计划”入选人员名单的通知》（台人才办（2018）3 号）
台州市人力资源和社会保障局 2017 年度国家引智项目经费	71,200.00	营业外收入	台州市人力资源和社会保障局《关于核拨 2017 年度国家级、省级引进外国专家项目资助经费的通知》（台人社办发（2018）2 号）

2017 年安全生产先进单位奖励	50,000.00	营业外收入	中共湘潭经济技术开发区工作委员会、湘潭经济技术开发区管理委员会《关于表彰经开区 2017 年度安全生产先进单位的通报》（湘经工发〔2018〕9 号）
2018 年度专利补助资金	41,080.00	其他收益	温岭市科技局《关于开展 2018 年度专利补助资金预登记工作的通知》
2017 年度中央外经贸发展专项资金	40,000.00	其他收益	浙江省财政厅、浙江省商务厅《关于下达 2017 年度中央外经贸发展专项资金的通知》（浙财企〔2017〕68 号）
2017 年外经贸发展专项资金	7,000.00	其他收益	无锡市商务局、无锡市财政局《关于拨付 2017 年外经贸发展专项资金的通知》（锡商财〔2017〕214 号）（锡财工贸〔2017〕110 号）
其 他	3,405,706.50	其他收益	无锡太湖城管理委员会《关于扶持实体经济发展的若干意见》（太湖城政发〔2016〕30 号）等
其 他	271,388.00	营业外收入	
小 计	26,963,777.50		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 39,085,974.18 元。

(3) 本期无退回的政府补助。

六、合并范围的变更

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 (%)
苏州万圣伟业	投资设立	2018 年 02 月 01 日	1,000.00	1,000.00	[注 1]	100.00
火星仓网络	投资设立	2018 年 05 月 25 日	500.00	500.00	[注 2]	100.00
上海舜升	投资设立	2018 年 01 月 15 日	100.00	100.00	[注 2]	100.00
汇英实业	投资设立	2018 年 04 月 11 日	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100.00

[注 1]：截至 2018 年 6 月 30 日，万圣伟业对该公司尚未认缴出资。

[注 2]：截至 2018 年 6 月 30 日，利欧数字对该公司尚未认缴出资。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
大农实业	台州市	台州市	制造业	70.00		投资设立
利欧湖南	湘潭市	湘潭市	制造业	100.00		投资设立
上海漫酷	上海市	上海市	广告业	100.00		非同一控制下企业合并
上海氩氦	上海市	上海市	广告业	100.00		非同一控制下企业合并
琥珀传播	北京市	北京市	广告业	100.00		非同一控制下企业合并
万圣伟业	南京市	南京市	其他互联网服务	100.00		非同一控制下企业合并
微创时代	北京市	北京市	其他互联网服务	100.00		非同一控制下企业合并
上海智趣	上海市	上海市	其他互联网服务	100.00		非同一控制下企业合并
利欧泵业	台州市	台州市	制造业	100.00		投资设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
大农实业	30%	4,871,529.55		72,275,420.24

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大农实业	150,336,687.17	202,921,312.40	353,257,999.57	96,927,505.43	15,412,426.66	112,339,932.09

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大农实业	121,696,515.69	197,614,001.13	319,310,516.82	78,737,542.38	15,960,951.29	94,698,493.67

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

大农实业	108,316,559.50	16,238,431.83	16,238,431.83	2,112,124.68
------	----------------	---------------	---------------	--------------

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大农实业	105,258,619.26	25,639,583.18	25,639,583.18	23,145,878.90
上海漫酷	1,093,254,741.99	38,426,530.57	38,426,530.57	-128,944,711.25

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
温岭市利欧小额贷款有限公司	温岭市	温岭市	小额贷款	30.00		权益法核算
温岭市信合担保有限公司	温岭市	温岭市	担保	40.00		权益法核算
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	台州市	台州市	软件与信息技术服务业	35.00		权益法核算
杭州碧橙网络技术有限公司	杭州市	杭州市	其他互联网	20.00		权益法核算
北京热源网络文化传媒有限公司	北京市	北京市	其他互联网	20.00		权益法核算
北京盛夏星空影视传媒股份有限公司	北京市	北京市	其他互联网	20.00		权益法核算

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	
	温岭市利欧小额贷款有限公司	温岭市信合担保有限公司	温岭市利欧小额贷款有限公司	温岭市信合担保有限公司
流动资产	147,519,098.69	62,963,147.39	153,913,421.83	61,194,021.25
非流动资产	5,204,872.52	2,000,536.60	5,456,664.78	3,706,801.92
资产合计	152,723,971.21	64,963,683.99	159,370,086.61	64,900,823.17
流动负债	5,558,378.37	8,823,667.72	9,047,796.13	10,418,025.00
非流动负债			2,977,855.41	

负债合计	5,558,378.37	8,823,667.72	12,025,651.54	10,418,025.00
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	147,165,592.84	56,140,016.27	147,344,435.07	54,482,798.17
按持股比例计算的净资产份额	44,149,677.85	22,456,006.51	44,203,330.52	21,793,119.27
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值	44,149,677.85	22,456,006.51	44,203,330.52	21,793,119.27
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		2,277,383.53	21,462.00	1,355,800.00
净利润	-178,842.23	1,657,218.10	-338,420.00	983,475.00
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-178,842.23	1,657,218.10	-338,420.00	983,475.00
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	
	浙江利斯特智慧 管网股份有限公司	杭州碧橙网络 技术有限公司	浙江利斯特智慧 管网股份有限公司	杭州碧橙网络 技术有限公司
流动资产	2,337,098.33	155,527,156.75	2,663,326.66	163,229,518.07
非流动资产	182,897.82	2,197,876.21	286,413.91	1,751,751.22
资产合计	2,519,996.15	157,725,032.96	2,949,740.57	164,981,269.29
流动负债	1,035,887.93	65,832,519.76	1,262,344.86	87,216,036.76
非流动负债		40,916.77		40,916.77
负债合计	1,035,887.93	65,873,436.53	1,262,344.86	87,256,953.53
少数股东权益		1,650,655.08		1,650,655.08
归属于母公司所有者权益	1,484,108.22	90,200,941.35	1,687,395.71	76,073,660.68
按持股比例计算的净资产份额	519,437.88	18,040,188.27	590,588.50	15,214,732.14

