



宁波大叶园林设备股份有限公司

2020 年年度报告

公告编号:2021-003

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人叶晓波、主管会计工作负责人黄国永及会计机构负责人(会计主管人员)董黎慧声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述未来将面临的主要风险及应对措施，详情请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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.....       | 8   |
| 第三节 公司业务概要.....            | 12  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 21  |
| 第五节 重要事项.....              | 39  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 61  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 69  |
| 第八节 可转换公司债券相关情况.....       | 70  |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 71  |
| 第十节 公司治理.....              | 79  |
| 第十一节 公司债券相关情况.....         | 86  |
| 第十二节 财务报告.....             | 87  |
| 第十三节 备查文件目录.....           | 218 |

## 释义

| 释义项                | 指 | 释义内容  |
|--------------------|---|---|
| 大叶股份、公司            | 指 | 宁波大叶园林设备股份有限公司  |
| 金大叶                | 指 | 浙江金大叶控股有限公司，公司控股股东  |
| 香港谷泰               | 指 | 香港谷泰国际有限公司（英文名称为 HONGKONG GOTEX INTERNATIONAL CO., LIMITED），公司股东              |
| 香港金德               | 指 | 香港金德国际控股有限公司（英文名称为 HONGKONG KINGDEX INTERNATIONAL HOLDINGS CO., LIMITED），公司股东 |
| 德创骏博               | 指 | 余姚德创骏博投资合伙企业（有限合伙），公司股东   |
| 远宁荟鑫               | 指 | 杭州远宁荟鑫投资合伙企业（有限合伙），公司股东   |
| 恒丰众创               | 指 | 宁波梅山保税港区恒丰众创投资合伙企业（有限合伙），公司股东   |
| 德彼金                | 指 | 杭州德彼金投资合伙企业（有限合伙），公司股东  |
| 科叶投资               | 指 | 杭州科叶投资合伙企业（有限合伙），公司股东   |
| 大叶欧洲               | 指 | DAYE Europe GmbH，公司子公司  |
| 大叶香港               | 指 | DAYE INTERNATIONAL CO., LIMITED，公司子公司   |
| 大叶北美               | 指 | Daye North America, Inc.，公司子公司  |
| 大叶泰国               | 指 | Lingye Intelligent (Tailand) Co., Ltd，公司子公司                                   |
| 大叶润博               | 指 | Runbo Int Pet.Ltd，公司子公司   |
| 大叶鸿博               | 指 | Honbo Int Pet.Ltd，Runbo Int Pet.Ltd 的子公司                                      |
| 大叶新加坡              | 指 | Goodtex Singapore Pet.Ltd, Runbo Int Pet.Ltd 的子公司                             |
| 领越智能               | 指 | 宁波领越智能设备有限公司，公司子公司  |
| 鸿越智能               | 指 | 宁波鸿越智能科技有限公司，公司子公司  |
| 海通证券、保荐人、主承销商、保荐机构 | 指 | 海通证券股份有限公司  |
| 天健会计师、申报会计师        | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 元，万元               | 指 | 人民币元，人民币万元  |
| 《公司法》              | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》              | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《公司章程》             | 指 | 《宁波大叶园林设备股份有限公司章程》  |
| 股东大会、董事会、监事会       | 指 | 大叶股份股东大会、董事会及监事会  |
| 中国证监会              | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 深交所                | 指 | 深圳证券交易所   |

|              |   |   |
|--------------|---|---|
| 商务部          | 指 | 中华人民共和国商务部  |
| 富世华集团        | 指 | Husqvarna Group   |
| 牧田           | 指 | 牧田株式会社  |
| 翠丰集团         | 指 | Kingfisher plc.   |
| 百力通          | 指 | Briggs & Stratton Corporation   |
| 创科实业、TTI     | 指 | 创科实业有限公司 (Techtronic Industries Company Limited)  |
| 亚特           | 指 | 浙江亚特电器有限公司  |
| 中坚科技         | 指 | 浙江中坚科技股份有限公司  |
| 宝时得          | 指 | 苏州宝时得电动工具有限公司   |
| MTD          | 指 | MTD Products, Inc.  |
| TORO         | 指 | The Toro Company  |
| 本田           | 指 | 本田技研工业株式会社  |
| STIGA Group  | 指 | 成立时名为 GGP (Global Garden Products Group)  |
| BLACK&DECKER | 指 | Black & Decker Corporation  |
| STIHL        | 指 | Andreas Stihl AG & Company KG   |
| 安达屋集团        | 指 | Groupe Adeo   |
| 沃尔玛          | 指 | Walmart Inc.  |
| 报告期          | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日  |
| 报告期末         | 指 | 2020 年 12 月 31 日  |
| 排量           | 指 | 发动机活塞从上止点移动到下止点所通过的空间容积, 是衡量发动机大小的重要指标  |
| 锂电池          | 指 | 电极材料中使用了锂元素作为主要活性物质的一类电池  |
| 两冲汽油发动机      | 指 | 也称二冲程汽油发动机, 活塞两个行程完成一个工作循环的汽油发动机  |
| 四冲汽油发动机      | 指 | 也称四冲程汽油发动机, 活塞四个行程完成一个工作循环的汽油发动机  |
| CC           | 指 | 发动机气缸排量单位, 1cc=1 毫升   |
| ODM          | 指 | Original Design Manufacturer, 原始设计制造商。企业根据品牌商的产品规划进行产品设计和开发, 然后按品牌商的订单进行生产, 产品生产完成后销售给品牌商                                     |
| OEM          | 指 | Original Brand Manufacturer, 自主品牌制造商。生产企业经营自有品牌   |
| CB           | 指 | CB 体系 (电工产品合格测试与认证的 IEC 体系) 是 IEC 运作的一个国际体系, IEC 各成员国认证机构以 IEC 标准为基础对电工产品安全性能进行测试, 其测试结果即 CB 测试报告和 CB 测试证书在 IEC 各成员国得到相互认可的体系 |

|         |   |   |
|---------|---|---|
| EMC     | 指 | 电磁兼容性（Electromagnetic Compatibility）的英文缩写，指设备或系统在其电磁环境中能正常工作且不对该环境中任何设备构成不能忍受的电磁干扰的能力   |
| CE      | 指 | Conformite Europeenne（法文），欧盟安全认证，通过 CE 认证的产品可以在整个欧盟流通   |
| GS      | 指 | Germany Safety，德国安全认证。通过 GS 认证的产品可以在包括德国在内的整个欧盟流通   |
| EPA     | 指 | U.S Environmental Protection Agency，美国环保署认证，发动机设备、车辆水处理设备、农药等多项产品需通过检验和认证，主要目的是保护人类健康和自然环境  |
| NOISE   | 指 | 户外用设备在环境中的噪声辐射，户外使用的设备的指令号为：2000/14/EC 的噪声排放指令，由欧洲议会及欧盟于 2000 年 7 月 3 日颁布，该指令颁布的目的是协调成员国的国家标准对噪声排放限制的设定，以及在生产阶段对产品标识的要求   |
| RoHS    | 指 | Restriction of Hazardous Substances，由欧盟立法制定的一项强制性标准，该标准主要用于规范电子电气产品的材料及工艺标准，使之更加有利于人体健康及环境保护  |
| INMETRO | 指 | 巴西制定的认证政策，要求进口到当地、属于强制性类别的产品必须按照要求进行产品测试及工厂质量管理体系审核。INMETRO 证书有效期为四年。有效期内，生产商每年都必须接受 OCP（第三方认证机构）的监督审核，并支付 INMERTO 年费   |
| ETL     | 指 | Electrical Testing Laboratories，美国电子测试实验室，ETL 认证是北美一项安全认证，在北美具有广泛的知名度和认可度   |
| RCM     | 指 | 表明遵守澳大利亚、新西兰通讯及媒体管理局强制性标准及要求的标记   |
| ANSI    | 指 | American National Standards Institute，美国国家标准学会，国际标准化委员会（ISO）和国际电工委员会（IEC）5 个常任理事成员之一，4 个理事局成员之一   |
| CARB    | 指 | alifornia Air Resources Board，加州空气资源委员会，2007 年 4 月 27 日，CARB 根据该调查举行公众听证会，批准“空中传播有毒物质的控制措施 Airborne Toxic Control Measure，（ATCM）”。2008 年 4 月，最终定稿编号为 93120-93120.12 |
| KC      | 指 | Korea Certification，韩国国家统一认证标志，根据《韩国电气用品安全管理法》规定，自 2009 年 1 月 1 日起电气用品安全认证分为强制性认证及自律（自愿）性认证两种，属于强制性产品中的所有电子类产品必须获得 KC Mark 认证后才可以在韩国市场上销售                           |
| RED     | 指 | 无线设备指令。2017 年 6 月 13 日之后，欧盟市场上只允许销售按照新的 RED 2014/53/EU 评估的无线设备。无线产品能够合法地在欧盟国家销售之前，必须根据 RED 指令执行测试取得认可，同时也必须拥有 CE-mark   |

|     |   |   |
|-----|---|---|
| 欧 V | 指 | 欧洲排放阶段 V，是欧洲经济共同体委员会制订的统一指令，涵盖了不同类型发动机排放的有关规定 |
|-----|---|---|

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                       |      |        |
|---------------|---------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 大叶股份                                  | 股票代码 | 300879 |
| 公司的中文名称       | 宁波大叶园林设备股份有限公司                        |      |        |
| 公司的中文简称       | 大叶股份                                  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Ningbo Daye Garden Machinery Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | DAYE                                  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 叶晓波                                   |      |        |
| 注册地址          | 浙江省余姚市锦凤路 58 号                        |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 315403                                |      |        |
| 办公地址          | 浙江省余姚市锦凤路 58 号                        |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 315403                                |      |        |
| 公司国际互联网网址     | www.dayepower.com                     |      |        |
| 电子信箱          | zjb01@dayepower.com                   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表              |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名   | 吴军                  | 刘水兰                 |
| 联系地址 | 浙江省余姚市锦凤路 58 号      | 浙江省余姚市锦凤路 58 号      |
| 电话   | 0574-62569800       | 0574-62569800       |
| 传真   | 0574-62569808       | 0574-62569808       |
| 电子信箱 | zjb01@dayepower.com | zjb01@dayepower.com |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |  |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 中国证券报、中国日报、中国时报、上海证券报  |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 公司年度报告备置地点          | 浙江省余姚市锦凤路 58 号   |

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所



|            |                            |
|------------|----------------------------|
| 会计师事务所名称   | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座 30 楼 |
| 签字会计师姓名    | 徐晋波、吴长木                    |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址     | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                             |
|------------|--------------|---------|------------------------------------|
| 海通证券股份有限公司 | 上海市广东路 689 号 | 田稼、郑光炼  | 自 2020 年 9 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2020 年           | 2019 年           | 本年比上年增减   | 2018 年         |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元）                   | 1,001,115,503.78 | 987,687,714.01   | 1.36%     | 782,908,920.89 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 76,701,625.69    | 81,482,450.29    | -5.87%    | 62,516,641.15  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 50,572,093.02    | 75,231,308.66    | -32.78%   | 51,867,276.00  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 133,503,434.23   | -43,434,828.67   | 407.36%   | -39,851,920.69 |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.59             | 0.68             | -13.24%   | 0.52           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.59             | 0.68             | -13.24%   | 0.52           |
| 加权平均净资产收益率                | 12.62%           | 18.61%           | -5.99%    | 17.10%         |
|                           | 2020 年末          | 2019 年末          | 本年末比上年末增减 | 2018 年末        |
| 资产总额（元）                   | 1,829,052,817.76 | 1,525,849,557.72 | 19.87%    | 987,644,608.12 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 919,262,808.91   | 478,480,264.15   | 92.12%    | 397,026,063.73 |

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度          | 第四季度            |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|
| 营业收入                   | 485,339,620.25 | 195,661,687.04 | 97,837,125.02 | 222,277,071.47  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 42,650,648.59  | 16,173,991.56  | 3,699,209.10  | 14,177,776.44   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 47,921,458.17  | 12,315,971.98  | -2,831,520.26 | -6,833,816.87   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 106,493,879.07 | 222,533,755.14 | 13,476,785.06 | -209,000,985.04 |

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目   | 2020 年金额      | 2019 年金额     | 2018 年金额      | 说明 |
|--|---------------|--------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                          | -34,372.86    | 4,051,746.31 | 157,137.82    |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 | 1,233,513.00  |              |               |    |
| 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）        | 11,915,874.99 | 3,725,873.91 | 10,282,018.46 |    |
| 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 | 704,218.67    |              | 3,027,794.99  |    |

|   |               |               |               |    |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 82,318.07     | 348,860.03    | 237,098.93    |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 14,439,663.70 | -1,117,765.46 | -2,363,588.24 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 27,540.00     | 168,330.81    | 430,301.00    |    |
| 减：所得税影响额  | 2,239,222.90  | 925,903.97    | 1,121,397.81  |    |
| 合计  | 26,129,532.67 | 6,251,141.63  | 10,649,365.15 | -- |

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司主营业务情况

公司主要从事割草机、打草机/割灌机、其他动力机械及配件的研发设计、生产制造和销售，是国内园林机械行业领先企业、割草机龙头企业，自2009年起被评为高新技术企业。拥有“浙江省企业技术中心”、“浙江省隐形冠军培育企业”、“省级工业设计中心”称号，拥有专利139项，其中发明专利69项，公司实验室为德国TUV南德集团授权认可的目击电气测试实验室。公司的“自走式高效环保园林汽油割草机”和“低排放低噪音轻型化二冲程汽油割灌机”被列入国家火炬计划产业化示范项目，割草机产品是中国林业机械协会“向社会推荐产品”。以自主研发实力和产品质量为基础，公司还致力于推动行业规范健康发展，负责制定或参加起草国家标准5项、行业标准10项和浙江团体标准1项，是中国林业机械标准化技术委员会委员单位、中国内燃机行业排头兵企业。

通过多年努力，公司已经成为国际园林机械行业中具有较高知名度的ODM生产商，在生产技术、产品品质、制造规模等方面具有较高的市场地位，产品销往全球50多个国家和地区，积累了一批优质客户资源，主要客户包括富世华集团、沃尔玛、翠丰集团、牧田、安达屋集团、HECHT、百力通等。

#### (二) 主要产品情况

##### 1、公司主要产品及用途概览

| 主要产品      | 汽油动力类   | 交流电动力类  | 锂电动力类  | 产品解释用途                      |
|-----------|---|---|--|-----------------------------|
| 一、割草机     |  |  |  | 主要应用于私人花园、公共绿地和专业草坪的草皮修剪    |
|           |   |   |  |                             |
| 二、打草机/割灌机 | -   |  |  | 主要应用于草坪、花园、牧场等地方的边角杂草的切割和修剪 |

|          |      |   |  |   |                              |
|----------|------|---|--|---|------------------------------|
|          | 割灌机  |    | -  |   | 主要应用于修剪枯草灌木                  |
| 三、其他动力机械 | 扫雪机  |    |   |   | 主要应用于去除道路上的积雪                |
|          | 梳草机  |    |   |   | 主要应用于切除多余的草根，帮助草坪正常生长        |
|          | 吹吸叶机 | -   |  |  | 主要应用于对杂草、树叶和其他杂物等进行吹、吸以及粉碎工作 |
|          | 微耕机  |  | -  | -   | 主要应用于花园、田地和果园等的旋耕、犁耕、播种等     |

## 2、公司主要产品详细介绍

### (1) 割草机

割草机又称除草机、剪草机、草坪修剪机等，是一种用于修剪草坪、植被等的机器。割草机一般由四冲汽油发动机（或电机）、底盘、割草刀片、调高系统、行走轮、行走机构、扶手、控制部分组成，其工作原理是由汽油发动机（或交直流电动机）通过传动机构驱动高度可调节的底盘中的一个或多个与地面平行的割草刀片旋转割草，再由刀片翼面或风叶产生的风力将切割的碎草送入集草袋或者从底盘出草口排出。

割草机按工作方式可分为步进式、骑乘式和智能式，按动力源可分为汽油动力类、交流电动力类、直流电动力类等。

汽油割草机的国内外主要生产厂商包括富世华集团、MTD、TORO、本田、GGP、大叶股份、苏美达

等；交流电和直流电动割草机的国内外主要生产厂商包括博世、BLACK&DECKER、TTI、大叶股份、格力博、泉峰、宝时得、亚特、苏美达等。

## （2）打草机/割灌机

### 1) 打草机

打草机是一种用于切割草坪、花园、牧场等地方的边角杂草的手持式工具。打草机一般由电机、尼龙绳或塑料刀片、连接杆、主把手及辅助把手等部分组成。其工作原理是由交直流电动机驱动尼龙绳或塑料刀片高速旋转进行切割作业。

打草机按照电机的位置及结构方式可以分为前置动力和后置动力式，按动力源主要分为交流电打草机和直流电动打草机，其中锂电直流打草机以锂电池为动力源，正在向大功率、大切割尺寸、长续航时间等方向发展。

目前，打草机生产厂商主要为宝时得、泉峰、大叶股份、苏美达、亚特、贝士达等。

### 2) 割灌机

割灌机是一种用于割除灌木杂草、修剪草坪植被及收割农作物的手持式工具。割灌机一般由两冲汽油发动机（或电机）、离合器、传动轴组合件、金属刀片（或尼龙绳）、把手及背部挂件等部分组成。其工作原理是由汽油发动机（或交直流电动机）通过传动轴组合件驱动金属刀片或尼龙绳高速旋转进行切割作业。割灌机按传动方式可分为软轴传动式和硬轴（直杆）传动式。

割灌机按动力源可分为汽油动力类、交流电动力类和直流电动力类等。

割灌机的国内外主要生产厂商包括STIHL、富世华、TTI、中坚科技、大叶股份等。

## （3）其他动力机械

其他动力机械包括吹吸叶机、扫雪机、微耕机和绿篱机等。其中，吹吸叶机是一种用于清理花园、草坪及道路上的落叶等的手持式工具。吹吸叶机一般由电机（或汽油发动机）、风叶、机壳（蜗壳）、风管、主把手及辅助把手等部分组成。其工作原理是通过交直流电动机（或汽油发动机）驱动风叶在蜗壳中高速旋转，产生正压或者负压，进行吹叶或吸叶作业。在吹叶状态，空气经风叶在蜗壳中产生一定的正压力后，从吹风管吹出；在吸叶状态，风叶在蜗壳中的旋转使吸风管中产生一定的负压，将空气连同树叶吸入风管，经风叶粉碎后送入积尘袋。

吹吸叶机按风管的构造可分为双筒一体式和吹吸管分离式；按照工作方式可分为吹吸两用式和单吹式；按动力源可分为汽油动力类、交流电动力类和直流电动力类。其中锂电直流吹吸两用式或单吹式以锂电池为动力源，多采用直流无刷电机。

吹吸叶机国内外主要生产厂商包括STIHL、富世华、博世、TTI、宝时得、泉峰、格力博、大叶股份、苏美达、亚特、贝士达等。

## （三）公司主要经营模式

公司拥有独立完整的采购、生产和销售体系，依据自身情况、市场规则和运作机制，独立进行经营活动，并通过ERP系统对主要经营环节进行过程控制和信息化管理。

### 1、采购模式

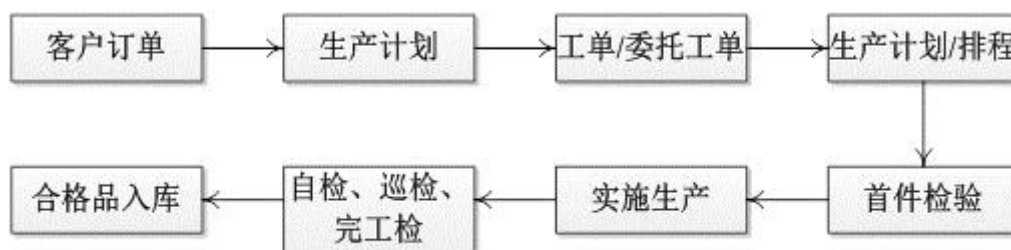
公司主要实行“按需采购”的采购模式，主要采购物料包括发动机及组件、五金件、塑料粒子、锂电池及组件、电器件、钢材、包装材料、电机、变速箱等。对于一般物料，公司根据销售订单制定和执行采购计划；对于进口发动机等进口件，由于供应商交货周期相对较长，公司在根据销售订单制定和执行采购计划的同时，通常会结合预估订单适当安排备货；对于塑料粒子，由于其市场价格波动较为频繁，为控制采购成本，公司会根据年度预估采购量，结合市场价格走势和行业经验，在预判的价格低点适当增加备货。

公司制定了《供应商控制程序》、《采购控制程序》、《监视和测量控制程序》和《产品防护控制程序》等制度，由采购部统一负责，与营销中心、生管部、品管部、仓储部共同执行，对供应商资格、请购审批、采购实施、检验入库等环节进行综合管理。

## 2、生产模式

公司主要采用“以销定产”的模式进行生产管理。生管部接到营销中心的客户订单后制定《周排程》并向生产车间下发《生产工单》，组织生产。

由于客户对产品的规格型号、技术指标、机械外观、包装设计等方面有严格要求，公司在生产过程中执行“首件确认”原则。零部件车间正式量产前，由技术人员负责模具、机器设备参数调试，车间主管与品管人员共同进行首件确认，确认合格后以《首（末）件检验标识卡》标识并正式量产。装配车间正式量产前，由车间主管和检验员依照工单进行配件核对确认，对装配线首件产品按照作业标准书逐站确认，首件测试合格后，由巡检员填写《首件检查表》，车间主管填写《产品制造流程单》，生产车间按照确认后的流程进行批量生产。公司主要生产流程如下：



除“以销定产”外，由于公司割草机销售规模较大，而割草机底盘的生产周期相对较长，工序较复杂，公司为确保生产旺季的供货能力，通常结合预估订单，对割草机底盘进行适当的备货生产。