调整事项				
商 誉		22,831,109.42		22,831,109.42
内部交易未实现利润				
其 他	840,000.00		332,500.00	
对联营企业权益投资的账面价值	1,359,437.88	40,871,297.69	923,088.50	38,045,841.56
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,692,289.75	182,090,314.46	456,318.59	156,760,954.30
净利润	-1,753,287.48	14,127,280.64	-567,772.69	9,428,467.70
归属于母公司所有者的净利润		14,127,280.64		9,428,467.70
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,753,287.48	14,127,280.64	-567,772.69	9,428,467.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,127,280.64		9,428,467.70
本期收到的来自联营企业的股利				

(续上表)

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	北京热源网络文化 传媒有限公司	北京盛夏星空影视 传媒股份有限公司	北京热源网络文化 传媒有限公司	北京盛夏星空影视 传媒股份有限公司
流动资产	126,696,622.11	643,706,640.25	134,294,579.62	586,287,304.37
非流动资产	515,400.84	8,515,383.57	1,571,991.88	10,078,813.77
资产合计	127,212,022.95	652,222,023.82	135,866,571.50	596,366,118.14
流动负债	9,126,135.66	283,733,940.28	14,191,679.66	211,783,592.96
非流动负债		9,650,700.43		10,888,047.56
负债合计	9,126,135.66	293,384,640.71	14,191,679.66	222,671,640.52
少数股东权益	493,677.36	3,441,158.56	493,677.36	3,529,067.14
归属于母公司所有者权益	117,592,209.93	355,396,224.55	121,181,214.48	370,165,410.48
按持股比例计算的净资产份额	23,518,441.99	71,079,244.91	24,236,242.90	74,033,082.10
调整事项				
商 誉	73,884,827.03	93,376,995.51	73,884,827.03	93,376,995.51

内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值	97,403,269.02	164,456,240.42	98,121,069.93	167,410,077.61
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	22,480,624.82	13,101,491.14	32,153,266.75	58,577,543.42
净利润	-3,589,004.55	-14,857,094.56	11,114,205.40	29,143,342.27
归属于母公司所有者的净利润	-3,589,004.55	-14,769,185.93		30,257,761.55
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-3,589,004.55	-14,857,094.56	11,114,205.40	29,143,342.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,589,004.55	-14,769,185.93		30,257,761.55
本期收到的来自联营企业的股利				

3. 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	131,364,968.27	106,356,598.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-1,991,629.80	-404,453.46
其他综合收益		
综合收益总额	-1,991,629.80	-404,453.46

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款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 2018 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 30.68% (2017 年 12 月 31 日：35.04 %) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	214,617,654.47				214,617,654.47
其他应收款	125,836.30				125,836.30
小 计	214,743,490.77				214,743,490.77

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	150,679,269.69				150,679,269.69
其他应收款	164,839.17				164,839.17
小 计	150,844,108.86				150,844,108.86

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

（二）流动风险

流动风险，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
金融负债					
银行借款	2,539,532,399.52	2,598,007,930.44	2,598,007,930.44		
应付票据	80,366,390.86	80,366,390.86	80,366,390.86		
应付账款	2,715,439,921.47	2,715,439,921.47	2,715,439,921.47		
应付利息	5,140,424.35	5,140,424.35	5,140,424.35		
其他应付款	297,653,083.33	297,653,083.33	297,653,083.33		
长期应付款	109,772,952.86	109,772,952.86		109,772,952.86	
应付债券	1,648,980,173.44	1,648,980,173.44			1,648,980,173.44
小 计	7,396,885,345.83	7,455,360,876.75	5,696,607,750.45	109,772,952.86	1,648,980,173.44

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同 金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	2,172,970,858.65	2,227,023,673.2	2,202,667,676.11	24,355,997.10	
应付票据	67,190,084.96	67,190,084.96	67,190,084.96		

应付账款		1,983,635,181.40			
	1,983,635,181.40	0	1,983,635,181.40		
应付利息	4,612,345.79	4,612,345.79	4,612,345.79		
其他应付款	377,223,062.92	377,223,062.92	377,223,062.92		
长期应付款	151,982,287.78	151,982,287.78		151,982,287.78	
小计	4,757,613,821.50	4,811,666,636.06	4,635,328,351.18	176,338,284.88	

(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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币7,000,000.00元(2017年12月31日：人民币247,500,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 截至2018年6月30日，自然人股东王相荣持有公司股份849,837,033股，占公司股份总额的15.21%，为公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的联营企业情况

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

联营企业名称	与本公司关系
LEO (THAILAND) CO., LTD. ,	联营企业
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	联营企业
温岭市利欧小额贷款有限公司	联营企业
北京热源网络文化传媒有限公司	联营企业
北京盛夏星空影视传媒股份有限公司	联营企业
上海帛仑文化传播有限公司	联营企业

4. 本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
长沙美能电力设备股份有限公司	同一关键管理人员
郑晓东、颜土富、陈林富、曾钦民、黄卿文	关键管理人员
徐先明	持有公司 5%以上表决权股份的股东
上海爱众汽车销售有限公司	[注 1]
广州鲶鱼科技有限公司	[注 1]
车城网络科技(上海)有限公司	[注 1]
上海悟哉市场营销策划有限公司	实际控制人能施加重大影响的企业
霍尔果斯悟哉市场营销策划有限公司	[注 2]
浙江利欧控股集团有限公司	实际控制人控制的企业
浙江利欧环境科技有限公司	[注 3]
陕西利欧环境科技有限公司	[注 4]
山东利欧环境科技有限公司	[注 4]
湖北利欧环境科技有限公司	[注 4]