## 3、销售模式

公司主要采用ODM的销售模式。在欧美等发达国家和地区，园林机械行业市场发展较为成熟，国际品牌制造商、国际建材和综合超市集团、园林机械专业批发商已树立了牢固的品牌形象，并占据了大部分市场销售渠道，公司凭借优秀的研发设计能力、质量管理水平、生产制造规模，与上述范围的国际知名企业合作，以ODM的方式从事开发设计、生产制造，向上述客户供货。同时，公司设立子公司大叶欧洲、大叶北美，不断完善国际营销网络，逐步实施“MOWOX”等自主品牌推广，少量采用OBM模式销售。

### （四）主要业绩驱动的因素

#### 1、政策推动因素

近年来，国家主管部门大力推广园林绿化的应用。中华人民共和国全国人民代表大会常务委员会在2016年3月出台了《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，旨在开展大规模国土绿化行动，加强林业重点工程建设；2018年7月国家林草局发布《全国森林城市发展规划（2018—2025）年》提出“森林城市群建设将构建互联互通的森林生态网络体系，使城市群地区蓝绿空间占比50%以上；以改善城市生态环境、增加城市森林面积、提升城市森林质量、增加城市居民游憩空间为目标，加强城市森林建

设，城区树冠覆盖率达25%，城区主、次干道中，林荫道路里程比例达60%以上”；2018年9月国家发展改革委等发布《关于加快推进长江两岸造林绿化的指导意见》提到“到2020年，全面实现长江两岸宜林地植树造林，整体提升绿化质量，基本建成沿江绿化带；到2025年，长江两岸造林绿化全面完成，实现应绿尽绿，森林质量明显提升，沿江生态防护体系基本完善，连续完整、结构稳定的森林生态系统初步形成，岸绿景美、绵延万里的沿江美丽生态带基本建成”。

随着国家对环境绿化工作的重视，以及政府政策的大力支持，预计未来园林机械行业市场规模还将继续保持较快的增长态势，从而支撑公司业绩健康稳定增长。

## 2、公司产品优势

公司产品主要销往欧洲、北美洲、大洋洲市场，主要包括德国、法国、波兰、美国、英国、俄罗斯、澳大利亚、荷兰、比利时、捷克、丹麦、加拿大、意大利、西班牙、瑞典等国家。上述国家和地区属于成熟的市场经济国家，除关税外，对于园林机械产品，主要通过进行排放、噪音污染、有害物质、产品安全认证和标准设置等方式进行管理。

为确保公司产品认证工作的有序进行，公司制定了完善的内部控制制度并有效执行，公司产品均取得所需认证。主要产品已经通过全球CB认证，欧盟CE认证、EMC认证、RoHS认证、NOISE认证、RED认证和欧V认证，德国的GS认证，北美ETL认证、ANSI认证、EPA&CARB认证，澳大利亚、新西兰的RCM认证等多项国际进口认证。

公司对应产品取得认证后能够提升市场信任度，有助于提高产品竞争力，对公司的业绩驱动有促进作用。

## 3、技术研发优势

公司自2009年起被评为高新技术企业，拥有“浙江省企业技术中心”、“省级工业设计中心”，拥有工业设计、机械设计与制造、发动机设计与制造、电机工程、锂电池管理系统、智能控制技术等方面的大量专业人才，已形成覆盖汽油动力类、交流电力类及锂电力类产品系列的专利体系，拥有发明专利69项。公司的“自走式高效环保园林汽油割草机”和“低排放低噪音轻型化二冲程汽油割灌机”分别获得国家火炬计划产业化示范项目证书。公司致力于提高行业规范水平，负责制定或参加起草国家标准5项、行业标准10项和浙江团体标准1项。

凭借长期积累的技术研发优势，驱动公司的业绩实现增长。

## 4、优质客户优势

公司凭借突出的设计研发能力、严格的产品质量控制体系、良好的生产管理能力和一批优质的客户群体建立了稳固的合作关系。

目前公司的主要客户情况如下：



| 客户名称  | 总部所在地 | 情况介绍  |
|-------|-------|---|
| 安达屋集团 | 法国    | 世界领先的跨国装饰建材零售集团，在全球15个国家拥有约114,000名员工，是全球排名第三、欧洲排名第一的建材连锁超市集团，美国零售行业杂志《STORES》联合德勤公布的2017全球250强零售商排行榜中第55位。 |
| 牧田    | 日本    | 1915年成立，先后在日本东京、名古屋、纳斯达克证券市场上市，是世界上专门生产专业电动工具的制造商之一。主营业务包括电动工具、木工机械、气动工具、园林机械等制造和销售，集团员工超过12,000人。          |
| 富世华集团 | 瑞典    | 1689年成立，斯德哥尔摩证交所、纳斯达克上市公司，是世界领先的园林机械供应商，拥有35家工厂和26处仓库，拥有约13,000名员工，2018年园林机械销售额排名世界第一。                      |
| 翠丰集团  | 英国    | 1969年成立，英国伦敦交易所上市公司，世界500强企业之一，是欧洲最大的建材家居零售集团，在全球9个国家和地区拥有约77,000名员工，约1,330家门店。                             |
| HECHT | 捷克    | 捷克、斯洛伐克最大的园林机械供应商   |
| 百力通   | 美国    | 1908年成立，美国纽约证交所上市公司，是全球最大的户外动力设备用汽油发动机制造商，主要产品包括发动机、发电机、高压清洗机、割草机和草坪护理产品和施工现场产品，拥有约5,000余名员工。               |
| 沃尔玛   | 美国    | 1969年成立，美国纽约证交所上市公司，是全球最大的零售商，在全球27个国家开设了约8,500家门店，员工总数220多万人。  |

报告期内公司的主营业务未发生重大变化。

#### （五）公司所处行业的发展情况

根据我国2017年10月1日开始执行的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）标准，公司所处行业属于机械化农业及园艺机具制造（C3572）。

根据中国证监会2012年10月26日发布实施的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于专用设备制造业（C35）。

全球园林机械产品市场需求基数较大，同时，受世界经济发展、人口及家庭数增长、园艺文化的普及、新产品推广等因素的影响，市场需求长期保持增长趋势。

世界经济的不断发展是促进园林机械产品市场需求提升的重要因素，随着全球GDP水平的提高，园林机械行业的市场容量逐步扩大。2009年至2019年期间，全球GDP总量由60.41万亿美元增加至80.80万亿美元，年复合增长率为2.95%。GDP的增长直接影响了居民个人收入和消费水平的提升，从而带动园林机械行业的发展；世界经济发展促进了园林机械产品在商业应用领域的发展，提高了高尔夫球场地、景观园林、政府工程对园林机械产品的需求。

全球人口和家庭数的增长是园林机械行业市场容量不断扩大的重要基础之一。2011年至2020年期间，全球人口数量由70.01亿增长至77.56亿，人口数量提高的同时家庭规模缩小，导致居民家庭户数增加，以美国为例，2000年至2020年期间，全美平均每户家庭人数由2.62人减少至2.53人；在中国，这个数据由2000年的3.13人减少至2019年的2.92人。在欧美等发达国家和地区，家庭花园普及率较高，以英国为例，有超过90%的家庭拥有私家花园，随着居民家庭数的增加，家庭园林总面积的不断扩大，为园林机械行业带来

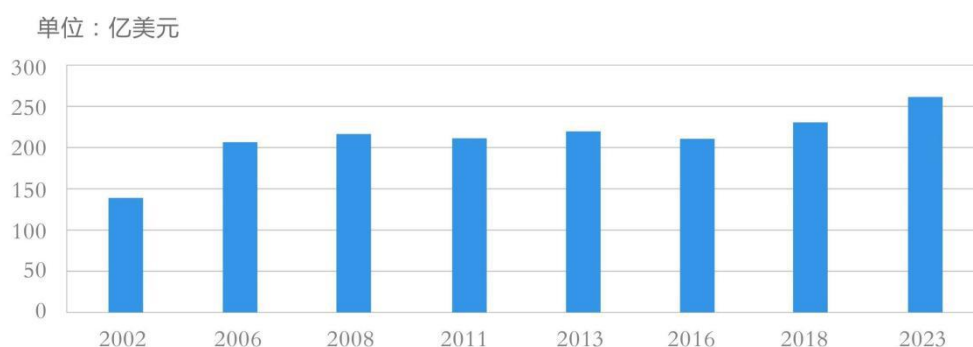
了更多的市场需求。

同时，居民园艺文化的普及也促进了园林机械产品市场需求的提升。目前园艺生活已成为很多家庭日常生活的一部分，尤其在欧美等发达国家和地区，由于土地资源较为丰富、居民生活水平较高，以及受热衷打理草坪的人文环境和家庭理念影响，众多家庭都会在花园庭院的打理投入时间、精力和物力。以美国、德国和英国为例，园艺爱好者分别超过其国家总成年人口的40%、60%和49%，园林机械产品已经成为很多国家居民的生活必需品。

此外，新产品的快速发展不断刺激园林机械市场规模的扩大，随着锂电技术、智能控制技术、传感器技术等取得关键突破，锂电园林机械和割草机器人等产品技术逐步完善，生产成本降低，市场需求呈快速增长趋势，为园林机械行业的整体发展注入了新的活力。

目前全球园林机械产品市场需求长期处于高位，2018年全球市场总需求为232亿美元，除配件外市场需求为193.80亿美元，其中汽油机动力类园林机械需求为153.85亿美元，占配件外全球市场需求的79.39%，锂电动力类园林机械需求为28.90亿美元，占配件外全球市场需求的14.91%。预计至2023年，全球园林机械产品市场需求将达到264亿美元，年复合增长率为2.62%，其中锂电动力类园林机械复合增长率将达到6.61%，是园林机械市场需求的主要增长动力。全球园林机械产品市场需求及预测情况如下图：

## 全球园林机械产品市场需求趋势



### (六) 行业周期性特点

宏观经济景气程度对园林机械行业具有一定的影响，但园林机械的需求主要与公共绿化、家庭园艺及专业草坪的绿化面积直接相关，而绿地面积的变化受经济周期影响较小；同时受欧美园艺文化的影响，日常打理花园已经成为众多欧美居民的生活习惯，园林机械产品已经成为他们的生活必需品。因此本行业不存在明显的周期性特征。

## 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 | 本期未发生重大变化。 |

|      |  |
|------|--|
| 固定资产 | 比年初增加了 142.51%，主要系本期收购宁波鸿越智能科技有限公司对应的厂房等固定资产并入以及对子公司宁波领越智能设备有限公司达到可使用状态的工程项目转固所致。  |
| 无形资产 | 比年初增加了 64.90%，主要系本期收购宁波鸿越智能科技有限公司对应的土地并入所致。  |
| 在建工程 | 本期未发生重大变化。   |
| 货币资金 | 比年初增加了 50.76%，主要系首次公开发行股票的募集资金到位所致。  |
| 应收账款 | 比年初减少了 42.75%，主要系本期第四季度开始与沃尔玛合作方式由原来国内 FOB 宁波港口提货变更为由沃尔玛向公司在美国当地子公司大叶北美仓库提货的模式。因公司发货至子公司大叶北美仓库需要较长的运输周期，从而导致沃尔玛第四季度收入与应收账款较去年同期下降较多所致。 |

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容                   | 形成原因 | 资产规模（元）        | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况（元）       | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------------------------|------|----------------|-----|------|--------------|---------------|---------------|------------|
| Daye North America, Inc., | 设立   | 178,499,768.21 | 美国  | 公司经营 | 全资子公司        | -8,858,400.08 | 19.42%        | 否          |

## 三、核心竞争力分析

### （一）技术研发优势

公司自2009年起被评为高新技术企业，拥有“浙江省企业技术中心”、“省级工业设计中心”，拥有工业设计、机械设计与制造、发动机设计与制造、电机工程、锂电池管理系统、智能控制技术等方面的大量专业人才，已形成覆盖汽油动力类、交流电动力类及锂电动力类产品系列的专利体系，截至2020年12月31日，公司已获专利授权共139项，其中拥有发明专利69项。公司的“自走式高效环保园林汽油割草机”和“低排放低噪音轻型化二冲程汽油割灌机”分别获得国家火炬计划产业化示范项目证书。公司致力于提高研发创新水平，2020年度研发费用达到4,732.92万元，较2019年增长9.52%。

公司核心管理团队具备丰富的行业经验、敏锐的洞察力和高效的执行力，对园林机械行业认识深刻，在发展战略、新业务规划、资源整合、人才培养方面经验丰富。公司十分注重企业文化建设，有着良好的工作氛围，具有很强的企业凝聚力，公司通过内部培养、外部引进等方式拥有一批稳定的核心管理、研发、技术性人才，并充分运用“浙江省企业技术中心”、“省级工业设计中心”及产学研合作平台开发新技术，开发新产品、新工艺。

### （二）产品优势

产品创新方面，公司紧跟市场发展，前瞻性布局锂电动力类产品和割草机器人产品，已形成18V、28V、36V、62V和82V平台产品系列，覆盖锂电割草机、锂电打草机、锂电割灌机、锂电吹吸叶机、锂电扫雪机、

锂电梳草机、锂电链锯、锂电高枝剪、锂电高枝锯等，实现产品销售；公司研发的割草机器人综合利用了机械设计、传感器、控制系统、远程遥控、锂电动力等技术，产品获得了客户的认可，已经开始规模化销售。

产品创意方面，公司以改善用户体验为目标，持续进行产品创意设计，例如，采用后滚筒设计替代后轮，割草后的草坪产生条状波纹，草坪美观度提升；割草机扶手系统通过折叠式设计，可竖立放置，从而降低70%摆放空间；步进式产品通过零转弯设计，提升了操控便利性和舒适度；通过“动力头”设计，实现了锂电割草机的平台化、标准化和系列化，便于市场推广。

### **（三）优质客户优势**

公司凭借突出的设计研发能力、严格的产品质量控制体系、良好的生产管理能力，与一批优质的客户群体建立了稳固的合作关系。公司重点围绕实力较强、资信良好的核心客户配置资源，经营稳定性较强，能够有效防范市场风险。目前公司的主要客户包括安达屋集团、牧田、富世华集团、翠丰集团、HECHT、百力通、沃尔玛。

### **（四）质量管理优势**

园林机械产品主要面向欧洲、美国等成熟消费市场，优秀的质量管理水平是企业提高竞争实力，获取市场认可的必要条件。公司以ISO9001质量管理体系为基础，构建了一套完整、高效的质量控制与管理体系。

通过质量管理体系的建立和运行，公司产品均取得园林机械主要进口国的认证。

### **（五）人才优势**

公司自成立以来，始终注重人才培养工作，通过自主培养和外部引进的方式，培育了一大批优秀的管理、技术人才，并形成稳定的管理层、研发团队和核心技术人员团队，人才优势明显。截至报告期末，公司及子公司拥有员工共1058人，其中研发人员174人，占公司人数16.45%，朱典悝领导的研发团队负责制定或参加起草国家标准5项、行业标准10项和浙江团体标准1项。专业深厚的技术团队确保公司能够为客户持续提供高质量、高水平的产品。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年,面对新冠肺炎疫情及严峻的国内外经济形势,公司管理层紧紧围绕战略目标与年度经营计划,适时调整策略,积极有序推进各项工作,在做好防控疫情的同时,科学组织复工复产,最大限度减少疫情对公司经营及发展带来的不利影响,并积极把握外部环境变化带来的机会。将公司经营目标层层分解、逐级落实,通过公司全体员工的共同努力奋斗,保持了公司效益的稳定。2020年9月1日,公司完成首次公开发行,成功于深圳证券交易所创业板挂牌上市,公司发展进入新的阶段。

2020年公司实现营业收入100,111.55万元,比上年同期增长1.36%;归属于上市公司股东的净利润为7,670.16万元,比上年同期下降5.87%;归属于上市公司股东的净资产91,926.28万元,比上年同期增加92.12%。

2020年公司主要经营情况描述如下:

#### (一) 首次公开发行股票并上市

公司于2020年9月1日在创业板首次公开发行股票并上市,获准向社会公众发行人民币普通股4,000万股,每股发行价人民币10.58元,募集资金净额为人民币365,261,792.47元。募集资金用于公司“新增90万台园林机械产品生产项目”募投项目建设,紧紧围绕公司的主营业务展开,将促进公司业绩的提升,扩大公司的市场规模,使公司的生产、研发能力得到进一步提高。

#### (二) 海外市场稳扎稳打,加速国际化进程

2020年,公司克服全球疫情形势严峻的不利因素,持续完善公司国际化的区域性市场网络,加快国际化发展进程。利用日趋完善的海外销售网络及服务体系,公司在海外市场稳扎稳打。

为扩大全球业务的发展,提高运营效率,增强竞争优势,公司于2020年9月9日召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于在新加坡设立全资子公司和孙公司暨在泰国建立海外制造基地的议案》,拟以自有资金在新加坡设立一家全资子公司及两家全资孙公司,总投资为1000万美元,并由此三家公司在泰国建立海外制造基地。新设海外生产基地可以进一步提升公司的整体竞争力,将有助于提高公司在行业中的规模和地位,为公司可持续健康发展提供支撑。

同日第二届董事会第七次会议又审议通过了《关于对美国全资子公司进行增资的议案》增资总额为700万美元,用于建设海外仓,组建自主物流仓储体系。通过本次增加对大叶北美的投资,有利于进一步拓展国际市场特别是美国市场,并有效利用当地资源,缩短供货周期,更好地贴近市场、服务客户。

未来,公司将坚定不移地践行国际化战略,做大做强海外市场,寻找新的增长空间,提升整体规模效应和市场占有率,力争成为园林机械行业的领跑者。

#### (三) 统筹管理,资源整合

公司于2020年10月17日召开第二届董事会第八次会议审议通过了《关于收购宁波鸿越智能科技有限公司100%股权的议案》。公司拟以自有资金4,876万元收购鸿越智能100%股权,本次收购旨在进行资源整合,加快实现公司发展战略目标,提升园林机械主营业务的竞争实力,符合公司长远发展规划及全体股东利益。

报告期内,公司继续推动各收购标的企业之间的资源整合,加强各子公司之间在技术研发、市场营销、人才交流、客户资源等各方面的资源共享,充分发挥优势互补的协同效应。

截至本报告期末,各子公司整体发展趋势良好,为公司整体发展群策群力,共同推动了公司整体的深度融合和良性发展。从战略层面优化配置各方资源,调动各方积极性,实现1+1>2的并购效益。

#### (四) 产品创新,科研成果突出

创新是企业生存、发展、壮大的内生动力。公司始终十分重视,致力于依靠自主创新实现企业可持续发展。

2020年，推出了带超声波测距功能的割草机器人。这种割草机器人在保留基本的碰撞和提升接触式传感器的基础上加装了超声波传感器，可以提前了解前方的障碍物情况，从而在不同的距离上实施减速、停车、后退、转向等各种动作，实现非接触式避障。这相当于给割草机器人装上了一双“眼睛”，实现了机器的主动避障功能，使得机器更加的安全和更加的智能化。

目前正在研发采用顶置充电的自动工作系统，包括割草机器人、供所述割草机器人停靠和补充电能的充电站。公司不断沉淀和丰富关键技术和应用场景，持续推进产品创新优化，以更好的满足市场和客户的需求，提供相关的产品和服务。

报告期内，公司持续加大研发投入，2020年度研发费用达到4,732.92万元，较2019年增长9.52%。在研发成果方面，截至2020年12月31日，公司已获专利授权共139项，其中发明专利69项，共制订、参与各项标准16项，其中国家标准5项。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|         | 2020 年           |         | 2019 年         |         | 同比增减    |
|---------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
|         | 金额               | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计  | 1,001,115,503.78 | 100%    | 987,687,714.01 | 100%    | 1.36%   |
| 分行业     |                  |         |                |         |         |
| 园林机械行业  | 999,564,452.06   | 99.85%  | 986,746,301.81 | 99.90%  | 1.30%   |
| 其他      | 1,551,051.72     | 0.15%   | 941,412.20     | 0.10%   | 64.76%  |
| 分产品     |                  |         |                |         |         |
| 割草机     | 808,126,398.02   | 80.72%  | 776,244,549.33 | 78.59%  | 4.11%   |
| 打草机/割灌机 | 26,171,613.72    | 2.61%   | 27,187,133.24  | 2.75%   | -3.74%  |
| 其他动力机械  | 79,616,023.63    | 7.95%   | 88,947,838.44  | 9.01%   | -10.49% |
| 配件      | 85,650,416.69    | 8.56%   | 94,366,780.80  | 9.55%   | -9.24%  |
| 其他      | 1,551,051.72     | 0.15%   | 941,412.20     | 0.10%   | 64.76%  |
| 分地区     |                  |         |                |         |         |
| 境外      | 945,230,344.23   | 94.42%  | 946,088,616.72 | 95.79%  | -0.09%  |
| 境内      | 55,885,159.55    | 5.58%   | 41,599,097.29  | 4.21%   | 34.34%  |

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业    |                |                |        |             |             |            |
| 园林机械行业 | 999,564,452.06 | 807,753,500.43 | 19.19% | 1.30%       | 5.52%       | -3.23%     |
| 分产品    |                |                |        |             |             |            |
| 割草机    | 808,126,398.02 | 664,469,220.06 | 17.78% | 4.11%       | 8.40%       | -3.26%     |
| 其他动力机械 | 79,616,023.63  | 64,880,510.72  | 18.51% | -10.49%     | -11.74%     | 1.15%      |
| 配件     | 85,650,416.69  | 59,013,759.70  | 31.10% | -9.24%      | -2.03%      | -5.07%     |
| 分地区    |                |                |        |             |             |            |
| 境外     | 945,230,344.23 | 763,479,175.46 | 19.23% | -0.09%      | 3.77%       | -3.00%     |
| 境内     | 55,885,159.55  | 44,278,086.03  | 20.77% | 34.34%      | 48.61%      | -7.61%     |