台州利欧环境科技有限公司	[注 4]
成都利欧环境科技有限公司	[注 4]
浙江利欧水务科技有限公司	[注 5]
浙江利欧环保科技有限公司	[注 3]
天津异乡好居网络科技有限公司	其 他
上海益家互动广告有限公司	其 他
段永玲、郭海	其 他

[注 1]：系徐先明实际控制的企业。

[注 2]：系上海悟哉市场营销策划有限公司之全资子公司。

[注 3]：系浙江利欧控股集团有限公司之控股子公司。

[注 4]：系浙江利欧环境科技有限公司之控股子公司。

[注 5]：原名浙江利欧水生态科技有限公司，系浙江利欧控股集团有限公司之全资子公司。

(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
上海爱众汽车销售有限公司	保险推荐业务		261,509.43
广州鲢鱼科技有限公司	流量采购		576,013.79
上海悟哉市场营销策划有限公司	数字营销		337,220.35
霍尔果斯悟哉市场营销策划有限公司	数字营销	41,205.25	4,280,970.28
北京热源网络文化传媒有限公司	精准营销		480,931.46
浙江利欧环境科技有限公司	泵及配件	1,292,871.10	
山东利欧环境科技有限公司	泵及配件	227,641.18	
成都利欧环境科技有限公司		469,910.70	

(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
车城网络科技(上海)有限公司	精准营销	6,791,781.43	1,888,679.21
南京车城网络科技有限公司	精准营销		18,867.92
LEO (THAILAND) CO., LTD.,	泵及配件	1,602,803.80	4,478,588.74
天津异乡好居网络科技有限公司	精准营销	110,231.31	434,330.25
天津异乡好居网络科技有限公司	数字营销		616,390.00
浙江利欧环境科技有限公司	泵及配件	1,861,132.90	
浙江利欧水务科技有限公司	泵及配件	610,852.46	
浙江利欧环保科技有限公司	泵及配件	171,232.60	
上海帛仑文化传播有限公司	数字营销	96,633.96	

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
浙江利欧环境科技有限公司	厂 房	53,506.16	
浙江利欧环保科技有限公司	厂 房	555,304.09	
浙江利欧水务科技有限公司	厂 房	235,997.77	
上海益家互动广告有限公司	办公楼	78,038.18	

3. 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期拆入	本期偿还	期末余额	累计结算利息
拆 入					
温岭市利欧小额贷款有限公司	15,500,000.00			15,500,000.00	未结算[注]
小 计	15,500,000.00			15,500,000.00	

[注]：公司向温岭市利欧小额贷款有限公司拆入的资金累计 1,550 万元，按照相关协议约定，不计息。

4. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江利欧环境科技有限公司	购置办公设备	6,547.01	

5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数(万元)	上年同期数(万元)
关键管理人员报酬	144.46	148.51

6. 其他关联交易

(1) 股份回购事项

根据贵公司 2016 年第三次临时股东大会决议和第五届董事会第四会议决议、限制性股票授权协议书和修改后的章程规定,公司申请减少注册资本人民币 29,346,625.00 元,由公司向张民生、郝隽永等 16 人已离职激励对象和其他已获授但未达到第二次解锁条件的激励对象按每股 2.4041 元回购人民币普通股(A)股 29,346,625 股(每股面值人民币 1 元)。截至 2018 年 6 月 30 日止,公司已支付郑晓东、颜土富、陈林富、曾钦民和黄卿文 5 名高级管理人员以及段永玲、郭海股份回购款 16,811,241.25 元。

(2) 发放超额奖励事项

上海漫酷 2014 年度至 2016 年度超额实现的净利润累计 1,803.47 万元,根据本公司与郑晓东、段永玲、郭海签订的《股权转让合同之补充合同》约定,公司将超额实现的净利润的 25%(即 450.87 万元)奖励给上海漫酷原股东郑晓东、段永玲、郭海。

(3) 益家互动

2016 年 12 月 5 日,根据本公司与上海益家互动广告有限公司(以下简称益家互动)签订的《利欧集团股份有限公司与上海益家互动广告有限公司之投资意向书》(以下简称投资意向书),公司向益家互动支付 2,000 万元人民币的股权投资意向保证金。根据投资意向书的约定,本公司基于尽职调查结果决定不予增资。截止 2018 年 6 月 30 日,本公司已收到益家互动退还的保证金 400 万元,公司应收益家互动的保证金已结清。

(4) 投资盛夏星空影视项目

2018 年 3 月,根据公司与北京盛夏星空影视传媒股份有限公司(以下简称盛夏星空)以及自然人吴廷飞签订的《电视剧<神雕侠侣>联合投资协议》,公司拟参与投资由盛夏星空负责拍摄制作、商业开发、宣传发行及维权的电视剧《神雕侠侣》(暂定名)。协议约定,公司以投资款为基础对上述电视剧享有投资回报。截止 2018 年 6 月 30 日,公司已支付上述投资款 1500 万元。