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

| 行业分类   | 项目  | 单位 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减   |
|--------|-----|----|--------|--------|--------|
| 园林机械行业 | 销售量 | 万台 | 99.83  | 93.22  | 7.10%  |
|        | 生产量 | 万台 | 110.01 | 95.60  | 15.09% |
|        | 库存量 | 万台 | 21.24  | 11.21  | 89.43% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

注1：主要产品产销量不包括未组装、作为配件销售的产品。

注2：上述2019年库存量与2020年生产量的合计同2020年销售量与2020年期末库存量之间的少量差异主要系研发、样品及拆解等领用出库所致。

注3：公司期末库存量同比波动较大，主要系根据销售预测及在手销售订单状况，对期末库存量进行调整所致。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

| 行业分类   | 项目    | 2020 年         |         | 2019 年         |         | 同比增减    |
|--------|-------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|        |       | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 园林机械行业 | 直接材料  | 694,848,732.21 | 86.02%  | 673,148,587.55 | 87.93%  | 3.22%   |
| 园林机械行业 | 直接人工  | 70,032,407.22  | 8.67%   | 65,425,494.93  | 8.55%   | 7.04%   |
| 园林机械行业 | 制造费用  | 42,827,260.28  | 5.30%   | 26,731,547.06  | 3.49%   | 60.21%  |
| 园林机械行业 | 进项税转出 | 45,100.72      | 0.01%   | 222,428.02     | 0.03%   | -79.72% |

说明

无

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本期新设子公司 HONBO INT PET. LTD、RUNBO INT PET. LTD、GOODTEX SINGAPORE PTE. LTD、LINGYE INTELLIGENT (THAILAND) CO., LTD., 报告期内纳入合并报表范围。

2020年10月17日, 公司与陈伟签订《股权转让协议》, 陈伟将其持有的宁波鸿越智能科技有限公司100%股权转让给公司, 报告期内宁波鸿越智能科技有限公司纳入合并报表范围。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额(元)           | 665,023,947.69 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 66.43%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额(元)         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 客户 1 | 269,801,612.00 | 26.95%    |
| 2  | 客户 2 | 150,754,623.00 | 15.06%    |
| 3  | 客户 3 | 102,616,676.26 | 10.25%    |
| 4  | 客户 4 | 82,113,570.96  | 8.20%     |



|    |      |                |        |
|----|------|----------------|--------|
| 5  | 客户 5 | 59,737,465.47  | 5.97%  |
| 合计 | --   | 665,023,947.69 | 66.43% |

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 323,034,910.59 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 43.96%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 供应商 1 | 262,321,467.96 | 35.69%    |
| 2  | 供应商 2 | 16,839,049.89  | 2.29%     |
| 3  | 供应商 3 | 15,436,878.32  | 2.10%     |
| 4  | 供应商 4 | 15,188,545.63  | 2.07%     |
| 5  | 供应商 5 | 13,248,968.79  | 1.80%     |
| 合计 | --    | 323,034,910.59 | 43.96%    |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2020 年        | 2019 年        | 同比增减    | 重大变动说明  |
|------|---------------|---------------|---------|---|
| 销售费用 | 35,605,945.72 | 45,214,066.14 | -21.25% | 主要系根据财政部修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》本公司将 2020 年度运输费列报于“营业成本”项目，2020 年之前的发生额仍列报于“销售费用”项目所致。 |
| 管理费用 | 39,277,111.66 | 27,803,944.57 | 41.26%  | 主要系：1、管理人工成本增加较多；2、因美国等海外业务拓展，公司聘请律师、咨询公司等中介机构费用支出较多；3、本年首发上市，业务招待费等支出较多。           |
| 财务费用 | 8,190,853.17  | 5,795,873.09  | 41.32%  | 主要系因汇率波动，2019 年汇兑收益大于 2020 年较多所致。   |
| 研发费用 | 47,329,231.09 | 43,216,276.00 | 9.52%   |   |

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

为了持续改进产品生产技术和制造工艺，不断提高产品品质和性能，研发新产品，增强市场竞争力，公司持续增加研发投入。报告期内，公司研发投入4,732.92万元，占营业收入的4.73%，研发项目的实施为公司赢得更多的订单、提升产品竞争力奠定了良好的基础。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2020 年        | 2019 年        | 2018 年        |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发人员数量（人）        | 174           | 158           | 129           |
| 研发人员数量占比         | 16.45%        | 16.22%        | 14.56%        |
| 研发投入金额（元）        | 47,329,231.09 | 43,216,276.00 | 34,959,192.38 |
| 研发投入占营业收入比例      | 4.73%         | 4.38%         | 4.47%         |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%         |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%         |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2020 年           | 2019 年           | 同比增减    |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,313,203,837.90 | 967,012,628.22   | 35.80%  |
| 经营活动现金流出小计    | 1,179,700,403.67 | 1,010,447,456.89 | 16.75%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 133,503,434.23   | -43,434,828.67   | 407.36% |
| 投资活动现金流入小计    | 186,398,651.75   | 506,398,056.62   | -63.19% |
| 投资活动现金流出小计    | 426,375,218.05   | 688,911,810.36   | -38.11% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -239,976,566.30  | -182,513,753.74  | -31.48% |
| 筹资活动现金流入小计    | 1,064,321,011.94 | 711,915,681.55   | 49.50%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 941,913,756.99   | 466,860,104.99   | 101.76% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 122,407,254.95   | 245,055,576.56   | -50.05% |

|              |               |               |         |
|--------------|---------------|---------------|---------|
| 现金及现金等价物净增加额 | 18,200,591.42 | 22,594,247.41 | -19.45% |
|--------------|---------------|---------------|---------|

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年增长407.36%，主要系报告期收到的销售货款比上年同期增加所致；
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年减少31.48%，主要系报告期支付宁波鸿越智能科技有限公司股权收购款所致；
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年减少50.05%，主要系本期归还借款较多所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

|          | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明                       | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|------------------------------|----------|
| 投资收益     | 764,141.03    | 0.92%   | 主要系银行理财产品以及处置交易性金融资产取得的投资收益。 | 否        |
| 公允价值变动损益 | 13,757,840.74 | 16.61%  | 主要系远期锁汇公允价值变动所致。             | 否        |
| 资产减值     | -2,133,537.13 | -2.58%  | 主要系计提存货跌价减值所致。               | 否        |
| 营业外收入    | 6,754,218.67  | 8.15%   | 主要系收到的政府补助增加所致。              | 否        |
| 营业外支出    | 56,832.86     | 0.07%   | 主要系非流动资产毁损报废损失及对外捐赠支出。       | 否        |
| 其他收益     | 7,049,787.99  | 8.51%   | 主要系收到的政府补助增加所致。              | 否        |

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

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

单位：元

|      | 2020 年末        |            | 2020 年初        |            | 比重增<br>减 | 重大变动说明   |
|------|----------------|------------|----------------|------------|----------|--|
|      | 金额             | 占总资<br>产比例 | 金额             | 占总资<br>产比例 |          |  |
| 货币资金 | 154,910,398.30 | 8.47%      | 102,752,706.88 | 6.73%      | 1.74%    |  |
| 应收账款 | 191,161,179.67 | 10.45%     | 333,886,941.02 | 21.88%     | -11.43%  | 主要系本期第四季度开始与沃尔玛合作方式由原来国内 FOB 宁波港口提货变更为由沃尔玛向公司在美国当地子公司大叶北美仓库提货的模式。因公司发货至子公司大叶北美仓库需要较长的运输周期，从而导致沃尔玛第四季度收入与应收较去年同期下降较多所致。 |
| 存货   | 510,867,044.13 | 27.93%     | 458,646,487.30 | 30.06%     | -2.13%   |  |
| 固定资产 | 391,659,903.13 | 21.41%     | 161,505,103.14 | 10.58%     | 10.83%   | 主要系本期收购鸿越智能对应的厂房等固定资产并入以及子公司领越智能到可使用状态的工程项目转固所致。   |
| 在建工程 | 294,675,801.94 | 16.11%     | 307,859,345.57 | 20.18%     | -4.07%   |  |
| 短期借款 | 293,423,356.17 | 16.04%     | 359,414,983.32 | 23.56%     | -7.52%   | 主要系本期归还借款较多所致。   |
| 长期借款 | 100,149,722.22 | 5.48%      | 192,143,884.41 | 12.59%     | -7.11%   | 主要系本期归还借款较多所致。   |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目           | 期初数          | 本期公允价值<br>变动损益 | 计入权益的<br>累计公允价<br>值变动 | 本期计<br>提的减<br>值 | 本期<br>购买<br>金额 | 本期<br>出售<br>金额 | 其他变动          | 期末数           |
|--------------|--------------|----------------|-----------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 金融资产         |              |                |                       |                 |                |                |               |               |
| 2.衍生金<br>融资产 | 4,193,932.52 | 15,988,954.14  |                       |                 |                |                | -4,193,932.52 | 15,988,954.14 |
| 上述合计         | 4,193,932.52 | 15,988,954.14  |                       |                 |                |                | -4,193,932.52 | 15,988,954.14 |
| 金融负债         | 2,415,421.80 | 2,231,113.40   |                       |                 |                |                | -569,421.80   | 4,077,113.40  |

其他变动的内容

其他变动主要系远期锁汇到期所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项 目  | 期末账面价值         | 受限原因          |
|------|----------------|---------------|
| 货币资金 | 59,284,500.00  | 银行承兑汇票及信用证保证金 |
| 固定资产 | 128,332,574.85 | 抵押借款          |
| 无形资产 | 89,701,684.58  | 抵押借款          |
| 合 计  | 277,318,759.43 |               |

## 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   |
|----------------|----------------|--------|
| 222,860,718.05 | 227,784,015.26 | -2.16% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 被投资公司名称 | 主要业务                                 | 投资方式 | 投资金额          | 持股比例    | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏（元）      | 是否涉诉 | 披露日期（如有）         | 披露索引（如有）             |
|---------|--------------------------------------|------|---------------|---------|------|-----|------|------|---------------|------|----------------|------|------------------|----------------------|
| 鸿越智能    | 智能设备的研发；五金制品的制造、加工；自有房屋租赁。           | 收购   | 48,760,000 元  | 100.00% | 自有资金 | 无   | 长期   | 股权投资 | 已完成收购         | 不适用  | -1,494,347.05  | 否    | 2020 年 10 月 19 日 | 巨潮资讯网（公告编号：2020-018） |
| 大叶北美    | 从事公司主要产品的北美市场销售及售后服务                 | 增资   | 7,000,000 美元  | 100.00% | 自有资金 | 无   | 长期   | 股权投资 | 尚未增资完成        | 不适用  | -8,858,400.08  | 否    | 2020 年 09 月 10 日 | 巨潮资讯网（公告编号：2020-006） |
| 大叶泰国    | 生产割草机、打草机、扫雪机、旋耕机、吹吸叶机、修枝剪、链锯等园林机械产品 | 新设   | 10,000,000 美元 | 100.00% | 自有资金 | 无   | 长期   | 股权投资 | 已完成新设         | 不适用  | -106,740.17    | 否    | 2020 年 09 月 10 日 | 巨潮资讯网（公告编号：2020-007） |
| 合计      | --                                   | --   | --            | --      | --   | --  | --   | --   | --            |      | -10,459,487.30 | --   | --               | --                   |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

| 资产类别   | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益        | 期末金额          | 资金来源 |
|--------|--------|---------------|---------------|----------|----------|---------------|---------------|------|
| 金融衍生工具 | 0.00   | 15,988,954.14 | 0.00          | 0.00     | 0.00     | 15,988,954.14 | 15,988,954.14 | 自有资金 |
| 合计     | 0.00   | 15,988,954.14 | 0.00          | 0.00     | 0.00     | 15,988,954.14 | 15,988,954.14 | --   |

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份   | 募集方式   | 募集资金总额    | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向    | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--|--------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|------------------|--------------|
| 2020 年   | 首次公开发行 | 36,526.18 | 34,474.59   | 34,474.59   | 0               | 0             | 0.00%           | 2,105.9    | 存放于募集资金专户和进行现金管理 | 0            |
| 合计   | --     | 36,526.18 | 34,474.59   | 34,474.59   | 0               | 0             | 0.00%           | 2,105.9    | --               | 0            |
| 募集资金总体使用情况说明   |        |           |             |             |                 |               |                 |            |                  |              |
| <p>经中国证券监督管理委员会《关于同意宁波大叶园林设备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1743 号）同意注册，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售及网上市值申购发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,000.00 万股，发行价为每股人民币 10.58 元，共计募集资金 42,320.00 万元，扣除各项上市发行费用后，公司本次募集资金净额为 36,526.18 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕336 号）。</p> <p>截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用募集资金人民币 34,474.59 万元，尚未使用的金额存放于募集资金专户，专户余额为 2,105.90 万元（包含利息扣减相关手续费的净额 54.31 万元）。</p> |        |           |             |             |                 |               |                 |            |                  |              |



(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 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                    |                |            |            |           |               |                     |                  |           |               |          |               |
| 新增 90 万台园林设备产品生产项目        | 否              | 36,526.18  | 36,526.18  | 34,474.59 | 34,474.59     | 94.38%              | 2021 年 03 月 31 日 | 142.44    | 142.44        | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --             | 36,526.18  | 36,526.18  | 34,474.59 | 34,474.59     | --                  | --               | 142.44    | 142.44        | --       | --            |
| 超募资金投向                    |                |            |            |           |               |                     |                  |           |               |          |               |
| 不适用                       | 否              |            |            |           |               |                     |                  |           |               |          |               |
| 合计                        | --             | 36,526.18  | 36,526.18  | 34,474.59 | 34,474.59     | --                  | --               | 142.44    | 142.44        | --       | --            |
| 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          | 无重大变化          |            |            |           |               |                     |                  |           |               |          |               |
| 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                 | 不适用            |            |            |           |               |                     |                  |           |               |          |               |

|                      |  |
|----------------------|--|
| 施方式调整情况              |  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用<br>2020年9月9日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金合计人民币 30,529.93 万元。 |
| 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       | 用途：尚未使用的募集资金余额为 2,105.90 万元，公司将募集资金余额用于陆续投入承诺募集资金项目。去向：尚未使用的募集资金存放于募集资金存款专户。                                 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无。   |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务                 | 注册资本      | 总资产<br>(万元) | 净资产<br>(万元) | 营业收入<br>(万元) | 营业利润<br>(万元) | 净利润<br>(万元) |
|------|------|----------------------|-----------|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 领越智能 | 子公司  | 从事园林机械产品的研发、制造、销售    | 16,000 万元 | 61,455.01   | 41,829.43   | 742.54       | -336.57      | -261.81     |
| 鸿越智能 | 子公司  | 智能设备的研发;五金制品的制造、加工   | 4,000 万元  | 12,844.34   | 2,161.26    | 31.56        | -149.43      | -149.43     |
| 大叶北美 | 子公司  | 从事公司主要产品的北美市场销售及售后服务 | 10 万股     | 17,849.98   | 1,817.71    | 927.95       | -1,072.55    | -885.84     |

注:

1、上述表格中鸿越智能的营业收入、营业利润、净利润为购买日（2020 年 10 月 31 日）至报告期末的财务数据。

2、大叶北美为境外公司，授权股本为 10 万股。

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                          |
|------|----------------|--|
| 鸿越智能 | 收购             | 购买日至期末被购买方的净利润为-1,494,347.05 元。        |
| 大叶北美 | 增资             | 本期净利润为-8,858,400.08 元，主要系北美业务拓展投入较多所致。 |

主要控股参股公司情况说明

大叶北美本期净利润为-8,858,400.08 元，较去年-1,235,817.06 元下降 616.81%，主要系本期进一步拓展北美市场业务，相应的人员、仓库费用等投入较多所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司经营计划和发展战略

为实现公司的发展战略，公司在夯实现有园林机械设备制造业务的基础上，未来公司将加强研发中心建设，增强新技术应用和新产品开发能力，利用募集资金加大规模化制造的投入，进一步提升公司的核心竞争力，实现公司持续、健康、稳定发展。具体的业务发展计划包括：

#### 1、生产经营计划

公司将通过新增90万台园林机械产品项目及现有厂区技术改造，引入先进的生产设备和生产流水线，改善生产工艺，提升自动化水平，从而降低人工成本，缩减生产工序，提高生产效率，主要包括：扩大制造产能、提高生产效率、建立同步制造系统。

另外公司还在海外设立生产基地，用于园林机械产品的生产；在海外增设海外仓，进一步扩展国际市场，提高运营效率。通过上述工作加快全球化布局，逐步实现生产方式从“劳动密集型”向“技术密集型”转型，同时也有助于公司充分发挥规模经济效应，扩大市场份额，在激烈的市场竞争中胜出。

#### 2、产品和技术研发计划

公司将充分利用现有的人才和技术优势，依托现有“国家高新技术企业”、“浙江省企业技术中心”和“浙江省省级工业设计中心”，增加研发设备投入，注重研发技术人员培养，进一步完善企业技术中心的研发环境和人才结构，促进园林机械与其他学科领域的技术融合，加快国外先进技术的引进、消化、吸收，不断拓展新产品研发和应用领域，提升产品附加值，增强公司核心竞争力，主要包括：

（1）加强公司研发中心建设：提升工艺技术水平、新产品开发，未来公司将持续加大产品的研发设计力度，从外观、功能、客户体验等方面推陈出新，拓展自有产品线，优化产品结构，从而充分满足不同层次、不同类别的消费者的个性化需求。

（2）全面推进产品向锂电化、智能化发展：公司大力发展大容量锂电池包、充电器，更具节能、环保的发动机产品，更加智能的人机交互系统的园林设备等一系列新产品。

#### 3、市场开发与营销网络发展计划

为增强公司综合实力和加速成长能力，提升公司在全球园林机械产业链中的地位，公司在未来将坚定不移地实施国际化战略，主要包括：建设全球营销网络、深化与品牌客户的业务合作、市场信息中心建设，为公司参与国际产业链分工，快速扩大市场份额和持续增值创造广阔的业务平台，为实现赢利模式从“产品制造型”向“服务制造型”转型打下坚实的基础。

#### 4、品牌经营计划

公司将继续通过参加专业的园林机械行业展览会等形式加强品牌宣传与推广，在不同的市场有针对性地利用不同的媒体形式（如专业杂志、广播电视、户外广告等），宣传公司的产品与服务。

公司在欧洲市场开始运营“MOWOX”等自主品牌，未来公司将通过全面质量管理和产品技术研发，向多品牌化方向进行发展。将自主品牌产品定位为专业化、中高档、精品化，持续扩大自主品牌在销售中的比例，提高公司的全球知名度和品牌影响力，将自主品牌打造成为国际知名品牌，促进公司持续快速发展。

## 5、人力资源计划

根据公司所处的发展阶段和业务发展的需要，计划在未来通过内部培训、联合培养、人才引进等多种方式大力扩充技术研发、管理等方面人才队伍，不断改善员工的知识结构、年龄结构和专业结构，建立符合企业快速发展需要的人才梯队。充分挖掘内部人力资源的潜力，在公司员工中开展后续职业技能培训，提高现有员工的业务素质和技能，根据公司自身的发展需要，为员工制定职业生涯规划，形成公司内人才快速提升和良性竞争机制。

### （二）可能面对的风险：

#### 1、贸易环境风险及财务风险

公司出口业务占比较大，随着新冠肺炎疫情的全球蔓延，全球金融市场巨震频现，进口国政治经济稳定性、关税政策、贸易政策，以及汇率的波动对公司出口业务影响的不确定性加大。同时公司外销收入占比高，产品销售的结算货币主要为美元，汇率波动会影响公司产品单价、汇兑损益等。未来如果美元兑人民币的汇率发生较大波动，将对公司的营业收入和经营业绩产生一定影响，公司存在汇率波动的风险。

应对举措：密切关注各国发展情况，加强国际经济环境变化研究，积极开拓多元化出口市场，推动出口业务稳中提质。加大国内市场开拓，尽可能分散海外业务风险，实施市场替代。

#### 2、经营风险

经营风险面对复杂且波动的国内外宏观经济形势和国际贸易环境，以及增多的外部不确定因素，对企业的经营能力是较大的挑战。

应对措施：在企业自身资源优势 and 现状基础上，寻找新的战略方向突破转型；同时采取措施整合提升现有业务，提高盈利水平。

#### 3、创新风险和技术风险

消费者在高效节能、安全环保、动力性能等方面对园林机械的要求不断提高。公司利用长期生产经营过程中积累的核心技术、设计能力和创新文化，加强了产品结构调整和新产品的开发力度。截至2020年12月31日，公司已获专利授权共 139项，其中发明专利 69项，共制订、参与各项标准16项，其中国家标准5项。较强的研发能力为公司产品的更新换代提供了有力的保障。如果公司后续发展资金无法持续投入新技术的研发，无法保持产品开发及制造能力等方面的行业优势地位，将对公司经营业绩产生不利影响。

园林机械制造涉及到工业设计、机械设计与制造、发动机设计与制造、电机工程、锂电池管理系统、智能控制等多个专业技术领域，生产工艺技术是公司核心竞争力的重要组成部分，如有核心技术泄密、关键技术人才流失则将对公司的经营管理、财务状况、经营业绩造成不利影响。

应对措施：

（1）实时把握行业发展趋势，并进行充分技术论证、市场调研和验证后积极投入资金和人员进行创新研发，及时推出行业领先的新产品，应用一代、开发一代、储备一代，以确保公司的行业领先地位。