(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	LEO (THAILAND) CO., LTD.,	1,231,626.43	61,581.32	3,961,486.07	198,074.30
应收账款	车城网络科技(上海)有限公司	24,069,288.32	120,346.44	16,930,330.49	84,651.65
应收账款	南京车城网络科技有限公司	3,800,000.00	19,000.00	3,797,818.15	18,989.09
应收账款	浙江利欧环境科技有限公司	460,594.77	23,029.74	89,543.89	4,477.19
应收账款	浙江利欧水务科技有限公司	714,697.36	40,777.18	100,846.30	5,042.32
应收账款	上海帛仑文化传播有限公司	102,432.00	512.16		
应收账款	浙江利欧环保科技有限公司	198,948.39	9,947.42		
其他应收款	上海益家互动广告有限公司	42,921.00	2,146.05	4,000,000.00	400,000.00
其他应收款	天津异乡好居网络科技有限公司			50,000.00	250.00
其他应收款	浙江利欧环保科技有限公司[注 1]	708,150.68	35,407.53	8,733.44	436.67
其他应收款	浙江利欧水务科技有限公司[注 1]	468,779.36	31,283.43	13,100.16	655.01
其他应收款	上海马马也文化传播有限公司[注 2]			1,450,000.00	7,250.00
其他应收款	浙江利欧控股集团有限公司	552,920.20	27,646.01		
其他应收款	浙江利欧环境科技有限公司	106,743.42	5,337.17		
小 计		32,457,101.93	377,014.45	30,401,858.50	719,826.23

[注 1]: 系应收的厂房租赁费和垫付的水电费。

[注 2]: 原系公司董事莫康孙担任法定代表人的企业, 2018 年 1 月, 根据公司召开的 2018 年第一次临时股东大会决议通过的《关于选举第五届董事会独立董事的议案》, 莫康孙不再担任公司董事, 故自 2018 年 1 月起, 上海马马也文化传播有限公司不再作为公司关联方。

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	长沙美能电力设备股份有限公司	166,600.00	166,600.00
应付账款	上海悟哉市场营销策划有限公司		2,496,861.25
应付账款	霍尔果斯悟哉市场营销策划有限公司	2,551,354.23	6,181,815.63
应付账款	北京热源网络文化传媒有限公司	251,000.00	251,000.00
应付账款	天津异乡好居网络科技有限公司	9,029.38	9,029.38
应付账款	山东利欧环境科技有限公司	166,340.20	19,594.00
应付账款	湖北利欧环境科技有限公司	11,184.67	11,184.67
应付账款	陕西利欧环境科技有限公司	172,667.43	172,667.43
应付账款	台州利欧环境科技有限公司		241,142.00
应付账款	成都利欧环境科技有限公司	73,188.52	
应付账款	浙江利斯特智慧管网股份有限公司	120,500.00	120,500.00
预收账款	天津异乡好居网络科技有限公司	11,250.00	11,250.00
预收账款	北京热源网络文化传媒有限公司	545,243.87	665,603.87
小 计		4,078,358.30	10,347,248.23
其他应付款	郑晓东		1,627,037.39
其他应付款	段永玲		134,845.03
其他应付款	温岭市利欧小额贷款有限公司	15,500,000.00	15,500,000.00
其他应付款	陕西利欧环境科技有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	浙江利欧环境科技有限公司		22,184.00
其他应付款	天津异乡好居网络科技有限公司	35,806.41	
小 计		15,545,806.41	17,294,066.42

十、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0 股
公司本期行权的各项权益工具总额	0 股
公司本期失效的各项权益工具总额	29,346,625 股
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	截至 2018 年 6 月 30 日, 剩余限制性股票 58,008,300 股尚未解锁, 解锁时间为自授予之日起的 12 个月、24 个月、36 个月和 48 个月。满足解锁条件的, 激励对象可以在未来 48 个月内按 15%、25%、30%、30%的比例分四期解锁。

2. 其他说明

2016 年 6 月, 公司依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中国证监会取消调整 155 项备案类事项 ((2015) 8 号) 》及其他有关法律、法规、规范性文件, 以及公司有关章程的规定制定了《利欧集团股份有限公司第一期限限制性股票激励计划(草案)》(以下简称公司第一期限限制性股票激励计划)。并经公司 2016 年 6 月 20 日召开的第四届董事会第二十五次会议和 2016 年 7 月 4 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过。公司拟通过定向增发的方式向陈林富、黄卿文、颜土富、郑晓东、曾钦民 5 名高级管理人员和秘沙沙等 138 名核心技术(业务)骨干, 共计 143 位股权激励对象授予限制性人民币普通股(A 股) 105,000,000 股(股份数按公司 2016 年度权益分派方案实施之后的情况进行了相应调整, 下同), 每股面值 1 元。后续洪晨修、孙静、孙艳、林蔚聪、周伟根和王超等 6 名人员因个人原因, 分别向公司出具自愿放弃全部获授的限制性股票的声明, 故最终公司将股权激励计划首次授予对象变更为 137 名人员, 首次授予的限制性股票数量变更为 104,769,000 股, 本次增资每股授予价格为 2.4151 元(授予价格按公司 2016 年度权益分派方案实施之后的情况进行了相应调整, 下同)。

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

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

本次授予限制性股票的上市日期为 2016 年 8 月 3 日。

根据公司 2016 年第三次临时股东大会决议和第五届董事会第四会议决议、限制性股票授权协议书和修改后的章程规定，由公司向张民生、郝隽永等 16 人已离职激励对象和其他已获授但未达到第二次解锁条件的激励对象按每股 2.4041 元(授予价格按公司 2017 年度权益分派方案实施之后的情况进行了相应调整，下同)回购人民币普通股(A)股 29,346,625 股(每股面值人民币 1 元)。截至 2018 年 6 月 30 日止，公司已全额支付股份回购款 70,552,221.16 元，其中，回购股份 29,346,625 股。因回购上述股份，本次未解锁限制性股票认购款和库存股相应调整为 141,362,725.54 元。