（2）公司将继续完善人才培养机制，建立健全员工职业发展规划。公司未来将持续引进高素质、专业型的优秀人才，继续优化人力资源配置，充分发挥人力资源的作用。在管理机制上，公司将持续规范各部门岗位职责，充分做到人尽其才、量职录用、用其所长。

#### 4、产品认证风险

公司产品主要销往德国、法国、波兰、美国、英国、俄罗斯、澳大利亚、荷兰、比利时、捷克、丹麦、加拿大、意大利、西班牙、瑞典等国家，上述国家针对进口园林机械产品有明确的技术标准要求。截至目前，公司已取得针对欧盟市场的CE、GS、EMC、NOISE、RED、RoHS等认证资质；针对美国市场的ETL、ANSI、EPA、CARB等认证资质；针对澳大利亚市场的RCM认证资质；针对韩国市场的KC认证资质；针对巴西市场的INMETRO认证资质，保证了出口产品符合进口国质量、环保等要求。但如果进口国产品认证要求发生重大变化，可能会对公司产品销售产生一定影响，进而影响公司经营业绩。

应对措施：密切关注各国发展情况，加强国际经济环境变化研究，积极开拓多元化出口市场，优化生产工艺。采用先进技术方案和应急方案，加大相关投入，严控认证和环保风险。

#### 5、客户集中风险

报告期内，公司前五名客户合计销售额占年度销售总额的66.43%，客户集中度较高。若未来公司主要客户经营情况不利从而降低对公司产品的采购，或导致出现货款回收逾期等问题，将会对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司加强对重要客户的服务以维持与发展现有业务，同时将持续开发新产品、拓展行业新客户，优化收入结构，以降低客户相对集中可能带来的风险。

### 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

#### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待地点              | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象   | 谈论的主要内容及提供的资料                           | 调研的基本情况索引   |
|-------------|-------------------|------|--------|--|---|---|
| 2020年11月11日 | 浙江省余姚市锦凤路58号三楼会议室 | 实地调研 | 机构     | 许拓(农银汇理基金管理有限公司)、刘攀(上海科闻投资管理有限公司)、吉晟(海通证券股份有限公司) | 主要交流内容为公司与同行相比的优势，淡旺季均衡生产、市场盈利及公司规划等方面。 | 详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )2020年11月12日披露的《投资者关系活动记录表》(编号:2020-001) |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行股票并上市后适用的《公司章程》第一百五十五条规定了公司利润分配政策，包括公司现金分红的条件和比例等。

(一) 目前适用的《公司章程》规定的利润分配政策如下：

(1) 利润分配原则：公司应当执行稳定、持续的利润分配政策，利润分配应当重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可分配利润范围。

(2) 利润分配形式：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式。

(3) 中期利润分配：在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

(4) 现金利润分配：在公司当年经审计的净利润为正数且符合《公司法》规定的利润分配条件的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司每年度采取的利润分配方式中应当含有现金分配方式。连续三个会计年度内，公司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30%。

(5) 股票利润分配：公司在实施以现金方式分配利润的同时，可以以股票方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

(6) 利润分配方式的实施：公司股东大会按照既定利润分配政策对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(7) 如公司董事会做出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金分配方式决定的，应就其作出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金分配方式的理由，在定期报告中予以披露，公司独立董事应对此发表独立意见。

(8) 公司的利润分配政策不得随意变更。如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确实发生冲突的，可以调整利润分配政策。调整利润分配政策应广泛征求独立董事、监事、公众投资者的意见，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000万元；2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

(二) 公司的差异化现金分红政策

公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司董事会认为公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，适用本款规定。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）           | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）        | 1              |
| 每 10 股转增数（股）            | 0              |
| 分配预案的股本基数（股）            | 160,000,000    |
| 现金分红金额（元）（含税）           | 16,000,000.00  |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）   | 0.00           |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）        | 16,000,000.00  |
| 可分配利润（元）                | 278,799,518.29 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00%        |

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2020 年度公司合并利润表归属于母公司所有者的净利润为 76,701,625.69 元，母公司实现净利润为 96,652,887.66 元。根据《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》和《公司章程》的有关规定，公司按照 2020 年度母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金人民币 9,665,288.77 元，截至 2020 年 12 月 31 日，母公司累计可分配利润为人民币 305,965,480.15 元，合并报表累计未分配利润为人民币 278,799,518.29 元。根据利润分配应以母公司的可供分配利润及合并财务报表的可供分配利润孰低的原则，公司 2020 年度可供股东分配的利润为 278,799,518.29 元。

本次利润分配预案为：截至 2020 年 12 月 31 日，以公司总股本 160,000,000 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 1.0 元人民币（含税），合计 16,000,000.00 元（含税）。本次利润分配后，母公司剩余未分配利润 289,965,480.15 元结转下一年度分配。本次不进行资本公积转增股本，不送红股。该预案尚需提交 2020 年年度股东大会审议。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2020 年利润分配预案：截至 2020 年 12 月 31 日，以公司总股本 160,000,000 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利



1.0元人民币（含税），合计16,000,000.00元（含税）。本次利润分配后，母公司剩余未分配利润289,965,480.15元结转下一年度分配。本次不进行资本公积转增股本，不送红股。该预案尚需提交2020年年度股东大会审议。

2018年度、2019年度公司结合实际经营情况，未实施现金分红。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2020年 | 16,000,000.00 | 76,701,625.69             | 20.86%                          | 0.00                | 0.00%                                | 16,000,000.00 | 20.86%                                 |
| 2019年 | 0.00          | 81,482,450.29             | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00          | 0.00%                                  |
| 2018年 | 0.00          | 62,516,641.15             | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00          | 0.00%                                  |

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源               | 承诺方  | 承诺类型   | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限            | 履行情况  |
|--------------------|--|--------|---|------------------|-----------------|-------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |  |        |   |                  |                 |       |
| 资产重组时所作承诺          |  |        |   |                  |                 |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | ANGELICA PG HU;韩月英;黄国永;舒亚波;吴军;香港谷泰國際有限公司;香港金德國際控股有限公司;叶晓波;余姚德创骏博投资合伙企业(有限合伙);余珍金;浙江金大叶控股有限公司;朱典悝;祝莉琴 | 股份限售承诺 | (1) 自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份, 也不由发行人回购该部分股份;(2) 若发行人上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价的(如遇除权除息事项, 上述发行价作相应调整), 本人直接和间接所持有的发行人股票锁定期限将在上述锁定期基础上自动延长 6 个月; | 2020 年 09 月 01 日 | 2023 年 8 月 31 日 | 正常履行中 |
|                    | 杭州德彼金投资合伙企业(有限合伙);杭州科叶投资合伙企业(有限合伙);杭州远宁荟鑫投资合伙企业(有限合伙);宁波梅山保税港区恒丰众创投资合伙企业(有限合伙)                       | 股份限售承诺 | 自发行人股票上市之日起一年内, 不转让或者委托他人管理直接和间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购该部分股份。   | 2020 年 09 月 01 日 | 2021 年 8 月 31 日 | 正常履行中 |

|  |   |                       |   |                  |                 |       |
|--|---|-----------------------|---|------------------|-----------------|-------|
|  | 何烽;徐来根  | 股份限售承诺                | (1) 自发行人股票上市之日起一年内, 不转让或者委托他人管理直接和间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购该部分股份; (2) 若发行人上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价的 (如遇除权除息事项, 上述发行价作相应调整), 本人直接和间接所持有的发行人股票锁定期限将在上述锁定期基础上自动延长 6 个月;   | 2020 年 09 月 01 日 | 2021 年 8 月 31 日 | 正常履行中 |
|  | 杭州德彼金投资合伙企业 (有限合伙); 杭州科叶投资合伙企业 (有限合伙); 杭州远宁荟鑫投资合伙企业 (有限合伙); 宁波梅山保税港区恒丰众创投资合伙企业 (有限合伙) | 股份减持承诺                | 出于本企业自身需要, 本企业在锁定期满后两年内进行股份减持的, 其累计减持数量可能最高达到上市时所持发行人股份总数的 100%;  | 2021 年 09 月 01 日 | 2023 年 8 月 31 日 | 正常履行中 |
|  | 香港谷泰國際有限公司; 香港金德國際控股有限公司; 余姚德创骏博投资合伙企业 (有限合伙); 浙江金大叶控股有限公司                            | 股份减持承诺                | 本公司/本企业在锁定期满后两年内进行股份减持的, 每年减持股份不超过本公司/本企业所持发行人股份总数的 25%; 本公司/本企业在锁定期满后两年内进行股份减持的, 减持价格不低于发行价 (如遇除权除息, 上述价格相应调整)。  | 2023 年 09 月 01 日 | 2025 年 8 月 31 日 | 正常履行中 |
|  | ANGELICA PG HU; 叶晓波; 浙江金大叶控股有限公司  | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 为避免在未来经营中产生同业竞争, 最大限度维护公司利益, 保证公司的正常经营, 公司控股股东金大叶和实际控制人叶晓波、ANGELICA PG HU 向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》, 承诺如下: 1、本公司/本人及本公司/本人控制的公司目前不存在且不从事与发行人主营业务相同或构成竞争的业务, 也未以任何形式直接或间接从事或参与经营、或为他人经营任何与发行人的主营业务相同、相近或构成竞争的业务; 2、本公司/本人及本公司/本人控制的公司将来不以任何方式在中国境内或境外直接或间接从事与发行人及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务; 3、不向其他业务与发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其 | 2020 年 09 月 01 日 | 长期              | 正常履行中 |

|  |                       |  |                         |                        |              |
|--|-----------------------|--|-------------------------|------------------------|--------------|
|  |                       | <p>他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密等，不以任何形式支持除发行人以外的他人从事与发行人目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；4、如发行人或其子公司认定本公司/本人及其控制的其他公司现有业务或将来产生的业务与发行人及其子公司业务存在同业竞争，则本公司/本人及其控制的其他公司将在发行人或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务；5、在发行人或其子公司认定是否与本公司/本人及其控制的其他公司存在同业竞争的董事会或股东大会上，本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决；6、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，不利用股东、实际控制人（或董事、高级管理人员）的地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。公司控股股东金大叶和实际控制人叶晓波、ANGELICAPG HU 向公司出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，具体承诺如下：1、截至本承诺出具之日，除已经披露的情形之外，本公司/本人及本公司/本人控制的企业与发行人不存在其他重要关联交易；2、本公司/本人不会实施影响发行人的独立性的行为，并将保持发行人在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；3、本公司/本人将尽量避免与发行人之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；4、本公司/本人将严格遵守发行人公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；5、本公司/本人保证不会利用关联交易转移发行人的利润，不会通过影响发行人的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益；6、本公司/本人及本公司/本人控制的企业不以任何方式违法违规占用发行人资金及要求发行人违规提供担保。</p> |                         |                        |              |
|  | <p>宁波大叶园林设备股份有限公司</p> | <p>IPO 稳定股价承诺</p>  | <p>2020 年 09 月 01 日</p> | <p>2023 年 8 月 31 日</p> | <p>正常履行中</p> |

|  |                                      |            |   |                  |                 |       |
|--|--------------------------------------|------------|---|------------------|-----------------|-------|
|  |                                      |            | 日起十个交易日内，严格按照《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》的规定启动稳定股价措施，向社会公众股东回购股票。由发行人董事会制定具体实施方案并提前三个交易日公告。   |                  |                 |       |
|  | 浙江金大叶控股有限公司                          | IPO 稳定股价承诺 | 发行人上市后三年内，如收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致发行人净资产或股份总数发生变化的，每股净资产进行相应调整），即触及启动股价稳定措施的条件，本公司应在发生上述情形后严格按照《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》的规定启动稳定股价措施，增持发行人股份，并将根据发行人股东大会批准的《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》中的相关规定，在发行人就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关决议投赞成票。 | 2020 年 09 月 01 日 | 2023 年 8 月 31 日 | 正常履行中 |
|  | ANGELICA PG HU;何烽;黄国永;吴军;徐来根;叶晓波;朱典悝 | IPO 稳定股价承诺 | 发行人上市后三年内，如收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致发行人净资产或股份总数发生变化的，每股净资产进行相应调整），即触及启动股价稳定措施的条件，发行人董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在发生上述情形后，严格按照《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》的规定启动稳定股价措施，增持发行人股份。上述承诺对发行人未来新任职的董事（不包括独立董事）和高级管理人员具有同样的约束力。                 | 2020 年 09 月 01 日 | 2023 年 8 月 31 日 | 正常履行中 |
|  | ANGELICA PG HU;叶晓波                   | 其他承诺       | 发行人实际控制人叶晓波和 ANGELICA PG HU 承诺：如果公司因执行案号为（2019）浙 02 民初 223 号的专利诉讼纠纷的判决结果而需要支付任何赔偿金、相关诉讼费用，或因上述诉讼导致公司的生产、经营遭受损失，本人将承担公司因上述诉讼纠纷而产生的赔偿金、案件费用及生产、经营损失，以保证不因上述费用致使公司和公司未来上市后的公众股东遭受任何损失。   | 2020 年 09 月 01 日 | 长期              | 正常履行中 |
|  | ANGELICA PG HU;何烽;黄国永;贾滨;刘云;宁        | 其他承诺       | 1、发行人的承诺公司 本次公开发行所得募集资金将用于公司主营业务发展。由于募集资金项目的建设及实施需要一定时间，在公司股本及净资产增加而  | 2020 年 09 月 01 日 | 长期              | 正常履行中 |

|  |   |  |          |  |  |
|--|---|--|----------|--|--|
|  | <p>波大叶园林设备股份有限公司;涂必胜;吴军;徐来根;叶晓波;浙江金大叶控股有限公司;朱典惺</p> | <p>募集资金投资项目尚未实现盈利时，如本次发行后净利润未实现相应幅度的增长，每股收益及净资产收益率等股东即期回报将出现一定幅度下降。为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司拟采取如下措施：（1）积极实施募投项目，提升公司盈利水平和综合竞争力本次募集资金投资项目紧密围绕公司现有主营业务，符合公司未来发展战略，有利于提高公司的持续盈利能力及市场竞争力。公司董事会对募集资金投资项目进行了充分的论证，在募集资金到位后，公司将积极推动募投项目的实施，积极拓展市场，进一步提高收入水平和盈利能力。（2）加强募集资金管理，确保募集资金规范和有效使用公司已按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定制定《募集资金管理制度》，对募集资金的专户存储、使用、投向变更、管理和监督进行了明确的规定。为保障公司规范、有效的使用募集资金，本次募集资金到账后，公司董事会将持续监督公司对募集资金进行专项存储、保障募集资金按照规定用于指定的投资项目、配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。（3）积极提升公司核心竞争力，规范内部制度公司将致力于进一步巩固和提升公司核心竞争优势、拓宽市场，加大研发投入，扩大产品与技术领先优势，努力实现收入水平与盈利能力的双重提升。公司将加强企业内部控制，发挥企业管控效能。推进全面预算管理，优化预算管理流程，加强成本管理，强化预算执行监督，全面有效地控制公司经营和管控风险，提升经营效率和盈利能力。（4）优化利润分配制度，强化投资者回报机制公司为进一步完善和健全利润分配政策，建立科学、持续、稳定的分红机制，增加利润分配决策透明度、维护公司股东利益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关文件规定，结合公司实际情况，制定了公司上市后三年股东分红回报规划，明确公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策机制和利润分配政策的调整原则。本次发行完成后，公司将严格执行利润分配政策，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，加大落实对投资者持续、稳定、科学的回报，从而切实保护公众投资者的合法权益。（5）不断完善公司治理，为公司发展提供制</p> | <p>日</p> |  |  |
|--|---|--|----------|--|--|

|  |                       |             |   |                              |           |              |
|--|-----------------------|-------------|---|------------------------------|-----------|--------------|
|  |                       |             | <p>度保障公司将严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断优化治理结构、加强内部控制：确保股东能够充分行使权利；确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，作出科学、迅速和谨慎的决策；确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益；确保监事会能够独立有效地行使对董事、高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。</p> <p>2、控股股东的承诺 为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司控股股东承诺：（1）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；（2）作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。”</p> <p>3、公司全体董事、高级管理人员的承诺为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司的董事、高级管理人员承诺如下：1）本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（2）本人承诺对本单位/本人（企业）的职务消费行为进行约束。（3）本人承诺不动用公司资产从事与本单位/本人（企业）履行职责无关的投资、消费活动。（4）本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（5）本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（6）自本承诺函出具日至发行人本次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；（7）本人承诺切实履行发行人制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反上述承诺并给发行人或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对发行人或者投资者的补偿责任。</p> |                              |           |              |
|  | <p>宁波大叶园林设备股份有限公司</p> | <p>其他承诺</p> | <p>本公司在上市后将严格依照《公司法》、《中国证券监督管理委员会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《公司章程（草案）》及公司未来三年股东回报规划等法律、法规、监管机构的规定及公司治理制度的规定执行利润分配政策。如遇相关法律、法规及规范性文件修订的，公司将及时根</p>  | <p>2020年<br/>09月01<br/>日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行中</p> |

|  |   |      |   |                     |    |       |
|--|---|------|---|---------------------|----|-------|
|  |   |      | 据该等修订调整公司利润分配政策并严格执行。如本公司未能依照本承诺严格执行利润分配政策的，本公司将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。   |                     |    |       |
|  | 海通证券股份有限公司;<br>上海东洲资产评估有限公司;天健会计师事务所(特殊普通合伙);浙江天册律师事务所                                | 其他承诺 | 1、海通证券股份有限公司承诺因本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。2、浙江天册律师事务所承诺本所为发行人首次公开发行人民币普通股股票并上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成直接经济损失的，本所将依法赔偿投资者损失。3、天健会计师事务所(特殊普通合伙)承诺因本所为发行人首次公开发行并在创业板上市制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。4、上海东洲资产评估有限公司承诺如因本机构为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。  | 2020年<br>09月01<br>日 | 长期 | 正常履行中 |
|  | ANGELICA PG HU;何烽;黄国永;贾滨;刘云;宁波大叶园林设备股份有限公司;舒亚波;涂必胜;吴军;徐来根;叶晓波;余珍金;浙江金大叶控股有限公司;朱典悝;祝莉琴 | 其他承诺 | 1、大叶股份承诺(1)如发行人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行(相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等发行人无法控制的客观因素导致的除外)，发行人承诺严格遵守下列约束措施：①如果发行人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，发行人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。②如果因发行人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将依法向投资者赔偿相关损失。③公司将对出现未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴(如该等人员在公司领薪)等措施。(2)如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等发行人无法控制的客观原因导致发行人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，发行人将采取以下措施：①及时、充分披露发行人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。②向发行人的投资者提出补充承诺或替代承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关 | 2020年<br>09月01<br>日 | 长期 | 正常履行中 |



|  |  |             |  |                         |           |              |
|--|--|-------------|--|-------------------------|-----------|--------------|
|  |  |             | <p>审批程序), 以尽可能保护投资者的权益。2、公司控股股东金大叶承诺(1)如本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行(相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观因素导致的除外), 本公司承诺严格遵守下列约束措施: ①如果本公司未履行招股说明书中披露的相关承诺事项, 本公司将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。②如果因本公司未履行招股说明书中披露的相关承诺事项而给发行人或者其他投资者造成损失的, 本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。③如果本公司未承担前述赔偿责任, 发行人有权扣减本公司所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时, 在本公司未承担前述赔偿责任期间, 不得转让所持有的发行人股份。④如果本公司因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归发行人所有。本公司在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起 5 个交易日内应将所获收益支付给发行人指定账户。(2)如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的, 本人将采取以下措施: ①及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。②向投资者提出补充承诺或替代承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序), 以尽可能保护投资者的权益。</p> |                         |           |              |
|  | <p>ANGELICA PG HU;宁波大叶园林设备股份有限公司;叶晓波;浙江金大叶控股有限公司</p> | <p>其他承诺</p> | <p>1、发行人的承诺:如中国证监会或深交所认定本公司不符合发行上市条件, 以欺骗手段骗取发行注册, 则本公司承诺将依法从投资者手中购回本次公开发行的全部新股。如上述情形发生于本公司本次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内, 则本公司将基于发行新股所获之募集资金, 于上述情形发生之日起 5 个工作日内(或中国证监会、深交所要求的时间内), 按照发行价格并加算银行同期存款利息返还给网上中签投资者及网下配售投资者。如上述情形发生于本公司本次公开发行的新股已上市交易之后, 则本公司将于上述情形发生之日起 20 个交易日内(或中国证监会、深交所要求的时间内), 按照发行价格或上述情形发生之日的二级市场收盘价格(以孰高者为准), 与中国证监会或深交所认定的其他主体(如有)通过深交所交易系统(或其他合法方式)购回本公司本次公开发行的全部新股。本公司上市后发生除</p>  | <p>2020 年 09 月 01 日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行中</p> |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>权除息事项的，上述发行价格做相应调整。如中国证监会或深交所还指定其他主体（控股股东、实际控制人）与公司一同购回股份的，公司将及时与该等主体协商确定各自承担的购回数量。如该等主体未能依照约定履行购回义务的，本公司对其未能履行完毕的部分承担连带的购回义务。上述购回的资金来源主要是公司自有资金，如自有资金不足的，公司将通过各种合法手段筹集资金。同时，控股股东、实际控制人也承诺给予公司必要的资金支持，以完成上述购回。公司在进行上述购回时，将严格遵守相关法律、法规及监管机构的规定，履行信息披露等义务及程序，保证购回能按时、顺利完成。</p> <p>2、控股股东金大叶的承诺:如中国证监会或深交所认定公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册，本公司承诺将依法从投资者手中购回公司本次公开发行的全部新股。如上述情形发生于公司本次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，本公司将督促公司将基于发行新股所获之募集资金，于上述情形发生之日起 5 个工作日内（或中国证监会、深交所要求的时间内），按照发行价格并加算银行同期存款利息返还给网上中签投资者及网下配售投资者。如上述情形发生于公司本次公开发行的新股已上市交易之后，本公司将于上述情形发生之日起 20 个交易日内（或中国证监会、深交所要求的时间内），按照发行价格或上述情形发生之日的二级市场收盘价格（以孰高者为准），与中国证监会或深交所认定的其他主体（如有）通过深交所交易系统（或其他合法方式）购回公司本次公开发行的全部新股。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。如中国证监会或深交所还指定其他主体（控股股东、实际控制人）与公司一同购回股份的，本公司将督促公司及时与该等主体协商确定各自承担的购回数量。如该等主体未能依照约定履行购回义务的，本公司将对其未能履行完毕的部分承担连带的购回义务。上述购回的资金来源主要是公司自有资金，如自有资金不足的，本公司将通过各种合法手段筹集资金。如公司在履行上述购回义务时资金不足的，本公司也承诺给予公司必要的资金支持，以完成上述购回。本公司在进行上述购回时，将严格遵守相关法律、法规及监管机构的规定，履行信息披露等义务及程序，保证购回能按时、顺利完成。</p> <p>3、实际控制人叶晓波、ANGELICA PG HU 的承诺:如中国证监会或深交所认定公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册，本人承诺将依法从投资者手中购回公司本次公开发行的全</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