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

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

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

在本激励计划有效期内，第一次解锁的解锁前一个会计年度，公司互联网板块的净利润不低于 4.43 亿元，且该板块实现的净利润占公司当年度净利润总额的比例不低于 65%；第二次解锁的解锁前一个会计年度，公司互联网板块的净利润不低于 5.63 亿元，且该板块实现的净利润占公司当年度净利润总额的比例不低于 70%；第三次解锁的解锁前一个会计年度，公司互联网板块的净利润不低于 6.79 亿元，且该板块实现的净利润占公司当年度净利润总额的比例不低于 75%；第四次解锁的解锁前一个会计年度，公司互联网板块的净利润不低于 8.01 亿元，且该板块实现的净利润占公司当年度净利润总额的比例不低于 80%。

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

件未达成，则公司按照本计划相关规定，以回购价格回购限制性股票并注销。

（二）以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

限制性股票

授予日权益工具公允价值的确定方法	在授予日股票价格与授予价格的差异基础上同时考虑了无风险收益率和加权平均净资产收益率
可行权权益工具数量的确定依据	公司在预计员工离职率以及业绩考核的基础上确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,606,138.30 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,516,018.47 元

2. 其他说明

公司本期确认应分摊的以股份支付换取的职工服务总额即股权激励费用 5,226,282.65 元，计入管理费用科目。

（三）以现金结算的股份支付情况

公司本期不存在以现金结算的股份支付情况。

（四）股份支付的修改、终止情况

根据公司第四届董事会第二十七次会议决议通过的《关于调整〈第一期限限制性股票激励计划(草案)〉激励对象、授予数量的议案》以及第四届董事会第三十六次会议决议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》。截至 2018 年 6 月 30 日，由于激励对象个人原因离职以及第一期、第二期限限制性股票未达到行权条件，本次限制性股票激励计划授予数量调整为 58,008,300 股。

十一、承诺及或有事项

（一）承诺事项

1. 截至 2018 年 6 月 30 日，公司尚有未到期的履约保函人民币 61,785,883.90 元。

2. 对外投资尚未出资事项

（1）利欧鼎晖并购基金合伙企业(有限合伙)

本公司与上海鼎晖百孚财富管理有限公司、宁波利欧数娱签订《共同发起设立并购基金之合作框架协议》(以下简称“合作框架协议”)，利欧股份、宁波利欧数娱，以及上海鼎晖百孚财富管理有限公司或其

关联方(以下简称“鼎晖百孚”)拟共同参与投资利欧鼎晖并购基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“并购基金”)(暂定名,具体以企业登记机关最终核定的名称为准)。

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

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

截至 2018 年 6 月 30 日,该并购基金尚未成立。

(2) 燕赵人寿

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

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

截止 2018 年 6 月 30 日止,燕赵人寿尚未成立,公司尚未实际出资。

(3) 车智汇通

万圣伟业拟与北京车智汇通信息技术有限公司(以下简称车智汇通)以及自然人黄信慧、李欣签订《增资合同书》,增资合同约定万圣伟业以自有资金 1,900 万元增资车智汇通,其中 70.37 万元计入车智汇通实收资本,超过实收资本部分(即 1,829.63 万元)作为出资溢价计入车智汇通资本公积。本次投资前,万圣伟业未持有车智汇通股权。本次投资完成后,万圣伟业拟持有车智汇通 19%的股权。

截止 2018 年 6 月 30 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

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

1. 签署股权收购意向书事项

2018 年 7 月 13 日,公司与苏州梦嘉传媒有限公司(以下简称“标的公司”)的股东宁波妍熙股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“宁波妍熙”)、宁波熙灿股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“宁波熙灿”)、张地雨签署了《股权收购意向书》(以下简称“意向书”)。公司拟以发行股份、支付现金或二者相结合的方式收购宁波妍熙、宁波熙灿、张地雨所持标的公司 75%股权。其中,宁波妍熙向公司转让其持有的标的公司 35%的股权,宁波熙灿向公司转让其持有的标的公司 15%的股权,张地雨向公司转让其持有的标的公司 25%的股权。双方承诺,在意向书签署之日起 180 日内签署正式《股权转让合同》,具体签署时间经各方书面批准可延长。意向书为双方合作的基本意向,具体事宜由各方友好协商并在正式《股权转让合同》中确定,以正式《股权转让合同》的内容为准。

2. 出售大农实业部分股份事项

2018 年 7 月,根据公司分别与王洪仁、王靖及共青城添赢中和投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“添赢中和”)签订的《股权转让协议》,公司拟将持有的控股子公司大农实业 24.33%的股份以人民币 10,200.20 万元的价格转让给王洪仁、王靖及添赢中和。其中:王洪仁受让公司所持有的大农实业 11.00%股份,股份转让价款为人民币 43,998,955 元;王靖受让公司所持有的大农实业 10.00%股份,股份转让价款为人民币 39,999,050 元;添赢中和受让公司所持有的大农实业 3.33%股份,股份转让价款为人民币 18,004,039.96 元。上述股权转让完成后,公司持有大农实业的股份比例将下降为 45.67%,大农实业将不再为公司控股子公司。

上述出售股权事项已于 2018 年 7 月 12 日召开的公司第五届董事会第八次会议审议通过,根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的规定,本次交易无须提交公司股东大会审议。

十三、其他重要事项

(一) 终止经营

1. 终止经营损益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数

营业收入		11,218,171.69
减：营业成本		7,207,700.35
税金及附加		38,695.60
销售费用		2,189,068.63
管理费用		4,077,095.52
财务费用		121,264.08
资产减值损失		654,291.25
加：公允价值变动收益		
净敞口套期损益		
投资收益		
资产处置收益		
其他收益		
营业利润		-3,069,943.74
加：营业外收入		8,950.44
减：营业外支出		
终止经营业务利润总额		-3,060,993.30
减：终止经营业务所得税费用		153,035.26
终止经营业务净利润		-3,214,028.56
减：本期确认的资产减值损失		
加：本期转回的资产减值损失		
加：终止经营业务处置净收益（税后）		
其中：处置损益总额		