|  |   |      |   |                  |    |       |
|--|---|------|---|------------------|----|-------|
|  |   |      | <p>部新股。如上述情形发生于公司本次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，本人将督促公司将基于发行新股所获之募集资金，于上述情形发生之日起 5 个工作日内（或中国证监会、深交所要求的时间内），按照发行价格并加算银行同期存款利息返还给网上中签投资者及网下配售投资者。如上述情形发生于公司本次公开发行的新股已上市交易之后，本人将于上述情形发生之日起 20 个交易日内（或中国证监会、深交所要求的时间内），按照发行价格或上述情形发生之日的二级市场收盘价格（以孰高者为准），与中国证监会或深交所认定的其他主体（如有）通过深交所交易系统（或其他合法方式）购回公司本次公开发行的全部新股。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。如中国证监会或深交所还指定其他主体（控股股东、实际控制人）与公司一同购回股份的，本人将督促公司及时与该等主体协商确定各自承担的购回数量。如该等主体未能依照约定履行购回义务的，本人将对其未能履行完毕的部分承担连带的购回义务。上述购回的资金来源主要是公司自有资金，如自有资金不足的，本人将通过各种合法手段筹集资金。如公司在履行上述购回义务时资金不足的，本人也承诺给予公司必要的资金支持，以完成上述购回。本人在进行上述购回时，将严格遵守相关法律、法规及监管机构的规定，履行信息披露等义务及程序，保证购回能按时、顺利完成。</p> |                  |    |       |
|  | ANGELICA PG HU;叶晓波;浙江金大叶控股有限公司                      | 其他承诺 | <p>发行人控股股东金大叶、实际控制人叶晓波和 ANGELICA PG HU 承诺：如因国家有关部门要求公司及其子公司补缴此前应缴的社会保险费用及住房公积金，本公司/本人愿意全额承担补缴该等社会保险及住房公积金及相关费用的责任，并根据有关部门的要求及时予以缴纳；如因此给发行人及其子公司带来损失时，本公司/本人愿意无条件给予全额补偿，并不要求发行人支付任何形式的对价。</p>  | 2020 年 09 月 01 日 | 长期 | 正常履行中 |
|  | ANGELICA PG HU;何烽;黄国永;贾滨;刘云;宁波大叶园林设备股份有限公司;舒亚波;涂必胜; | 其他承诺 | <p>1、大叶股份承诺若本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为回购当时公司股票二级市场</p>   | 2020 年 09 月 01 日 | 长期 | 正常履行中 |

|                                       |                                    |  |   |  |  |  |
|---------------------------------------|------------------------------------|--|---|--|--|--|
|                                       | 吴军;徐来根;叶晓波;余珍金;浙江金大叶控股有限公司;朱典悝;祝莉琴 |  | 价格,且不低于发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息;若公司股票停牌,则回购价格不低于公司股票停牌前一日的平均交易价格,且不低于发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息。在实施上述股份回购时,如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。若因公司本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失。 |  |  |  |
| 股权激励承诺                                |                                    |  |   |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         |                                    |  |   |  |  |  |
| 承诺是否按时履行                              | 是                                  |  |   |  |  |  |
| 如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用                                |  |   |  |  |  |

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

适用  不适用

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

财政部于2017年7月发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22号），要求在境内上市企业自2020年1月1日起施行。公司于2020年6月3日召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于公司会计政策变更的议案》，按要求实施上述会计政策。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

单位：元

| 项 目  | 资产负债表        |               |              |
|------|--------------|---------------|--------------|
|      | 2019年12月31日  | 新收入准则调整影响     | 2020年1月1日    |
| 预收款项 | 1,133,158.04 | -1,133,158.04 |              |
| 合同负债 |              | 1,133,158.04  | 1,133,158.04 |

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期新设子公司HONBO INT PET. LTD、RUNBO INT PET. LTD、GOODTEX SINGAPORE PTE. LTD、LINGYE INTELLIGENT (THAILAND) CO., LTD.，报告期内纳入合并报表范围。

2020年10月17日，公司与陈伟签订《股权转让协议》，陈伟将其持有的宁波鸿越智能科技有限公司100%股权转让给公司，报告期内宁波鸿越智能科技有限公司纳入合并报表范围。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                |                  |
|----------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称     | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 75               |

|                        |         |
|------------------------|---------|
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 3       |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 徐晋波、吴长木 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 3,3     |

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况  | 涉案金额<br>(万元) | 是否形成<br>预计负债 | 诉讼(仲裁)进展   | 诉讼(仲裁)审理结果<br>及影响   | 诉讼(仲裁)判决执<br>行情况                  | 披露日<br>期 | 披露索引 |
|---|--------------|--------------|--|---|-----------------------------------|----------|------|
| 2019年1月、2019年2月、2019年4月，本公司与苏州宝时得电动工具有限公司发生发明专利权纠纷  | 300          | 否            | 结案   | 一、撤销浙江省宁波市中级人民法院（2019）浙02民初223号民事判决；<br>二、驳回苏州宝时得电动工具有限公司的起诉。 | 驳回苏州宝时得电动工具有限公司的起诉。               | 不适用      | 不适用  |
| 2020年5月26日，MTD Products, Inc.向美国商务部和美国国际贸易委员会提出申请，要求对原产于中国的步进式汽油割草机（排量196CC（含本数）以下）启动反倾销和反补贴调查，对原产于越南的前述产品启动反倾销调查。2020年6月16日，美国商务部宣布对此案立案并启动“双反”调查。 | 0            | 否            | 2020年10月30日，美国商务部在联邦纪事上公布反补贴初裁裁决公告，于2020年10月30日开始对原产于中国的步进式汽油割草机（排量196CC（含本数）以下）征收14.68%反补贴保证金。2020年12月30日，美国商务部在联邦纪事上公布反倾销初裁裁决公告，于2020年12月30日开始对原产于中国的步进式汽油割草机（排量196CC（含本数）以下）征收保证金，反倾销和反补贴保证金合计征收保证金率为72.04%。对此，公司已聘请专业的律师机构组成“双反调查”小组，积极应对本次调查，并在美国国际贸易委员会进行积极应诉。 | 初裁  | 尚在审理中。公司2020年度已向美国海关缴纳反补贴和反倾销保证金。 | 不适用      | 不适用  |

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。



## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2020年8月26日，大叶北美在美国南卡罗来纳州拉德森（Ladson）向RW Stoney Ladson Industrial Owner, LLC公司租赁310,128平方英尺面积仓库，靠近查尔斯顿和萨瓦纳两大港口。用于建设海外仓，组建自主物流仓储体系。租期5年，每12个月的租金分别是1,659,184.8美元、1,708,805.28美元、1,761,527.04美元、1,814,248.80美元、1,870,071.84美元。

2019年12月12日，大叶北美与STOCKBRIDGE 77 CORPORATE PARK, LLC签订了《房屋租赁协议》。合同约定，出租方将位于3400St. Vardell Lane, Charlotte, North Carolina，租用面积为11,223平方英尺的房屋租赁给大叶北美使用，租赁期限为2020年1月1日至2023年12月31日。2020年租金130,074.57美元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

| 出租方名称                                     | 租赁方名称 | 租赁资产情况                               | 租赁资产涉及金额       | 租赁起始日      | 租赁终止日       | 租赁收益         | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响    | 是否关联交易 | 关联关系 |
|---|-------|--------------------------------------|----------------|------------|-------------|--------------|----------|--------------|--------|------|
| RW Stoney Ladson Industrial Owner, LLC 公司 | 大叶北美  | 位于美国南卡罗来纳州拉德森（Ladson）310,128平方英尺面积仓库 | 8,813,837.76美元 | 2020年11月1日 | 2025年10月31日 | -276,530.8美元 | 市场定价     | -276,530.8美元 | 否      | 不适用  |

### 2、重大担保

适用  不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |        |             |                     |      |                          |        |          |
|---------------------------|--------------|--------|-------------|---------------------|------|--------------------------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额              | 担保类型 | 担保期                      | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |              |        |             |                     |      |                          |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额              | 担保类型 | 担保期                      | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 领越智能                      |              | 7,100  | 2018年11月27日 | 7,100               | 抵押   | 至2023年9月3日止              | 否      | 否        |
| 领越智能                      |              | 4,586  | 2018年11月27日 | 4,586               | 抵押   | 至2023年9月23日止             | 是      | 否        |
| 领越智能                      |              | 9,090  | 2018年11月27日 | 9,090               | 抵押   | 至2023年9月3日止              | 是      | 否        |
| 领越智能                      |              | 6,800  | 2018年11月27日 | 6,800               | 抵押   | 至2023年9月3日止              | 否      | 否        |
| 领越智能                      |              | 726    | 2018年11月27日 | 726                 | 抵押   | 至2023年9月3日止              | 否      | 否        |
| 领越智能                      |              | 7,560  | 2018年11月27日 | 7,560               | 一般保证 | 保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起二年 | 否      | 否        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（B1）       |              | 0      |             | 报告期内对外担保实际发生额合计（B2） |      | 0                        |        |          |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（B3）      |              | 10,000 |             | 报告期末实际对外担保余额合计（B4）  |      | 10,000                   |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况              |              |        |             |                     |      |                          |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额              | 担保类型 | 担保期                      | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |

| 公司担保总额（即前三大项的合计）              |        |                                 |        |
|-------------------------------|--------|---------------------------------|--------|
| 报告期内审批担保额度合计<br>(A1+B1+C1)    | 0      | 报告期内担保实际<br>发生额合计<br>(A2+B2+C2) |        |
| 报告期末已审批的担保额度合<br>计 (A3+B3+C3) | 10,000 | 报告期末实际担保<br>余额合计<br>(A4+B4+C4)  | 10,000 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例   |        |                                 | 10.88% |

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、日常经营重大合同

报告期内无日常经营重大合同。

## 4、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 3,230   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 募集资金      | 5,000   | 0     | 0        |
| 合计     |           | 8,230   | 0     | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司在日常经营中，重视对社会责任的履行，充分保障股东的合法权益，重视与供应商和客户的诚信交易，保障员工的成长和自我价值的提升，重视环境保护。通过对股东、供应商、客户、员工、环境等利益相关者承担责任和义务，公司最终实现企业和社会的协调发展，保障公司的可持续发展。

2020年受到新冠疫情影响，公司积极抗疫的同时，在完成自身工作的基础上，对外方面：

(1) 在国内疫情高峰期，公司充分利用国外子公司资源，在德国引入价值4万多欧元的也是最紧缺的医疗防护服通过市总商会捐赠余姚当地医院。

(2) 积极参与当地商会工作，组织协调抗灾物资，帮助其它企业共渡难关。

(3) 公司应当地政府要求，对所属辖区40多家企业进行了培训工作，帮助、指导其它企业顺利复工。

(4) 在国内疫情好转的情况下，积极组织疫情物资捐给国外客户。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

否

不属于重点排污单位

## 十八、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。

## 十九、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  | 120,000,000 | 100.00% | 2,061,054   |    |       |    | 2,061,054  | 122,061,054 | 76.29%  |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |    |            |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         | 17,477      |    |       |    | 17,477     | 17,477      | 0.01%   |
| 3、其他内资持股   | 76,800,000  | 64.00%  | 2,041,337   |    |       |    | 2,041,337  | 78,841,337  | 49.28%  |
| 其中：境内法人持股  | 76,800,000  | 64.00%  | 2,025,713   |    |       |    | 2,025,713  | 78,825,713  | 49.27%  |
| 境内自然人持股    |             |         | 15,624      |    |       |    | 15,624     | 15,624      | 0.01%   |
| 4、外资持股     | 43,200,000  | 36.00%  | 2,240       |    |       |    | 2,240      | 43,202,240  | 27.00%  |
| 其中：境外法人持股  | 43,200,000  | 36.00%  | 2,240       |    |       |    | 2,240      | 43,202,240  | 27.00%  |
| 境外自然人持股    |             |         |             |    |       |    |            |             |         |
| 二、无限售条件股份  |             |         | 37,938,946  |    |       |    | 37,938,946 | 37,938,946  | 23.71%  |
| 1、人民币普通股   |             |         | 37,938,946  |    |       |    | 37,938,946 | 37,938,946  | 23.71%  |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |       |    |            |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |       |    |            |             |         |
| 4、其他       |             |         |             |    |       |    |            |             |         |
| 三、股份总数     | 120,000,000 | 100.00% | 40,000,000  |    |       |    | 40,000,000 | 160,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意宁波大叶园林设备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1743

号) 同意注册, 公司向社会公众公开发行人民币普通股股票 4,000 万股。本次公开发行人民币普通股每股面值为人民币 1.00 元, 每股发行价格为人民币 10.58 元, 募集资金总额人民币 423,200,000.00 元, 扣除各项发行费用 (不含税) 人民币 57,938,207.53 元后, 募集资金净额为人民币 365,261,792.47 元。该募集资金已于 2020 年 8 月 27 日到位, 上述资金到位情况已经天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验, 并出具了天健验 [2020] 第 336 号验资报告。新增注册资本 (股本) 人民币 4,000 万元, 公司变更后的股本总额为人民币 16,000 万元。

股份变动的批准情况

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意宁波大叶园林设备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可 [2020] 1743 号) 同意注册, 公司向社会公众公开发行人民币普通股股票 4,000 万股。2020 年 9 月 1 日, 公司在深圳证券交易所创业板上市交易。

股份变动的过户情况

适用  不适用

报告期内, 公司首次公开发行人民币普通股股票 4,000 万股, 持有人新增股份已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

2020 年 9 月 1 日, 公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易, 总股本由 120,000,000 股增加至 160,000,000 股。本次股份变动, 对公司近一期的基本每股收益、稀释每股收益、归属公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响情况如下: 报告期, 公司基本每股收益为 0.59 元/股、稀释每股收益为 0.59 元/股, 归属于公司普通股股东的每股净资产为 5.75 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位: 股

| 股东名称          | 期初限售股数     | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因 | 拟解除限售日期        |
|---------------|------------|----------|----------|------------|------|----------------|
| 浙江金大叶控股有限公司   | 52,800,000 |          |          | 52,800,000 | 首发限售 | 2023 年 9 月 1 日 |
| 香港谷泰国国际有限公司   | 28,800,000 |          |          | 28,800,000 | 首发限售 | 2023 年 9 月 1 日 |
| 香港金德国国际控股有限公司 | 14,400,000 |          |          | 14,400,000 | 首发限售 | 2023 年 9 月 1 日 |
| 余姚德创骏         | 9,000,000  |          |          | 9,000,000  | 首发限售 | 2023 年 9 月 1 日 |

|                          |             |           |   |             |             |           |
|--------------------------|-------------|-----------|---|-------------|-------------|-----------|
| 博投资合伙企业(有限合伙)            |             |           |   |             |             |           |
| 杭州远宁荟鑫投资合伙企业(有限合伙)       | 6,360,000   |           |   | 6,360,000   | 首发限售        | 2021年9月1日 |
| 宁波梅山保税港区恒丰众创投资合伙企业(有限合伙) | 4,200,000   |           |   | 4,200,000   | 首发限售        | 2021年9月1日 |
| 杭州德彼金投资合伙企业(有限合伙)        | 3,240,000   |           |   | 3,240,000   | 首发限售        | 2021年9月1日 |
| 杭州科叶投资合伙企业(有限合伙)         | 1,200,000   |           |   | 1,200,000   | 首发限售        | 2021年9月1日 |
| 其他限售股股东                  | 0           | 2,061,054 |   | 2,061,054   | 首次公开发行网下限售股 | 2021年3月1日 |
| 合计                       | 120,000,000 | 2,061,054 | 0 | 122,061,054 | --          | --        |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称                | 发行日期        | 发行价格(或利率) | 发行数量       | 上市日期        | 获准上市交易数量    | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|-------------|-----------|------------|-------------|-------------|--------|------|------|
| 股票类                       |             |           |            |             |             |        |      |      |
| 人民币普通股                    | 2020年08月21日 | 10.58元/股  | 40,000,000 | 2020年09月01日 | 40,000,000股 |        |      |      |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |             |           |            |             |             |        |      |      |
| 其他衍生证券类                   |             |           |            |             |             |        |      |      |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意宁波大叶园林设备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1743号）同意注册，公司向社会公众公开发行人民币普通股股票4,000万股。2020年9月1日，公司在深圳证券交易所创业板上市交易。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司股份总数变动及及股东结构的变动情况见本节“一、股份变动情况”。

(2) 报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

(3) 截至2020年12月31日，公司总资产18.29亿元，同比增长19.87%，归属于上市公司股东的的净资产9.19亿元，同比增长92.12%，资产负债率49.74%，上年末资产负债率68.64%。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数             | 26,139  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 21,451     | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0       |    |
|-------------------------|---------|---------------------|------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|---------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 |         |                     |            |                             |              |                                     |         |    |
| 股东名称                    | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                        | 质押或冻结情况 |    |
|                         |         |                     |            |                             |              |                                     | 股份状态    | 数量 |
| 浙江金大叶控股有限公司             | 境内非国有法人 | 33.00%              | 52,800,000 |                             | 52,800,000   |                                     |         |    |
| 香港谷泰國際有限公司              | 境外法人    | 18.00%              | 28,800,000 |                             | 28,800,000   |                                     |         |    |
| 香港金德國際控股有限公司            | 境外法人    | 9.00%               | 14,400,000 |                             | 14,400,000   |                                     |         |    |
| 余姚德创骏博投资合伙企业（有限合伙）      | 境内非国有法人 | 5.63%               | 9,000,000  |                             | 9,000,000    |                                     |         |    |



|                          |         |       |           |         |           |         |  |
|--------------------------|---------|-------|-----------|---------|-----------|---------|--|
| 杭州远宁荟鑫投资合伙企业（有限合伙）       | 境内非国有法人 | 3.98% | 6,360,000 |         | 6,360,000 |         |  |
| 宁波梅山保税港区恒丰众创投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.63% | 4,200,000 |         | 4,200,000 |         |  |
| 杭州德彼金投资合伙企业（有限合伙）        | 境内非国有法人 | 2.03% | 3,240,000 |         | 3,240,000 |         |  |
| 杭州科叶投资合伙企业（有限合伙）         | 境内非国有法人 | 0.75% | 1,200,000 |         | 1,200,000 |         |  |
| 宋清                       | 境内自然人   | 0.29% | 461,900   | 461,900 |           | 461,900 |  |
| 黄江华                      | 境内自然人   | 0.16% | 258,886   | 258,886 |           | 258,886 |  |

上述股东关联关系或一致行动的说明  
 股东浙江金大叶控股有限公司、香港谷泰国际有限公司、香港金德国际控股有限公司、余姚德创骏博投资合伙企业（有限合伙）受同一实际控制人叶晓波控制，为一致行动人关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市收购管理办法》规定的一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况

| 股东名称                          | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类   |         |
|-------------------------------|-----------------|--------|---------|
|                               |                 | 股份种类   | 数量      |
| 宋清                            | 461,900         | 人民币普通股 | 461,900 |
| 黄江华                           | 258,886         | 人民币普通股 | 258,886 |
| 中信里昂资产管理有限公司—客户资金             | 216,809         | 人民币普通股 | 216,809 |
| 李明昌                           | 164,000         | 人民币普通股 | 164,000 |
| 上海明沚投资管理有限公司—明沚价值成长 1 期私募投资基金 | 134,390         | 人民币普通股 | 134,390 |
| 赵演才                           | 133,700         | 人民币普通股 | 133,700 |
| 蔡云华                           | 129,000         | 人民币普通股 | 129,000 |

|  |  |            |         |
|--|--|------------|---------|
| JPMORGAN CHASE<br>BANK,NATIONAL<br>ASSOCIATION                       | 128,754  | 人民币<br>普通股 | 128,754 |
| 浙江九章资产管理有限公司—<br>九章幻方青溪 2 号私募基金                                      | 117,000  | 人民币<br>普通股 | 117,000 |
| 李万平  | 114,800  | 人民币<br>普通股 | 114,800 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，<br>以及前 10 名无限售流通股股东<br>和前 10 名股东之间关联关系或<br>一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市<br>收购管理办法》规定的一致行动人。<br>公司未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是<br>否属于《上市收购管理办法》规定的一致行动人。  |            |         |
| 参与融资融券业务股东情况说<br>明（如有）（参见注 5）  | <p>公司股东黄江华通过普通证券账户持有 0 股，通过安信证券股份有限公司客户信用交<br/>易担保证券账户持有 258,886 股，合计持有 258,886 股。</p> <p>公司股东李明昌通过普通证券账户持有 124,000 股，通过海通证券股份有限公司客户<br/>信用交易担保证券账户持有 40,000 股，合计持有 164,000 股。</p> <p>公司股东蔡云华通过普通证券账户持有 0 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交<br/>易担保证券账户持有 129,000 股，合计持有 129,000 股。</p> <p>公司股东李万平通过普通证券账户持有 0 股，通过万联证券股份有限公司客户信用交<br/>易担保证券账户持有 114,800 股，合计持有 114,800 股。</p> |            |         |

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股;外商控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                               | 法定代表人/单位负<br>责人 | 成立日期             | 组织机构代码                 | 主要经营业务  |
|--------------------------------------|-----------------|------------------|------------------------|---|
| 浙江金大叶控股有限公司                          | 叶晓波             | 2016 年 08 月 18 日 | 91330281MA282G<br>TG8W | 实业投资,店铺、厂房租赁,<br>日用品批发、零售,营销策<br>划及会务服务,房地产开<br>发及销售。(依法须经批准<br>的项目,经相关部门批准<br>后方可开展经营活动) |
| 控股股东报告期内控股和<br>参股的其他境内外上市公<br>司的股权情况 | 无               |                  |                        |   |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

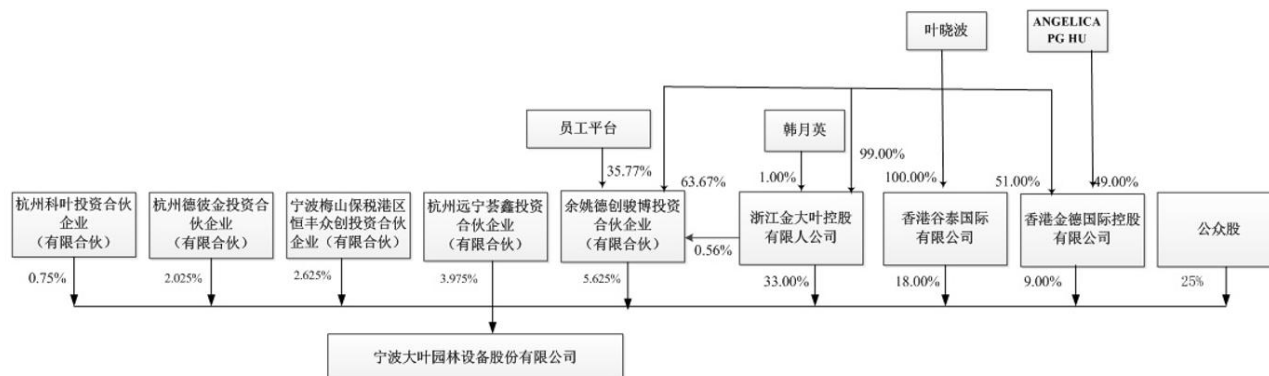
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系   | 国籍   | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|------|----------------|
| 叶晓波                  | 本人   | 中国   | 是              |
| ANGELICA PG HU       | 一致行动（含协议、亲属、同一控制）  | 澳大利亚 | 是              |
| 主要职业及职务              | 详见本年报"第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况"之三、任职情况："公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责" |      |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无  |      |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 注册资本      | 主要经营业务或管理活动 |
|--------|-------------|------------------|-----------|-------------|
| 香港谷泰   | 叶晓波         | 2009 年 12 月 21 日 | 10,000 港币 | 主要从事实业投资业务  |

## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

控股股东和实际控制人关于公司股份限制减持情况请参见本报告“第五节重要事项”、“二、承诺事项履行情况”。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名                    | 职务                 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数<br>(股) | 本期增持<br>股份数量<br>(股) | 本期减持<br>股份数量<br>(股) | 其他<br>增减<br>变动<br>(股) | 期末持<br>股数<br>(股) |
|-----------------------|--------------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|---------------------|---------------------|-----------------------|------------------|
| 叶晓波                   | 董事长、<br>总经理        | 现任   | 男  | 50 | 2016年12月16日 | 2022年12月15日 | 0            | 0                   | 0                   | 0                     | 0                |
| ANGE<br>LICA<br>PG HU | 董事、<br>副总经理        | 现任   | 女  | 51 | 2016年12月01日 | 2022年12月15日 | 0            | 0                   | 0                   | 0                     | 0                |
| 徐来根                   | 董事                 | 现任   | 男  | 66 | 2016年12月01日 | 2022年12月15日 | 0            | 0                   | 0                   | 0                     | 0                |
| 何烽                    | 董事                 | 现任   | 男  | 47 | 2016年12月01日 | 2022年12月15日 | 0            | 0                   | 0                   | 0                     | 0                |
| 贾滨                    | 独董                 | 现任   | 男  | 43 | 2016年12月01日 | 2022年12月15日 | 0            | 0                   | 0                   | 0                     | 0                |
| 刘云                    | 独董                 | 现任   | 女  | 45 | 2016年12月01日 | 2022年12月15日 | 0            | 0                   | 0                   | 0                     | 0                |
| 涂必胜                   | 独董                 | 现任   | 男  | 56 | 2016年12月01日 | 2022年12月15日 | 0            | 0                   | 0                   | 0                     | 0                |
| 朱典悝                   | 副总经理               | 现任   | 男  | 49 | 2016年12月01日 | 2022年12月15日 | 0            | 0                   | 0                   | 0                     | 0                |
| 黄国永                   | 财务总监               | 现任   | 男  | 36 | 2018年04月25日 | 2022年12月15日 | 0            | 0                   | 0                   | 0                     | 0                |
| 吴军                    | 董事会秘<br>书、副总经<br>理 | 现任   | 男  | 42 | 2016年12月01日 | 2022年12月15日 | 0            | 0                   | 0                   | 0                     | 0                |
| 方友胜                   | 副总经理               | 现任   | 男  | 49 | 2018年12月17日 | 2022年12月15日 | 0            | 0                   | 0                   | 0                     | 0                |
| 舒亚波                   | 监事会主<br>席          | 现任   | 女  | 48 | 2016年12月01日 | 2022年12月15日 | 0            | 0                   | 0                   | 0                     | 0                |
| 祝莉琴                   | 职工代表<br>监事         | 现任   | 女  | 37 | 2016年12月01日 | 2022年12月15日 | 0            | 0                   | 0                   | 0                     | 0                |
| 余珍金                   | 监事                 | 现任   | 男  | 48 | 2020年10月26日 | 2022年12月15日 | 0            | 0                   | 0                   | 0                     | 0                |
| 合计                    | --                 | --   | -- | -- | --          | --          | 0            | 0                   | 0                   | 0                     | 0                |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### 三、任职情况

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

叶晓波先生，1971年生，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，宁波大学外经贸专业，大专学历，高级经济师。现任公司董事长、总经理。1990年至1994年，就职于余姚市财政税务局；1994年至1998年，澳大利亚自由职业；1998年至2017年，任SKA董事；2001年至2006年，任大叶工业副总经理；2008年至2017年，任GOTEX董事；2007年至2009年，任汇康电器董事；2012年至2017年，任大叶安圭拉董事；2006年至今，任公司董事长、总经理。

ANGELICA PG HU女士，1970年生，澳大利亚国籍，宁波师范学院政史专业，大专学历。现任公司董事、副总经理。1992年至1996年，就职于余姚市职成教中心学校；1996年至2013年，澳大利亚自由职业；1998年至2017年，任SKA董事；2016年至今，任香港金德董事；2013年至今，历任公司采购部经理、总经理助理、副总经理、董事。

徐来根先生，1954年生，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，北京社会函授大学工商管理专业，大专学历，高级经济师。现任公司董事。1989年至1993年，任浙江吸尘器厂厂长；1993年至2008年，任宁波富达股份有限公司总裁；2008年至今，历任公司高级顾问、董事。

何烽先生，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，复旦大学应用力学系生物力学专业，硕士研究生学历。现任公司董事。1998年至2010年，任天健会计师事务所高级经理；2011年至2015年，任杭州好望角投资管理有限公司投资总监；2011年至2017年，任永艺家具股份有限公司董事；2012年至2017年，任上海同立广告传播有限公司董事；2013年至2018年，任北京派瑞威行广告有限公司董事；2014年至2018年，任浙江科特汽配股份有限公司董事；2015年至2016年，任北京智阅网络科技有限公司董事；2016年12月至今，任公司董事。

贾滨先生 1978年生，中国国籍，无境外永久居留权，天津大学动力机械及工程专业，博士学历，高级工程师。现任公司独立董事。2000年至今，历任天津内燃机研究所一室副主任、主任；2015年至今，历任中国内燃机工业协会秘书长助理、副秘书长、小汽油机分会秘书长；2016年12月至2020年4月，任常柴股份有限公司独立董事；2016年12月至今，任公司独立董事。

刘云女士，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，华东政法大学国际法学专业，硕士学历。现任公司独立董事。1997年至今，任南通大学经济与管理学院教师；2004年至今，任北京大成（上海）律师事务所律师、合伙人；2012年至2018年，任南通四方冷链装备股份有限公司独立董事；2016年12月至今，任公司独立董事。

涂必胜先生，1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，厦门大学国民经济专业，硕士学历，副教授。现任公司独立董事。1986年至今，历任浙江工商大学助教、讲师、副教授；2013年至2016年，任浙江新农化工股份有限公司独立董事；2016年12月至今，任公司独立董事。

方友胜先生，1972年生，中国籍出生，淮南矿业学院高分子材料工程专业本科毕业。1994年9月至2009年3月曾任天合（宁波）电子元件紧固装置有限公司运营总监；2009年3月至2013年9月曾任华翔集团华众控股有限公司常务总经理；2013年10月至2016年3月曾任上海四维尔控股集团有限公司战投总裁、宁波四维尔股份有限公司总经理；2016年4月至2019年10月曾任德国Wafa公司战投顾问。2020年1月加入大叶股份任运营中心总监。2020年10月至今，任公司副总经理。

黄国永先生，1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江理工大学会计学专业，本科学历，高级会计师。现任公司财务总监。2007年至2011年，任杭州华三通信技术有限公司会计；2011年至2014年，任天健会计师事务所审计项目经理；2014年至2016年，任梓昆科技（中国）股份有限公司财务总监；2016年



至2018年4月，任杭州达乎科技有限公司财务总监；2018年4月至今，任公司财务总监。

朱典悝先生，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，武汉化工学院机械系化工设备与机械专业，中级专利管理工程师，本科学历。现任公司副总经理。2000年至2005年，任TTI开发部项目经理；2006年至2014年，任浙江亚特电器有限公司开发部高级经理；2007年至2014年，任宁波亚特电器有限公司董事；2010年至2017年期间担任嘉兴亚特贸易有限公司董事；2009年至2019年5月，任上海宜园电器销售有限公司董事；2014年至今，历任公司研发总监、副总经理。

吴军先生，1978年生，中国国籍，无境外永久居留权，西南科技大学会计学专业，本科学历。现任公司董事会秘书、副总经理。1999年至2002年，任浙江万安达消防设备有限公司信息部网管；2002年至2004年，任宁波富达股份有限公司软件工程师；2004年至2012年，任宁波长城精工实业有限公司信息中心主任、办公室主任；2012年至今，任公司总经理办公室主任、董事会秘书、副总经理。

舒亚波女士，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，中央广播电视大学会计学专业，大专学历。现任公司监事会主席。1996年至2007年，任浙江宝兴园艺设备有限公司业务科长；2008年至今，任公司外销部副经理；2016年12月至今，任公司监事会主席。

余珍金先生，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，洛阳理工学院电子信息专业，大专学历。现任公司监事。1995年至2009年，任TTI技术员、助理主管；2009年至2010年，任安徽黄山高尔夫基建工程项目经理；2010年至2014年，任常州格力博工具有限公司实验室经理；2014至今，任公司测试中心高级经理；2018年至今，任公司监事。

祝莉琴女士，1983年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，国家开放大学行政管理专业。现任公司监事。2004年至2005年，任余姚银辉电器有限公司跟单采购员；2005年10月年至今，任公司总经理办员工；2016年12月至今，任公司职工代表监事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称            | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 叶晓波    | 宁波大叶投资有限公司        | 监事         | 2010年09月27日 |        | 否             |
| 叶晓波    | 宁波市工商业联合会         | 执行委员       | 2016年11月16日 |        | 否             |
| 叶晓波    | 余姚市经济开发区新生代企业家联谊会 | 会长         | 2015年01月16日 |        | 否             |
| 叶晓波    | 余姚工商业联合会          | 副会长        | 2015年01月16日 |        | 否             |
| 叶晓波    | 余姚经济开发区商会         | 会长         | 2015年11月12日 |        | 否             |
| 叶晓波    | 全国林业机械标准化技术委员会    | 委员         | 2016年07月27日 |        | 否             |
| 叶晓波    | 中国内燃机工业协会小汽油机分会   | 副理事长       | 2017年03月17日 |        | 否             |
| 叶晓波    | 中国电器工业协会电动工具分会    | 副理事长       | 2018年11月23日 |        | 否             |

|                 |  |              |             |             |   |
|-----------------|--|--------------|-------------|-------------|---|
| 叶晓波             | 中国林业机械协会园林机械及园艺工具分会                          | 副会长          | 2019年03月11日 |             | 否 |
| 叶晓波             | 浙江金大叶控股有限公司                                  | 执行董事         | 2016年08月18日 |             | 否 |
| 叶晓波             | 香港金德国际控股有限公司                                 | 董事           | 2016年01月26日 |             | 否 |
| 叶晓波             | 香港谷泰国际有限公司                                   | 董事           | 2016年04月08日 |             | 否 |
| 叶晓波             | 宁波领越智能设备有限公司                                 | 执行董事<br>兼总经理 | 2018年02月11日 |             | 否 |
| 叶晓波             | 宁波鸿越智能科技有限公司                                 | 执行董事<br>兼总经理 | 2020年10月22日 |             | 否 |
| 叶晓波             | Daye Europe GmbH                             | 董事           | 2015年12月17日 |             | 否 |
| 叶晓波             | Daye North America, Inc.                     | 董事           | 2017年06月16日 |             | 否 |
| 叶晓波             | HONBO INT PET.LTD                            | 董事           | 2020年08月21日 |             | 否 |
| 叶晓波             | RUNBO INT PET.LTD                            | 董事           | 2020年08月25日 |             | 否 |
| 叶晓波             | GOODTEX SINGAPORE PET.LTD                    | 董事           | 2020年08月25日 |             | 否 |
| ANGEL<br>ICA PG | 香港金德国际控股有限公司                                 | 董事           | 2016年08月23日 |             | 否 |
| ANGEL<br>ICA PG | LINGYE<br>INTELLIGENT(THAILAND) CO.,<br>LTD. | 董事           | 2020年09月16日 |             | 否 |
| 徐来根             | 余姚捷华动力机械有限公司                                 | 董事           | 2010年02月08日 |             | 否 |
| 徐来根             | 岱山富达电器有限公司                                   | 董事长          | 2003年03月25日 | 2020年12月29日 | 否 |
| 徐来根             | 新世纪红枫发展有限公司                                  | 董事           | 2001年11月07日 |             | 否 |
| 徐来根             | HONBO INT PET.LTD                            | 董事           | 2020年08月21日 |             | 否 |
| 徐来根             | RUNBO INT PET.LTD                            | 董事           | 2020年08月25日 |             | 否 |
| 徐来根             | GOODTEX SINGAPORE PET.LTD                    | 董事           | 2020年08月25日 |             | 否 |
| 何烽              | 杭州掌酷信息科技有限公司                                 | 董事           | 2011年11月22日 |             | 否 |
| 何烽              | 苏州梦想人软件科技有限公司                                | 董事           | 2015年07月17日 |             | 否 |
| 何烽              | 深圳市三源色文化传播有限公司                               | 董事           | 2015年09月10日 |             | 否 |
| 何烽              | 杭州联汇科技股份有限公司                                 | 董事           | 2015年11月26日 |             | 否 |
| 何烽              | 浙江铂滔环保科技有限公司                                 | 监事           | 2016年08月05日 | 2020年11月20日 | 否 |
| 何烽              | 浙江博艺网络文化有限公司                                 | 董事           | 2016年04月27日 |             | 否 |
| 何烽              | 杭州远宁荟鑫投资合伙企业（有限合伙）                           | 委派代表         | 2016年03月16日 |             | 否 |
| 何烽              | 杭州远宁荟智投资管理合伙企业（普通合伙）                         | 委派代表         | 2016年02月17日 |             | 是 |
| 何烽              | 上海宾酷网络科技股份有限公司                               | 董事           | 2016年12月19日 |             | 否 |

|     |                      |           |                  |                  |   |
|-----|----------------------|-----------|------------------|------------------|---|
| 何烽  | 杭州好望角禹航投资合伙企业（有限合伙）  | 委派代表      | 2016 年 10 月 09 日 |                  | 否 |
| 何烽  | 杭州和顺科技股份有限公司         | 董事        | 2019 年 09 月 17 日 |                  | 否 |
| 何烽  | 杭州远宁睿鑫投资管理合伙企业（有限合伙） | 委派代表      | 2018 年 03 月 29 日 |                  | 否 |
| 何烽  | 杭州长乔旅游投资集团股份有限公司     | 董事        | 2019 年 06 月 04 日 |                  | 是 |
| 何烽  | 杭州远宁投资管理有限公司         | 执行董事兼总经理  | 2020 年 01 月 02 日 |                  | 否 |
| 何烽  | 浙江连天美企业管理有限公司        | 董事        | 2020 年 03 月 09 日 |                  | 否 |
| 何烽  | 中道汽车救援产业有限公司         | 董事        | 2020 年 08 月 12 日 |                  | 否 |
| 何烽  | 杭州乐丰教育培训学校有限公司       | 董事长兼总经理   | 2020 年 12 月 18 日 |                  | 否 |
| 何烽  | 杭州远宁奕鑫股权投资合伙企业（有限合伙） | 委派代表      | 2020 年 10 月 15 日 |                  | 否 |
| 何烽  | 杭州远宁睿浩投资管理合伙企业（有限合伙） | 委派代表      | 2018 年 03 月 29 日 |                  | 否 |
| 贾滨  | 天津内燃机研究所             | 一室主任      | 2009 年 03 月 10 日 |                  | 是 |
| 贾滨  | 中国内燃机工业协会            | 副秘书长      | 2018 年 01 月 22 日 |                  | 是 |
| 贾滨  | 常柴股份有限公司             | 独立董事      | 2015 年 04 月 01 日 | 2020 年 04 月 16 日 | 是 |
| 贾滨  | 山东华盛中天机械集团股份有限公司     | 独立董事      | 2016 年 02 月 27 日 |                  | 是 |
| 贾滨  | 威马农机股份有限公司           | 独立董事      | 2017 年 11 月 15 日 |                  | 是 |
| 贾滨  | 绿田机械股份有限公司           | 独立董事      | 2019 年 12 月 31 日 |                  | 是 |
| 刘云  | 南通大学经济与管理学院          | 教师        | 1997 年 08 月 01 日 |                  | 是 |
| 刘云  | 北京大成（上海）律师事务所        | 律师、合伙人    | 2004 年 07 月 01 日 |                  | 是 |
| 刘云  | 贝隆精密科技股份有限公司         | 独立董事      | 2020 年 08 月 04 日 | 2023 年 08 月 03 日 | 是 |
| 刘云  | 江苏优普生物化学科技股份有限公司     | 独立董事      | 2019 年 12 月 21 日 | 2022 年 12 月 20 日 | 是 |
| 涂必胜 | 浙江工商大学               | 助教、讲师、副教授 | 1986 年 07 月 10 日 |                  | 是 |
| 涂必胜 | 杭州高新橡塑材料股份有限公司       | 独立董事      | 2017 年 11 月 12 日 | 2021 年 01 月 15 日 | 是 |
| 涂必胜 | 杭州金通科技集团股份有限公司       | 独立董事      | 2018 年 05 月 04 日 | 2022 年 05 月 03 日 | 是 |
| 涂必胜 | 元成环境股份有限公司           | 独立董事      | 2019 年 05 月 15 日 | 2022 年 05 月 14 日 | 是 |
| 涂必胜 | 浙江松原汽车安全系统股份有限公司     | 独立董事      | 2019 年 12 月 30 日 | 2025 年 12 月 29 日 | 是 |
| 舒亚波 | 宁波领越智能设备有限公司         | 监事        | 2018 年 02 月 11 日 |                  | 否 |
| 舒亚波 | 宁波鸿越智能科技有限公司         | 监事        | 2020 年 10 月 22 日 |                  | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：公司建立了较为完善的绩效考核体系和决策程序，根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规定，公司董事、监事报酬或津贴由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。公司内部董事、监事按在公司担任的职务和履职情况发放薪酬，不再另外支付董事或监事津贴；公司外部董事不在公司领取报酬或津贴；独立董事津贴由股东大会决定。

2、确定依据：公司董事、监事按照在公司担任的职务和履职情况，经公司股东大会审议通过后，按月发放；公司高级管理人员的年薪分为基本年薪和绩效年薪两部分，基本年薪按照月度发放，绩效年薪年底发放。高级管理人员的绩效薪酬根据公司年度经营、财务目标，结合高级管理人员的年度绩效考核结果确定。