减：所得税费用（或收益）		
终止经营损益合计		-3,214,028.56
其中：归属于母公司所有者的终止经营损益合计		-1,760,898.25

2. 终止经营现金流量

项 目	本期数			上年同期数		
	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量净额	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量净额
浙江利欧环境 科技有限公司				-49,114.60	-35,122.23	265,000.00

(二) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

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

2. 报告分部的财务信息

项 目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
民用泵(微型小型水泵)	646,861,608.97	517,612,062.06	3,521,125,978.58	2,895,470,276.81
工业泵	172,715,294.90	131,653,824.91	732,344,693.00	398,771,756.82
园林机械	89,087,104.16	83,864,325.68	209,977,359.18	116,649,675.10
清洗机械	67,433,734.53	47,174,099.02	225,446,742.47	71,694,545.54
植保机械	4,629,585.83	3,902,470.56	15,477,787.96	4,922,106.93
广告代理服务	5,281,331,536.17	4,866,208,616.94	10,248,845,836.75	4,224,236,482.23
配 件	163,003,070.81	121,747,606.92	1,412,194,632.33	523,898,342.56
数字营销服务	170,533,610.89	111,581,006.56	330,809,491.15	136,400,128.57
其 他	357,260.39	60,951.37	1,499,580.02	583,583.80
分部间抵销	56,504,723.43	56,389,874.71		

合 计	6,539,448,083.22	5,827,415,089.31	16,697,722,101.44	8,372,626,898.36
-----	------------------	------------------	-------------------	------------------

(三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 公开发行可转换公司债券事项

公司拟公开发行可转换为公司A股股票的可转换公司债券(以下简称可转债),该可转债及未来转换的A股股票将在深圳证券交易所上市。根据有关法律法规及公司目前情况,本次发行的可转债总额为不超过人民币294,754.75万元(含294,754.75万元),具体发行数额提请股东大会授权公司董事会在上述额度范围内确定。

关于本次发行的可转债部分信息如下:

每张面值为人民币100元,按面值发行,期限为自发行之日起6年;票面利率不超过每年3.0%。具体每一年的利率水平提请股东大会授权公司董事会根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构及主承销商协商确定。可转债在发行完成前如遇银行存款利率调整,则股东大会授权董事会对票面利率作相应调整。采用每年付息一次的付息方式,到期归还本金和最后一年利息。可转债转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。

上述拟公开发行可转换公司债券事项已于2017年3月30日召开的公司第四届董事会第三十六次会议审议通过,并经2017年4月21日召开的2016年度股东大会审议批准。

2017年8月,根据相关法律法规及规范性文件的要求,并结合公司财务状况和投资计划,公司拟将本次公开发行可转债募集资金总额从不超过294,754.75万元(含294,754.75万元)调减为不超过219,754.75万元(含219,754.75万元),并相应调整募集资金具体用途。公司公开发行可转债方案的其他条款项不变。本次调整可转债拟募集资金金额事项仅需董事会审议通过即可生效,无需再提交股东大会审议。

2017年12月4日,中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)第十七届发行审核委员会2017年第58次发审委会议对公司本次公开发行可转债申请进行了审核。根据审核结果,公司本次公开可转债申请获得审核通过。

2018年2月2日,根据中国证监会出具的《关于核准利欧集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可〔2018〕155号),核准公司向社会公开发行面值总额为2,197,547,500元、期限为6年可转换公司债券。

2018年3月20日,公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券事宜的议案》,确定本次公开发行具体方案如下:

(1) 发行规模

本次拟发行可转债募集资金总额为人民币 219,754.75 万元。

(2) 票面利率

本次发行的可转债票面利率为第一年 0.3%，第二年 0.5%，第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 1.8%、第六年 2.0%。

(3) 转股价格的确定

本次发行的可转债初始转股价格为 2.76 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该 20 个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司 A 股股票交易均价。

(4) 到期赎回条款

在本次发行的可转债期满后 5 个交易日内，公司将以本次可转债票面面值上浮 9%（含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

(5) 发行方式和发行对象

本次发行的可转债向股权登记日收市后登记在册的公司原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网上向社会公众投资者通过深交所交易系统发售的方式进行。本次发行认购金额不足 219,754.75 万元的部分由主承销商包销。

本次可转债的发行对象：

1) 向原股东优先配售：发行公告公布的股权登记日（即 2018 年 3 月 21 日，T-1 日）收市后登记在册的公司原 A 股股东。

2) 网上发行：中华人民共和国境内持有深交所证券账户的社会公众投资者，包括：自然人、法人、证券投资基金等（法律法规禁止购买者除外）。

3) 本次发行的承销团成员的自营账户不得参与网上申购。

(6) 向原股东配售的安排

原股东可优先配售的可转债数量为其在股权登记日收市后登记在册的持有公司股份数量按每股配售 0.3932 元面值可转债的比例计算可配售可转债金额，再按 100 元/张转换为可转债张数，每 1 张为一个申购单位。

截至 2018 年 3 月 28 日，本次可转债发行完毕。本次共发行人民币 219,754.75 万元可转债，每张面值为人民币 100 元，共计 21,975,475 张，按面值发行。本次发行的可转债简称为“利欧转债”，债券代码为“128038”。本次发行向原股东优先配 5,819,666 张，即 581,966,600 元，占本次发行总量的 26.48%；

网上初始发行数量为 16,155,800 张,即 1,615,580,000 元,占本次发行总量的 73.52%。本次主承销商中泰证券股份有限公司(以下简称中泰证券)包销可转债的数量为 703,224 张,包销金额为 70,322,400 元,包销比例为 3.20%。2018 年 3 月 28 日(T+4 日),中泰证券依据保荐承销协议将可转债认购资金划转至公司,由公司向中国结算深圳分公司提交登记申请,将包销可转债登记至中泰证券指定证券账户。