3、实际支付情况：董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。根据《公司章程》的相关规定，公司董事和监事的薪酬由股东大会审议批准；公司高级管理人员的薪酬由董事会审议批准。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名                | 职务             | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-------------------|----------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 叶晓波               | 董事长、总经理        | 男  | 50 | 现任   | 53.23        | 否            |
| ANGELICA<br>PG HU | 董事、副总经理        | 女  | 51 | 现任   | 45.47        | 否            |
| 徐来根               | 董事             | 男  | 66 | 现任   | 0            | 否            |
| 何烽                | 董事             | 男  | 47 | 现任   | 0            | 否            |
| 贾滨                | 独立董事           | 男  | 43 | 现任   | 6            | 否            |
| 刘云                | 独立董事           | 女  | 45 | 现任   | 6            | 否            |
| 涂必胜               | 独立董事           | 男  | 56 | 现任   | 6            | 否            |
| 朱典悝               | 副总经理           | 男  | 49 | 现任   | 33.03        | 否            |
| 黄国永               | 财务负责人          | 男  | 36 | 现任   | 42.17        | 否            |
| 方友胜               | 副总经理           | 男  | 49 | 现任   | 42.01        | 否            |
| 吴军                | 董事会秘书、<br>副总经理 | 男  | 42 | 现任   | 32.75        | 否            |
| 舒亚波               | 监事会主席          | 女  | 48 | 现任   | 16.62        | 否            |
| 余珍金               | 监事             | 男  | 48 | 现任   | 27.15        | 否            |
| 祝莉琴               | 监事             | 女  | 37 | 现任   | 14.42        | 否            |
| 合计                | --             | -- | -- | --   | 324.85       | --           |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 1,016     |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 42        |
| 在职员工的数量合计（人）              | 1,058     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,058     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 731       |
| 销售人员                      | 60        |
| 技术人员                      | 174       |
| 财务人员                      | 9         |
| 行政人员                      | 84        |
| 合计                        | 1,058     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士                        | 11        |
| 本科                        | 123       |
| 大专                        | 140       |
| 高中及以下                     | 784       |
| 合计                        | 1,058     |

### 2、薪酬政策

公司在严格遵守劳动法律法规政策，建立规范的薪酬体系，其目的是为更好吸引、保留和激励人才，充分调动员工的工作积极性和创造性，为公司发展提供人力资源保障，从而助力公司经营目标的达成。公司薪酬体系设计以岗位价值及业绩为原则为导向，参照行业市场薪酬水平，充分考虑员工综合能力及绩效表现，进一步强化绩效与激励的对应关系，因此，公司及各子公司均制定了《绩效考核管理制度》《薪酬福利管理制度》等，以规范公司的薪酬体系，与此同时，公司也为员工提供人性化的关怀与福利保障，除五险一金法定福利以外，还为员工提供 五险一金等专项福利及补助，不断提高员工的满意度和忠诚度，实现公司与员工双赢。

### 3、培训计划

公司高度重视人才储备和培养，坚持践行以人为本的人才发展理念，通过建立科学可行的培训体系、培训管理制、师资管理和课程管理，为打造学习型组织做好夯实的基础工作。公司积极培养内部讲师、建立具有大叶特色的内部讲师课程管理体系，同时也引进先进的外部培训资源和理念，丰富在职员工的知识结构，从而实现全方位提升全员素质和业务技能，提升全员应

对机遇与挑战的综合能力。2020年公司针对各个层级设计的培训项目如下：新员工项目：针对公司新员工及应届毕业生进行系统的分时间分场次培训；以便于其快速融入公司和团队；中高层领导力项目：针对于中高层领导干部采取外部课程引进的方式，对其进行管理能力、领导力方面的培训，以便于中高层领导丰富自己的知识结构，采用科学的管理理念及不断地自我修炼领导力，带领公司员工完成团队目标；内训师项目：针对于内部培训师，实行培训师训练并认证，开发具有大叶特色的课程，打造大叶讲师队伍；业务培训项目：各部门根据其业务需求，不定期开展业务技能培训，以提高员工工作技能和业绩，如：销售体系培训、财务体系培训、人力资源体系培训、研发体系培训等。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

|                |               |
|----------------|---------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 1,171,191.5   |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 24,626,410.87 |

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，维护了上市公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

截至本报告期末，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。

2020年度公司治理具体情况如下：

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、深圳证券交易所创业板的相关规定和要求以及《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，规范股东大会的召集、召开和表决程序。公司股东大会均由董事会召集，公司按规定时间发出股东大会会议通知，并设置现场投票和网络投票。现场股东大会由公司董事会秘书、监事、股东代表及见证律师共同查验参会股东及股东代理人的身份证明、持股凭证、授权委托书及表决票，保证出席公司股东大会的股东及股东代理人均具有合法有效的资格。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东的权力。公司至今未发生重大事项绕过股东大会的情况，也未发生重大事项先实施后审议的情况。公司不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

#### （二）关于公司与控股股东

公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

公司与控股股东的关联交易决策程序符合规定，关联股东回避表决，不存在控股股东违规占用上市公司资金的现象，上市公司也不存在为控股股东及其关联方提供担保的情形。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会成员专业结构合理，能够有效、科学、迅速、谨慎的做出决策。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉并掌握相关法律法规。独立董事按照《公司章程》等法律、法规不受影响的独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对公司重大投资、董事、高级管理人员的任免发表自己的独立意见，保证了公司的规范运作。

公司董事会已根据《上市公司治理准则》设立了提名委员会、审计委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，各专门委员会根据各自职责为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求。监事会会议的召集、召开程序，完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。在日常工作中，各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，审核公司定期报告，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大事项、重大财务决策事项进行监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、高管进行绩效考核，公司建立了目标责任考

核体系，对高级管理人员采取年度绩效评估的办法，设定关键评估指标，既考核评估当年的绩效，又兼顾公司的长期发展要求，定期对高管团队的年度绩效进行评估，同时将年度经营目标与年度评估结果相挂钩。公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展要求。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度的要求做好公司信息的管理与披露工作，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访和咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，真实、准确、完整地披露信息，确保公司所有投资者均能够以平等的机会获取公司信息。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### （八）关于投资者关系管理

公司一直高度重视投资者关系管理工作，不断学习先进的投资者关系管理经验。公司证券事务部作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人负责投资者来访接待工作，并做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，合理妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并切实做好信息的保密工作。

通过投资者关系管理电话、电子信箱、传真、深交所互动易、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，尽可能解答投资者的疑问。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### 1、资产完整

公司目前具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有完整的独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营所需要的土地、厂房、机器设备、专利权、商标权等资产，具有独立的原材料采购和商品销售系统。

### 2、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东单位担任除董事、监事以外的其他行政职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### 3、财务独立

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

### 4、机构独立

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

### 5、业务独立



公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引   |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2019 年度股东大会     | 年度股东大会 | 100.00% | 2020 年 02 月 24 日 |                  |  |
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2020 年 06 月 20 日 |                  |  |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2020 年 08 月 06 日 |                  |  |
| 2020 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 69.61%  | 2020 年 09 月 25 日 | 2020 年 09 月 25 日 | 详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《2020 年第三次临时股东大会决议公告》（2020-014） |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 贾滨                | 8            | 6         | 2            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 涂必胜               | 8            | 6         | 2            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 刘云                | 8            | 6         | 2            | 0         | 0       | 否                | 4        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体独立董事勤勉尽职，积极了解公司运作情况，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，充分发挥了独立董事的独立作用，在公司规范治理和生产经营方面提出宝贵的专业性建议意见并被采纳，对公司发生的需要独立董事发表意见的相关重大事项均进行了认真的审核，并按相关规定发表了书面的独立董事意见，对董事会的决策起到了重要的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据《公司章程》等相关规定，公司董事会下设战略发展委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会：

1、审计委员会委员：涂必胜、何烽、刘云，召集人由涂必胜先生担任；

2、提名委员会委员：贾滨、叶晓波、涂必胜，召集人由贾滨先生担任；

3、薪酬与考核委员会委员：刘云、叶晓波、贾滨，召集人由刘云女士担任；

4、战略委员会委员：叶晓波、ANGELICA PG HU、徐来根，召集人按相关规定由董事长叶晓波先生担任。

### （一）审计委员会的履职情况

报告期内，公司审计委员会根据有关要求，认真履行了监督、检查职责。首先，审计委员会对公司内控情况进行了核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。其次，审计委员会重点对公司定期财务报告进行核查并审议。另外，在公司年度报告审计工作中，审计委员会与负责公司年度审计工作的会计师事务所、公司财务部门沟通、交流，确定财务报告审计工作的时间安排并提出工作建议；召开会议跟踪年度审计工作的进展情况；就公司年度财务报表形成意见；就会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价，对于续聘会计师事务所等事项进行沟通与讨论，并形成意见。

### （二）提名委员会的履职情况

报告期内，公司提名委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会提名委员会工作细则》的规定，对公司董事、高级管理人员的任免提出了合理化建议，在本年度董事会聘任高管人员过程中，严格执行选择标准、人选审查及相关程序，并提交董事会审议，切实履行了相关工作职责。

### （三）薪酬与考核委员会的履职情况

《董事会薪酬与考核委员会工作细则》规定，薪酬与考核委员会的主要职责包括：根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制订薪酬计划或方案；

薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制

度等；

审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；董事会授权的其他事宜。

报告期内，薪酬与考核委员会能够按照《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等规定，勤勉尽职地履行职责。

#### （四）战略委员会的履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会战略委员会工作细则》的规定，重点围绕公司所处的行业和市场形势及时进行战略规划研究，关注未来走向，结合公司当前实际情况，对公司中长期发展战略和重大投资决策提出建议，更有利于公司董事会决策的高效与科学。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司依据国家法律法规并结合实际情况制定了薪酬管理制度，建立和完善了公司组织绩效管理框架，不断完善绩效考核机制和激励机制，公司高级管理人员严格按照相关法律法规的规定和要求进行聘任，确保公开、透明、公正，同时公司董事会设立薪酬和考核委员会，主要负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

|                              |  |                            |
|------------------------------|--|----------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2021 年 04 月 20 日   |                            |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |                            |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%  |                            |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%  |                            |
| 缺陷认定标准                       |  |                            |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告                      |
| 定性标准                         | 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：  | 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： |

|                |   |  |
|----------------|---|--|
|                | <p>1、重大缺陷</p> <p>(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>(2) 严重违反法律法规的要求；</p> <p>(3) 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> <p>(4) 审计与风险控制委员会以及审计部对财务报告内部控制监督无效；</p> <p>(5) 注册会计师发现财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</p> <p>2、重要缺陷</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>1、重大缺陷</p> <p>(1) 公司决策程序导致重大失误；</p> <p>(2) 媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；</p> <p>(3) 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>(4) 公司经营活动严重违反国家法律法规；</p> <p>(5) 中高级管理人员、核心技术人员、业务人员严重流失；</p> <p>(6) 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>2、重要缺陷</p> <p>(1) 公司决策程序导致出现一般失误；</p> <p>(2) 媒体出现负面新闻，但能及时消除；</p> <p>(3) 公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(4) 公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改；</p> <p>(5) 公司人员违反企业内部规章，形成损失。</p> <p>3、一般缺陷</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他产生一般影响或造成轻微损失的控制缺陷。</p> |
| 定量标准           | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>营业收入潜在错报：重大缺陷：错报金额&gt;营业收入的 5%；重要缺陷：营业收入的 2%&lt;错报金额≤营业收入的 5%；一般缺陷：错报金额≤营业收入的 2%。</p> <p>资产总额潜在错报：重大缺陷：错报金额&gt;资产总额的 2%；重要缺陷：资产总额的 1%&lt;错报金额≤资产总额的 2%；一般缺陷：错报金额≤资产总额的 1%。</p>  | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>直接财产损失金额：重大缺陷：错报&gt;1000 万元；重要缺陷：200 万元&lt;错报≤1000 万元；一般缺陷：错报≤200 万元。</p>   |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |   | 0  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |   | 0  |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |   | 0  |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |   | 0  |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                  |
|----------|------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见         |
| 审计报告签署日期 | 2021 年 04 月 16 日 |
| 审计机构名称   | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号   | 天健审（2021）3218 号  |
| 注册会计师姓名  | 徐晋波、吴长木          |

审计报告正文

宁波大叶园林设备股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了宁波大叶园林设备股份有限公司（以下简称大叶股份公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大叶股份公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见本报告第十二节“财务报告”之“重要会计政策会计估计”中的“收入”之说明、“合并财务报表项目注释”中的“营业收入和营业成本”之说明、“其他重要事项”中的“分部信息”之说明。

大叶股份公司的营业收入主要来源于销售园林机械设备，2020年度，大叶股份公司的营业收入为100,111.55万元。大叶股份公司园林机械设备销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，收入确认的具体方法为：（1）境内销售：公司根据合同约定将产品交付给购货方、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；（2）自营出口销售：公司根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认；（3）保税区销售：公司根据合同约定将产品报关，产品交付给购货方并经购货方验收确认，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

由于营业收入是大叶股份公司的关键业绩指标之一，可能存在大叶股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要客户合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按年度、月度、主要产品、主要客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 我们抽选主要客户执行函证程序，向被询证客户函证应收账款余额、预收款项余额和销售收入金额，并核对函证结果；

(5) 对于出口销售，获取海关电子口岸数据并与账面记录核对、采取抽样方法，检查大额销售合同、销售订单以及对应的发票、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；针对国内销售，采取抽样方法，检查大额销售合同、销售订单及对应的发票、出库单、运货单、签收单等；

(6) 执行收入截止性测试程序，对资产负债表日前后确认的营业收入核对出库单、发货单、出口报关单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### (二) 存货的减值

#### 1. 事项描述

如大叶股份公司本报告第十二节“财务报告”之“合并财务报表项目注释”中的“存货”之所述，截至2020年12月31日，大叶股份公司存货账面余额为51,537.51万元，跌价准备金额为450.81万元，账面价值为51,086.70万元，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大。存货的可变现净值以预计售价扣除至完工时估计将要发生的成本（如相关）、销售费用以及相关税费后的金额确定。

由于该事项涉及金额较大且需要管理层作出重大判断，为此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 执行存货监盘程序，检查存货的数量及质量等状况；

(3) 取得大叶股份公司年末存货库龄清单并对长库龄的存货进行相关分析；

(4) 取得大叶股份公司期末尚未执行的订单，比较期末产成品单位成本与订单上的售价扣除估计的销售费用以及相关税费后的金额，并判断期末产成品是否存在减值迹象；

(5) 取得大叶股份公司期末存货跌价准备计算表并进行复核；

(6) 检查以前年度计提的存货跌价准备本期变化情况，复核存货跌价准备转回或转销是否合理；

(7) 抽取部分于2020年12月31日后销售的存货，测试实际售价与预计售价的差别；

(8) 检查与存货减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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



## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

大叶股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督大叶股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐晋波  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：吴长木

二〇二一年四月十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：宁波大叶园林设备股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 154,910,398.30   | 102,752,706.88   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 15,988,954.14    | 4,193,932.52     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 191,161,179.67   | 333,886,941.02   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 15,080,647.21    | 3,237,311.40     |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 14,272,659.06    | 8,989,483.55     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 510,867,044.13   | 458,646,487.30   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 50,866,573.98    | 29,660,195.16    |
| 流动资产合计      | 953,147,456.49   | 941,367,057.83   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    |                  |                  |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    |                  |                  |
| 固定资产      | 391,659,903.13   | 161,505,103.14   |
| 在建工程      | 294,675,801.94   | 307,859,345.57   |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     |                  |                  |
| 无形资产      | 175,341,030.51   | 106,329,764.38   |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    |                  |                  |
| 递延所得税资产   | 14,228,625.69    | 8,788,286.80     |
| 其他非流动资产   |                  |                  |
| 非流动资产合计   | 875,905,361.27   | 584,482,499.89   |
| 资产总计      | 1,829,052,817.76 | 1,525,849,557.72 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 293,423,356.17   | 359,414,983.32   |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   | 4,077,113.40     | 2,415,421.80     |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      | 95,328,500.00    | 48,958,000.00    |
| 应付账款      | 356,487,465.78   | 407,700,520.84   |
| 预收款项      |                  | 1,133,158.04     |
| 合同负债      | 1,742,323.97     |                  |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放 |                  |                  |
| 代理买卖证券款   |                  |                  |
| 代理承销证券款   |                  |                  |
| 应付职工薪酬    | 24,443,085.31    | 19,603,446.47    |

|             |                |                  |
|-------------|----------------|------------------|
| 应交税费        | 6,335,317.67   | 4,998,797.29     |
| 其他应付款       | 2,287,103.97   | 2,208,422.17     |
| 其中：应付利息     |                |                  |
| 应付股利        |                |                  |
| 应付手续费及佣金    |                |                  |
| 应付分保账款      |                |                  |
| 持有待售负债      |                |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 15,018,500.00  |                  |
| 其他流动负债      |                |                  |
| 流动负债合计      | 799,142,766.27 | 846,432,749.93   |
| 非流动负债：      |                |                  |
| 保险合同准备金     |                |                  |
| 长期借款        | 100,149,722.22 | 192,143,884.41   |
| 应付债券        |                |                  |
| 其中：优先股      |                |                  |
| 永续债         |                |                  |
| 租赁负债        |                |                  |
| 长期应付款       |                |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                |                  |
| 预计负债        |                |                  |
| 递延收益        | 8,099,177.24   | 8,163,569.35     |
| 递延所得税负债     | 2,398,343.12   | 629,089.88       |
| 其他非流动负债     |                |                  |
| 非流动负债合计     | 110,647,242.58 | 200,936,543.64   |
| 负债合计        | 909,790,008.85 | 1,047,369,293.57 |
| 所有者权益：      |                |                  |
| 股本          | 160,000,000.00 | 120,000,000.00   |
| 其他权益工具      |                |                  |
| 其中：优先股      |                |                  |
| 永续债         |                |                  |
| 资本公积        | 449,231,040.80 | 123,969,248.33   |
| 减：库存股       |                |                  |
| 其他综合收益      | -457,799.60    | 723,073.80       |
| 专项储备        |                |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 盈余公积          | 31,690,049.42    | 22,024,760.65    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 278,799,518.29   | 211,763,181.37   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 919,262,808.91   | 478,480,264.15   |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 919,262,808.91   | 478,480,264.15   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,829,052,817.76 | 1,525,849,557.72 |

法定代表人：叶晓波

主管会计工作负责人：黄国永

会计机构负责人：董黎慧

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 84,564,690.69    | 90,495,148.61    |
| 交易性金融资产     | 15,988,954.14    | 4,193,932.52     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 336,740,396.34   | 358,040,176.50   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 14,509,755.94    | 3,074,615.67     |
| 其他应收款       | 126,393,540.04   | 75,452,138.22    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 368,870,387.58   | 445,377,095.72   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 13,365,695.38    | 10,092,468.33    |
| 流动资产合计      | 960,433,420.11   | 986,725,575.57   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 537,121,055.64   | 78,718,855.17    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 132,862,657.22   | 147,176,930.64   |
| 在建工程        | 384,087.20       | 293,006.00       |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 38,497,452.07    | 39,671,044.54    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 2,753,703.57     | 2,780,271.78     |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 711,618,955.70   | 268,640,108.13   |
| 资产总计        | 1,672,052,375.81 | 1,255,365,683.70 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 293,423,356.17   | 359,414,983.32   |
| 交易性金融负债     | 4,077,113.40     | 2,415,421.80     |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 79,824,000.00    | 48,958,000.00    |
| 应付账款        | 293,987,924.82   | 327,049,185.76   |
| 预收款项        |                  | 1,093,498.83     |
| 合同负债        | 1,735,564.51     |                  |
| 应付职工薪酬      | 23,657,676.84    | 19,214,492.20    |
| 应交税费        | 2,402,712.04     | 2,527,130.15     |
| 其他应付款       | 541,437.30       | 928,422.17       |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 15,018,500.00    |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 714,668,285.08   | 761,601,134.23   |
| 非流动负债：      |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 长期借款       |                  |                  |
| 应付债券       |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 租赁负债       |                  |                  |
| 长期应付款      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       | 8,099,177.24     | 8,163,569.35     |
| 递延所得税负债    | 2,398,343.12     | 629,089.88       |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 10,497,520.36    | 8,792,659.23     |
| 负债合计       | 725,165,805.44   | 770,393,793.46   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 160,000,000.00   | 120,000,000.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 449,231,040.80   | 123,969,248.33   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 31,690,049.42    | 22,024,760.65    |
| 未分配利润      | 305,965,480.15   | 218,977,881.26   |
| 所有者权益合计    | 946,886,570.37   | 484,971,890.24   |
| 负债和所有者权益总计 | 1,672,052,375.81 | 1,255,365,683.70 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2020 年度          | 2019 年度        |
|---------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,001,115,503.78 | 987,687,714.01 |
| 其中：营业收入 | 1,001,115,503.78 | 987,687,714.01 |
| 利息收入    |                  |                |
| 已赚保费    |                  |                |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 948,073,020.60 | 897,549,648.39 |
| 其中：营业成本             | 807,757,261.49 | 765,548,457.56 |
| 利息支出                |                |                |
| 手续费及佣金支出            |                |                |
| 退保金                 |                |                |
| 赔付支出净额              |                |                |
| 提取保险责任合同准备金净额       |                |                |
| 保单红利支出              |                |                |
| 分保费用                |                |                |
| 税金及附加               | 9,912,617.47   | 9,971,031.03   |
| 销售费用                | 35,605,945.72  | 45,214,066.14  |
| 管理费用                | 39,277,111.66  | 27,803,944.57  |
| 研发费用                | 47,329,231.09  | 43,216,276.00  |
| 财务费用                | 8,190,853.17   | 5,795,873.09   |
| 其中：利息费用             | 9,083,067.61   | 9,017,829.23   |
| 利息收入                | 1,975,045.25   | 1,172,294.59   |
| 加：其他收益              | 7,049,787.99   | 3,725,873.91   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 764,141.03     | -2,597,097.07  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 13,757,840.74  | 1,828,191.64   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | 3,649,759.23   | -5,368,712.48  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -2,133,537.13  | -1,544,311.37  |
| 资产处置收益（损失以“-”       |                | 4,080,684.94   |



|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 号填列)                  |               |               |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列)     | 76,130,475.04 | 90,262,695.19 |
| 加: 营业外收入              | 6,754,218.67  | 169,828.00    |
| 减: 营业外支出              | 56,832.86     | 30,435.82     |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)   | 82,827,860.85 | 90,402,087.37 |
| 减: 所得税费用              | 6,126,235.16  | 8,919,637.08  |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列)     | 76,701,625.69 | 81,482,450.29 |
| (一) 按经营持续性分类          |               |               |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | 76,701,625.69 | 81,482,450.29 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列) |               |               |
| (二) 按所有权归属分类          |               |               |
| 1.归属于母公司股东的净利润        | 76,701,625.69 | 81,482,450.29 |
| 2.少数股东损益              |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -1,180,873.40 | -28,249.87    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -1,180,873.40 | -28,249.87    |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益   |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |               |               |
| 5.其他                  |               |               |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    | -1,180,873.40 | -28,249.87    |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其          |               |               |