2018 年 3 月 29 日,上述发行可转债募集资金事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具《验资报告》(天健验〔2018〕78 号)。

2. 重要对外投资事项

(1) 南京红豆

2017 年 12 月,万圣伟业与南京红豆信息技术有限公司(以下简称南京红豆)以及南京云至宝信息科技有限公司、南京矽汇信息技术有限公司、自然人秦川签订《增资协议》,增资协议约定万圣伟业以自有资金 2,700 万元增资南京红豆,其中 25.825 万元计入南京红豆实收资本,超过实收资本部分(即 2,674.175 万元)作为出资溢价计入南京红豆资本公积。本次投资前,万圣伟业未持有南京红豆股权。

截至 2018 年 6 月 30 日,万圣伟业已实际支付增资款 2,700 万元,上述增资完成后,万圣伟业持有南京红豆 18%的股权。南京红豆已于 2018 年 1 月 3 日办妥相关工商变更登记手续。

(2) 温岭民营投资

根据温岭民营企业投资有限公司(以下简称温岭民营投资)《章程修正案》规定,温岭民营投资注册资本为 50 亿元,其中汇英实业认缴出资 65,000 万元,占温岭民营投资注册资本的 13%。

截至 2018 年 6 月 30 日,汇英实业已实际支付投资款 3,900 万元,温岭民营投资已于 2018 年 4 月 27 日办妥相关工商变更登记手续。

(3) 利欧灏成

根据天津利欧灏成信息咨询有限公司(以下简称利欧灏成)的《章程》规定,公司拟与天津灏峰文化传播有限公司、黄艳共同出资设立利欧灏成,该公司注册资本 30,000 万元。其中公司认缴出资额 10,800 万元,占注册资本的 36%。

截至 2018 年 6 月 30 日,公司已实际支付投资款 2,700 万元,利欧灏成已于 2018 年 3 月 23 日办妥相关工商设立登记手续。

3. 子公司股权转让事项

根据利欧数字与公司签订的《股权转让协议》,利欧数字将持有的对全资子公司聚嘉网络 100%股权按账面价值转让给本公司。

截至 2018 年 6 月 30 日，聚嘉网络已办妥工商变更登记手续。

4. 截至 2018 年 6 月 30 日，公司实际控制人王相荣累计质押其持有的本公司股份为 691,780,000 股，占本公司股份总数的 12.38%。

5. 截至 2018 年 6 月 30 日，公司因资产并购确认的商誉合计 3,889,534,193.19 元，计提商誉减值准备 149,079,681.96 元，商誉账面价值为 3,740,454,511.23 元，占公司期末净资产比例达 44.93%。如并购资产原股东未能完成约定的业绩承诺，可能产生相应的商誉减值准备，将对公司的经营业绩造成重大影响。

十四、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	8,641,073.90	11.51	8,641,073.90	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	64,366,878.18	85.77	14,898,143.71	23.15	49,468,734.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,038,912.28	2.72	2,038,912.28	100.00	
合计	75,046,864.36	100.00	25,578,129.89	34.08	49,468,734.47

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	8,641,073.90	11.43	8,641,073.90	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	64,933,489.76	85.87	9,166,276.03	14.12	55,767,213.73
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,038,912.28	2.70	2,038,912.28	100.00	

合 计	75,613,475.94	100.00	19,846,262.21	26.25	55,767,213.73
-----	---------------	--------	---------------	-------	---------------

2) 期末单项金额重大并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
利普诺特之水泵系统(上海)有限公司	8,641,073.90	8,641,073.90	100.00	预计无法收回
小 计	8,641,073.90	8,641,073.90	100.00	

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,142,678.61	57,133.93	5
1-2年	29,905,158.99	2,990,515.90	10
2-3年	10,963,034.43	3,288,910.33	30
3-4年	3,709,299.18	3,709,299.18	100
4-5年	4,852,284.37	4,852,284.37	100
小 计	50,572,455.58	14,898,143.71	29.46

4) 组合中，按照应收合并财务报表范围内关联方的款项组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
利欧集团浙江泵业有限公司	2,791,179.01		
大连利欧华能泵业有限公司	7,600,000.00		
无锡利欧锡泵制造有限公司	2,856,000.00		
LEO MIDDLE EAST FZE	547,243.59		
小 计	13,794,422.60		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,745,813.18 元，转回坏账准备金额 13,945.50 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销应收账款。

(4) 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	13,564,230.00	18.07	1,353,855.70
客户二	8,641,073.90	11.51	8,571,913.20
客户三	7,600,000.00	10.13	
客户四	3,838,450.00	5.11	1,151,535.00
客户五	2,856,000.00	3.81	
小 计	36,499,753.90	48.63	11,077,303.90

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	635,186,351.17	100.00	8,768,537.91	1.38	626,417,813.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	635,186,351.17	100.00	8,768,537.91	1.38	626,417,813.26

(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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	695,809,971.71	100.00	4,216,616.42	0.61	691,593,355.29

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	695,809,971.71	100.00	4,216,616.42	0.61	691,593,355.29

2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	11,087,925.70	554,396.29	5.00
1-2 年	23,339,764.88	2,333,976.49	10.00
2-3 年	2,117,131.77	635,139.53	30.00
3-4 年	4,567,695.60	4,567,695.60	100.00
4-5 年	459,330.00	459,330.00	100.00
5 年以上	218,000.00	218,000.00	100.00
小 计	41,789,847.95	8,768,537.91	20.98

4) 组合中，按照应收合并财务报表范围内关联方的款项组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
云南利欧水泵销售有限公司	4,396,503.22		
上海聚胜万合广告有限公司	560,000,000.00		
温岭市汇英实业有限公司	29,000,000.00		
小 计	593,396,503.22		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,551,921.48 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销其他应收款。

(4) 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	坏账准备
------	------	------	----	--------	------

				余额的比例 (%)	
上海聚胜万合广告有限公司	往来款	560,000,000.00	[注 1]	88.16	
温岭市汇英实业有限公司	往来款	29,000,000.00	1 年以内	4.57	
温岭泽新投资管理合伙企业	股权处置款	11,900,000.00	1-2 年	1.87	1,190,000.00
上海元中实业有限公司	租金意向款	6,000,000.00	[注 2]	0.94	400,000.00
云南利欧水泵销售有限公司	往来款	4,396,503.32	1 年以内	0.69	
小 计		611,296,503.32		96.23	1,590,000.00

[注 1]: 其中账龄 1 年以内 415,775,323.12 元, 1-2 年 144,224,676.88 元;

[注 2]: 其中账龄 1 年以内 4,000,000.00 元, 1-2 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	6,770,780,179.39		6,770,780,179.39	5,805,492,898.76		5,805,492,898.76
对联营企业投资	482,595,890.55		482,595,890.55	456,652,836.45		456,652,836.45
合 计	7,253,376,069.94		7,253,376,069.94	6,262,145,735.21		6,262,145,735.21

(2) 对子公司投资

被投资单位	备注	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[注 2]				
浙江大农实业股份有限公司		37,784,911.30		67,612.50		37,852,523.80		
利欧集团湖南泵业有限公司		722,084,515.69		206,218.14		722,290,733.83		
大连利欧华能泵业有限公司		112,279,406.20		-154,644.27		112,124,761.93		
利欧(大连)工业泵技术中心有限公司		10,180,000.00				10,180,000.00		
云南利欧水泵销售有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00		

利欧集团数字科技有限公司	[注 1]	4,730,990,518.69	552,787,485.00	4,009,179.70		5,287,787,183.39		
利欧集团浙江泵业有限公司		190,903,046.88	362,983,444.24			553,886,491.12		
利欧国际公司		270,500.00				270,500.00		
上海聚嘉网络技术有限公司			35,000,000.00	387,985.32		35,387,985.32		
温岭市汇英实业有限公司			10,000,000.00			10,000,000.00		
小 计		5,805,492,898.76	960,770,929.24	4,516,351.39		6,770,780,179.39		

[注 1]：详见本财务报表附注十三其他重要事项(三)之说明；

[注 2]：均为本公司作为结算企业对股份支付交易涉及的接受服务企业确认的长期股权投资；

(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	44,203,330.52			-53,652.67	
温岭市信合担保有限公司	21,793,119.27			662,887.24	
浙江利斯特智慧管网股份有限公司	923,088.50	1,050,000.00		-613,650.62	
杭州碧橙网络技术有限公司	38,045,841.56			2,825,456.13	
北京热源网络文化传媒有限公司	98,121,069.93			-717,800.91	
北京盛夏星空影视传媒股份有限公司	167,410,077.61			-2,953,837.19	
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)	72,033,324.80			-348,717.49	
上海西翠信息技术有限公司	14,122,984.26			-841,117.24	
天津利欧灏成信息咨询有限公司		27,000,000.00		-66,513.15	

合 计	456,652,836.45	28,050,000.00			-2,106,945.90	
-----	----------------	---------------	--	--	---------------	--

(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					44,149,677.85	
温岭市信合担保有限公司					22,456,006.51	
浙江利斯特智慧管网股份有限公司					1,359,437.88	
杭州碧橙网络技术有限公司					40,871,297.69	
北京热源网络文化传媒有限公司					97,403,269.02	
北京盛夏星空影视传媒股份有限公司					164,456,240.42	
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)					71,684,607.31	
上海西翠信息技术有限公司					13,281,867.02	
天津利欧灏成信息咨询有限公司					26,933,486.85	
合 计					482,595,890.55	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务收入	7,830,753.44	7,768,975.98	24,434,744.36	18,725,903.77
其他业务收入	14,266,149.01	10,794,390.70	5,127,502.70	1,487,514.73
合 计	22,096,902.45	18,563,366.68	29,562,247.06	20,213,418.50

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	-2, 106, 945. 90	10, 311, 647. 71
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4, 201, 200. 00	4, 201, 200. 00
处置长期股权投资产生的投资收益		-3, 579, 315. 46
理财产品收益	1, 065, 205. 48	
合 计	3, 159, 459. 58	10, 933, 532. 25

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-29, 863. 53	
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)	38, 416, 261. 51	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,330,221.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,065,205.48	
小 计	55,781,825.05	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	1,733,741.23	
少数股东权益影响额(税后)	136,127.48	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	53,911,956.34	

(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	2.15	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.47	0.02	0.02

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	170,443,181.27
非经常性损益	B	53,911,956.34
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	116,531,224.93
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	7,596,224,340.87
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	G1	61,466,502.59	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	2	
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	G2	70,552,221.16	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2		
其他	其他-限制性股票库存股	I1	70,552,221.16
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	其他-限制性股票摊销	I2	5,205,998.90
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
	其他-外币财务报表折算差额	I3	-67,762.14
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3
	其他-专项储备变动	I4	552,645.16
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	3
	其他-可转换公司债券确认权益部分	I5	544,506,611.23
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	3
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	7,936,055,843.88	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	2.15%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	1.47%	

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	170,443,181.27
非经常性损益	B	53,911,956.34
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	116,531,224.93
期初股份总数	D	5,587,863,872.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	F	
发行新股或债转股等增加股份数	G	

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	H	
因回购等减少股份数	I	29,346,625.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期缩股数	K	
报告期月份数	L	6
发行在外的普通股加权平均数	$M=D+E \times F/L+G \times H/L-I \times J/L-K$	5,587,863,872.00
基本每股收益	$N=A/M$	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	$O=C/M$	0.02

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

利欧集团股份有限公司

董事长：王相荣

二〇一八年八月二十九日