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| 他综合收益的金额            |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备      |               |               |
| 5.现金流量套期储备          |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额        | -1,180,873.40 | -28,249.87    |
| 7.其他                |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |               |               |
| 七、综合收益总额            | 75,520,752.29 | 81,454,200.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 75,520,752.29 | 81,454,200.42 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |               |               |
| 八、每股收益：             |               |               |
| （一）基本每股收益           | 0.59          | 0.68          |
| （二）稀释每股收益           | 0.59          | 0.68          |

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：叶晓波

主管会计工作负责人：黄国永

会计机构负责人：董黎慧

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目              | 2020 年度          | 2019 年度        |
|-----------------|------------------|----------------|
| 一、营业收入          | 1,121,532,956.74 | 968,891,788.57 |
| 减：营业成本          | 919,449,375.84   | 756,336,474.79 |
| 税金及附加           | 7,032,606.33     | 7,463,432.38   |
| 销售费用            | 22,618,674.91    | 36,097,522.79  |
| 管理费用            | 31,472,925.32    | 25,844,555.94  |
| 研发费用            | 47,089,575.39    | 43,216,276.00  |
| 财务费用            | 8,707,777.18     | 5,819,887.58   |
| 其中：利息费用         | 9,067,849.28     | 9,017,829.23   |
| 利息收入            | 1,413,145.04     | 1,139,069.91   |
| 加：其他收益          | 5,517,603.28     | 2,492,360.91   |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 764,141.03       | -2,597,097.07  |
| 其中：对联营企业和合营     |                  |                |

|                               |                |               |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| 企业的投资收益                       |                |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 13,757,840.74  | 1,828,191.64  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -815,206.91    | -7,577,405.25 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -2,133,537.13  | -1,544,311.37 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                | 4,080,684.94  |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 102,252,862.78 | 90,796,062.89 |
| 加：营业外收入                       | 6,050,000.00   | 169,828.00    |
| 减：营业外支出                       | 56,832.86      | 30,435.82     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 108,246,029.92 | 90,935,455.07 |
| 减：所得税费用                       | 11,593,142.26  | 9,543,967.93  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 96,652,887.66  | 81,391,487.14 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 96,652,887.66  | 81,391,487.14 |
| （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）不能重分类进损益的其他综合收益            |                |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |                |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |                |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |                |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |                |               |

|                      |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|
| 5.其他                 |               |               |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益   |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |               |               |
| 5.现金流量套期储备           |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额         |               |               |
| 7.其他                 |               |               |
| 六、综合收益总额             | 96,652,887.66 | 81,391,487.14 |
| 七、每股收益：              |               |               |
| (一) 基本每股收益           |               |               |
| (二) 稀释每股收益           |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2020 年度          | 2019 年度        |
|-----------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,156,372,683.77 | 825,439,212.88 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                  |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                  |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                  |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                  |                |
| 收到再保业务现金净额      |                  |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                  |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现   |                  |                |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 金                         |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                  |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |                  |                  |
| 收到的税费返还                   | 67,607,750.82    | 63,199,857.35    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 89,223,403.31    | 78,373,557.99    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,313,203,837.90 | 967,012,628.22   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 889,122,963.31   | 732,047,971.08   |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 126,424,645.86   | 111,591,405.02   |
| 支付的各项税费                   | 27,969,573.61    | 25,692,152.34    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 136,183,220.89   | 141,115,928.45   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,179,700,403.67 | 1,010,447,456.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 133,503,434.23   | -43,434,828.67   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 181,800,000.00   | 485,671,838.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,542,651.75     | 574,860.03       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  | 17,128,108.59    |
| 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            | 2,056,000.00     | 3,023,250.00     |
| 投资活动现金流入小计                | 186,398,651.75   | 506,398,056.62   |
| 购建固定资产、无形资产和其             | 178,768,930.43   | 227,784,015.26   |

|                     |                  |                 |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 他长期资产支付的现金          |                  |                 |
| 投资支付的现金             | 181,800,000.00   | 458,127,795.10  |
| 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 | 44,091,787.62    |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金      | 21,714,500.00    | 3,000,000.00    |
| 投资活动现金流出小计          | 426,375,218.05   | 688,911,810.36  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -239,976,566.30  | -182,513,753.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金           | 393,011,320.77   |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                  |                 |
| 取得借款收到的现金           | 671,309,691.17   | 711,915,681.55  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,064,321,011.94 | 711,915,681.55  |
| 偿还债务支付的现金           | 880,928,092.56   | 451,440,445.10  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 19,898,570.07    | 14,119,659.89   |
| 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      | 41,087,094.36    | 1,300,000.00    |
| 筹资活动现金流出小计          | 941,913,756.99   | 466,860,104.99  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 122,407,254.95   | 245,055,576.56  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 2,266,468.54     | 3,487,253.26    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 18,200,591.42    | 22,594,247.41   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 77,425,306.88    | 54,831,059.47   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 95,625,898.30    | 77,425,306.88   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2020 年度          | 2019 年度          |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1,145,630,289.42 | 793,714,288.04   |
| 收到的税费返还                   | 66,374,237.82    | 61,966,344.35    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 85,506,831.39    | 85,169,589.30    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,297,511,358.63 | 940,850,221.69   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 863,461,994.21   | 723,607,189.80   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 110,726,621.03   | 100,616,606.09   |
| 支付的各项税费                   | 23,112,671.43    | 23,017,516.81    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 143,304,412.93   | 194,096,229.00   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,140,605,699.60 | 1,041,337,541.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 156,905,659.03   | -100,487,320.01  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 181,800,000.00   | 485,671,838.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,542,651.75     | 574,860.03       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  | 17,128,108.59    |
| 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            | 246,856,855.43   |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 431,199,507.18   | 503,374,806.62   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,642,892.38     | 7,273,683.73     |
| 投资支付的现金                   | 640,202,200.47   | 461,485,205.10   |
| 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            | 279,526,171.56   |                  |

|                    |                 |                |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 投资活动现金流出小计         | 921,371,264.41  | 468,758,888.83 |
| 投资活动产生的现金流量净额      | -490,171,757.23 | 34,615,917.79  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |                 |                |
| 吸收投资收到的现金          | 393,011,320.77  |                |
| 取得借款收到的现金          | 604,609,691.17  | 544,955,681.55 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计         | 997,621,011.94  | 544,955,681.55 |
| 偿还债务支付的现金          | 652,368,092.56  | 451,440,445.10 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 9,738,027.72    | 8,673,334.63   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 30,087,094.36   | 1,300,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计         | 692,193,214.64  | 461,413,779.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 305,427,797.30  | 83,541,901.82  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 3,455,242.98    | 3,515,503.13   |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -24,383,057.92  | 21,186,002.73  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 65,167,748.61   | 43,981,745.88  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 40,784,690.69   | 65,167,748.61  |



7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                | 2020 年度        |             |        |  |                |                       |            |          |               |                |                |                        |                     |    |                |
|-------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|-----------------------|------------|----------|---------------|----------------|----------------|------------------------|---------------------|----|----------------|
|                   | 归属于母公司所有者权益    |             |        |  |                |                       |            |          |               |                |                | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者<br>权益<br>合<br>计 |    |                |
|                   | 股本             | 其他权益<br>工具  |        |  | 资本公积           | 减<br>：<br>库<br>存<br>股 | 其他综合收<br>益 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          |                        |                     | 其他 | 小计             |
| 优<br>先<br>股       |                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                |                       |            |          |               |                |                |                        |                     |    |                |
| 一、上年<br>期末余额      | 120,000,000.00 |             |        |  | 123,969,248.33 |                       | 723,073.80 |          | 22,024,760.65 |                | 211,763,181.37 |                        | 478,480,264.15      |    | 478,480,264.15 |
| 加：<br>会计政策<br>变更  |                |             |        |  |                |                       |            |          |               |                |                |                        |                     |    |                |
| 前期差错<br>更正        |                |             |        |  |                |                       |            |          |               |                |                |                        |                     |    |                |
| 同一控制<br>下企业合<br>并 |                |             |        |  |                |                       |            |          |               |                |                |                        |                     |    |                |
| 其他                |                |             |        |  |                |                       |            |          |               |                |                |                        |                     |    |                |
| 二、本年<br>期初余额      | 120,000,000.00 |             |        |  | 123,969,248.33 |                       | 723,073.80 |          | 22,024,760.65 |                | 211,763,181.37 |                        | 478,480,264.15      |    | 478,480,264.15 |



|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 余公积                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

宁波大叶园林设备股份有限公司 2020 年年度报告全文

|                 |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                |                |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                |                |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                |                |
| (五) 专项储备        |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                |                |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                |                |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                |                |
| (六) 其他          |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                |                |
| 四、本期末余额         | 160,000,000.00 |  |  |  | 449,231,040.80 |  | -457,799.60 |  | 31,690,049.42 |  | 278,799,518.29 |  | 919,262,808.91 | 919,262,808.91 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2019 年年度       |        |    |  |                |       |            |      |               |        |                |    |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|--------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |            |      |               |        |                |    |                |        |                |
|          | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计             |        |                |
| 优先股      |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |            |      |               |        |                |    |                |        |                |
| 一、上年期末余额 | 120,000,000.00 |        |    |  | 123,969,248.33 |       | 751,323.67 |      | 13,885,611.94 |        | 138,419,879.79 |    | 397,026,063.73 |        | 397,026,063.73 |

|                                       |                |  |  |                |            |               |  |                |                |  |  |  |                |  |
|---------------------------------------|----------------|--|--|----------------|------------|---------------|--|----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|
| 加：<br>会计政策<br>变更                      |                |  |  |                |            |               |  |                |                |  |  |  |                |  |
| 前期差错<br>更正                            |                |  |  |                |            |               |  |                |                |  |  |  |                |  |
| 同一控制<br>下企业合<br>并                     |                |  |  |                |            |               |  |                |                |  |  |  |                |  |
| 其他                                    |                |  |  |                |            |               |  |                |                |  |  |  |                |  |
| 二、本年<br>期初余额                          | 120,000,000.00 |  |  | 123,969,248.33 | 751,323.67 | 13,885,611.94 |  | 138,419,879.79 | 397,026,063.73 |  |  |  | 397,026,063.73 |  |
| 三、本期<br>增减变动<br>金额（减<br>少以“-”<br>号填列） |                |  |  |                | -28,249.87 | 8,139,148.71  |  | 73,343,301.58  | 81,454,200.42  |  |  |  | 81,454,200.42  |  |
| （一）综<br>合收益总<br>额                     |                |  |  |                | -28,249.87 |               |  | 81,482,450.29  | 81,454,200.42  |  |  |  | 81,454,200.42  |  |
| （二）所<br>有者投入<br>和减少资<br>本             |                |  |  |                |            |               |  |                |                |  |  |  |                |  |
| 1. 所有者                                |                |  |  |                |            |               |  |                |                |  |  |  |                |  |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |  |      |  |  |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|---------------|--|------|--|--|--|
| 投入的普通股            |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |  |      |  |  |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |  |      |  |  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |  |      |  |  |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |  |      |  |  |  |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |  | 8,139,148.71 |  | -8,139,148.71 |  | 0.00 |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  | 8,139,148.71 |  | -8,139,148.71 |  | 0.00 |  |  |  |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |  |      |  |  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |  |      |  |  |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |  |      |  |  |  |
| (四) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |  |      |  |  |  |
| 1. 资本公            |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |  |      |  |  |  |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 积转增资本（或股本）         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |  |                |  |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 四、本期期末余额 | 120,000,000.00 |  |  |  | 123,969,248.33 |  | 723,073.80 |  | 22,024,760.65 |  | 211,763,181.37 |  | 478,480,264.15 |  | 478,480,264.15 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年度        |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额              | 120,000,000.00 |        |     |    | 123,969,248.33 |       |        |      | 22,024,760.65 | 218,977,881.26 |    | 484,971,890.24 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 120,000,000.00 |        |     |    | 123,969,248.33 |       |        |      | 22,024,760.65 | 218,977,881.26 |    | 484,971,890.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 40,000,000.00  |        |     |    | 325,261,792.47 |       |        |      | 9,665,288.77  | 86,987,598.89  |    | 461,914,680.13 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 96,652,887.66  |    | 96,652,887.66  |



宁波大叶园林设备股份有限公司 2020 年年度报告全文

|                   |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|--|----------------|
| (二)所有者投入和减少资本     | 40,000,000.00 |  |  |  | 325,261,792.47 |  |  |              |               |  |  | 365,261,792.47 |
| 1. 所有者投入的普通股      | 40,000,000.00 |  |  |  | 325,261,792.47 |  |  |              |               |  |  | 365,261,792.47 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |
| 4. 其他             |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |
| (三)利润分配           |               |  |  |  |                |  |  | 9,665,288.77 | -9,665,288.77 |  |  |                |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |                |  |  | 9,665,288.77 | -9,665,288.77 |  |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |
| 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)  |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |  |                |

宁波大叶园林设备股份有限公司 2020 年年度报告全文

|                                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
|--------------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 2. 盈余公积<br>转增资本（或<br>股本）       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 6. 其他                          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| （五）专项储<br>备                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 1. 本期提取                        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 本期使用                        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| （六）其他                          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 四、本期期末<br>余额                   | 160,000,000.00 |  |  |  | 449,231,040.80 |  |  |  | 31,690,049.42 | 305,965,480.15 |  | 946,886,570.37 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年年度       |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额              | 120,000,000.00 |        |     |    | 123,969,248.33 |       |        |      | 13,885,611.94 | 145,725,542.83 |    | 403,580,403.10 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 120,000,000.00 |        |     |    | 123,969,248.33 |       |        |      | 13,885,611.94 | 145,725,542.83 |    | 403,580,403.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      | 8,139,148.71  | 73,252,338.43  |    | 81,391,487.14  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 81,391,487.14  |    | 81,391,487.14  |

宁波大叶园林设备股份有限公司 2020 年年度报告全文

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|---------------|--|--|
| (二)所有者投入和减少资本     |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| (三)利润分配           |  |  |  |  |  |  |  |  | 8,139,148.71 | -8,139,148.71 |  |  |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  | 8,139,148.71 | -8,139,148.71 |  |  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 3. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |
| (四)所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |              |               |  |  |

宁波大叶园林设备股份有限公司 2020 年年度报告全文

|                                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
|--------------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 1. 资本公积<br>转增资本（或<br>股本）       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 盈余公积<br>转增资本（或<br>股本）       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 6. 其他                          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| （五）专项储<br>备                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 1. 本期提取                        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 本期使用                        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| （六）其他                          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 四、本期期末<br>余额                   | 120,000,000.00 |  |  |  | 123,969,248.33 |  |  |  | 22,024,760.65 | 218,977,881.26 |  | 484,971,890.24 |

### 三、公司基本情况

宁波大叶园林设备股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系宁波大叶园林设备有限公司（以下简称大叶有限公司），大叶有限公司系由境外法人SKA INTERNATIONAL.PTY.LTD出资组建，于2006年2月17日在宁波市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为91330281784320546U营业执照，注册资本16,000万元，股份总数16,000万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股122,061,054股；无限售条件的流通股份A股37,938,946股。公司股票于2020年9月1日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属专用设备制造业。主要经营活动为从事割草机、打草机/割灌机、其他动力机械及配件的研发设计、生产制造和销售。产品主要有：草坪割草机、打草机/割灌机、其他动力机械及配件。

本财务报表业经公司2021年4月16日第二届第十次董事会批准对外报出。

本公司将宁波领越智能设备有限公司、DAYE EUROPE GMBH、DAYE NORTH AMERICA, INC.、DAYE INTERNATIONAL CO., LIMITED和宁波鸿越智能科技有限公司等9家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。

#### 1、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。

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、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。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，境外子公司选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、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。

### 6、合并财务报表的编制方法

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

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

### 8、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。

## 9、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。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融



资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目                | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法  |
|--------------------|---------|--|
| 其他应收款——应收押金保证金组合   | 款项性质    | 采用历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——应收备用金组合     |         |  |
| 其他应收款——应收暂付款组合     |         |  |
| 其他应收款——合并范围内关联往来组合 |         |  |

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目               | 确定组合的依据  | 计量预期信用损失的方法  |
|-------------------|----------|--|
| 应收银行承兑汇票          | 承兑票据出票人  | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失             |
| 应收商业承兑汇票          | 账龄       | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款和应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——账龄组合        |          |  |
| 应收账款——合并范围内关联往来组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失          |

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄        | 应收账款<br>预期信用损失率(%) |
|------------|--------------------|
| 1年以内（含，下同） | 3.00               |
| 1-2年       | 10.00              |
| 2-3年       | 20.00              |
| 3-4年       | 30.00              |
| 4-5年       | 50.00              |
| 5年以上       | 100.00             |

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、应收票据

详见本财务报告五.10.金融工具。

## 12、应收账款

详见本财务报告五.10.金融工具。

## 13、应收款项融资

详见本财务报告五.10.金融工具。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本财务报告五10.金融工具。

## 15、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。

## 16、合同资产

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

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

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费

用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

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

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

## 18、持有待售资产

### 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。

## 19、债权投资

无。

## 20、其他债权投资

无。

## 21、长期应收款

无。

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

## 24、固定资产

### (1) 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) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限    | 残值率 | 年折旧率          |
|--------|-------|---------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-20 年 | 5%  | 4.75%-9.50%   |
| 专用设备   | 年限平均法 | 5-10 年  | 5%  | 9.50%-19.00%  |
| 通用设备   | 年限平均法 | 5-10 年  | 5%  | 9.50%-19.00%  |
| 运输工具   | 年限平均法 | 4-10 年  | 5%  | 9.50%-23.75%  |
| 其他设备   | 年限平均法 | 3-5 年   | 5%  | 19.00%-31.67% |

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 25、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。

## 26、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。

## 27、生物资产

无。

## 28、油气资产

无。

## 29、使用权资产

无。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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 | 34-50   |
| 软 件   | 3       |

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 31、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。

### 32、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。

### 33、合同负债

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 34、职工薪酬

#### （1）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。

#### （2）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。

### (3) 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。

### (4) 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。

## 35、租赁负债

无。

## 36、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。

## 37、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。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

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

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

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

### 2. 收入计量原则

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

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

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

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

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售园林机械产品。公司园林机械设备销售业务属于在某一时点履行的履约义务，收入确认的具体方法为：（1）境内销售：公司根据合同约定将产品交付给购货方、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；（2）自营出口销售：公司根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认；（3）保税区销售：公司根据合同约定将产品报关，产品交付给购货方并经购货方验收确认，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41、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。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

##### （2）融资租赁的会计处理方法

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

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

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

##### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十四(五)之说明。

## 2. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

### (3) 套期会计处理

#### 1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

#### 2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益

的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

3. 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序                 | 备注               |
|---|----------------------|------------------|
| 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则) | 本次变更经公司第二届第三次董事会审议通过 | 详见本表格下方“其他说明”之内容 |

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

① 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

| 项 目  | 资产负债表        |               |              |
|------|--------------|---------------|--------------|
|      | 2019年12月31日  | 新收入准则调整影响     | 2020年1月1日    |
| 预收款项 | 1,133,158.04 | -1,133,158.04 |              |
| 合同负债 |              | 1,133,158.04  | 1,133,158.04 |

② 对2020年1月1日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

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

3) 无其他会计政策变更。



(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

| 项目          | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：       |                  |                  |     |
| 货币资金        | 102,752,706.88   | 102,752,706.88   |     |
| 结算备付金       |                  |                  |     |
| 拆出资金        |                  |                  |     |
| 交易性金融资产     | 4,193,932.52     | 4,193,932.52     |     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |     |
| 应收票据        |                  |                  |     |
| 应收账款        | 333,886,941.02   | 333,886,941.02   |     |
| 应收款项融资      |                  |                  |     |
| 预付款项        | 3,237,311.40     | 3,237,311.40     |     |
| 应收保费        |                  |                  |     |
| 应收分保账款      |                  |                  |     |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |     |
| 其他应收款       | 8,989,483.55     | 8,989,483.55     |     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |     |
| 应收股利        |                  |                  |     |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |     |
| 存货          | 458,646,487.30   | 458,646,487.30   |     |
| 合同资产        |                  |                  |     |
| 持有待售资产      |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |     |
| 其他流动资产      | 29,660,195.16    | 29,660,195.16    |     |
| 流动资产合计      | 941,367,057.83   | 941,367,057.83   |     |

|           |                  |                  |               |
|-----------|------------------|------------------|---------------|
| 非流动资产：    |                  |                  |               |
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |               |
| 债权投资      |                  |                  |               |
| 其他债权投资    |                  |                  |               |
| 长期应收款     |                  |                  |               |
| 长期股权投资    |                  |                  |               |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |               |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |               |
| 投资性房地产    |                  |                  |               |
| 固定资产      | 161,505,103.14   | 161,505,103.14   |               |
| 在建工程      | 307,859,345.57   | 307,859,345.57   |               |
| 生产性生物资产   |                  |                  |               |
| 油气资产      |                  |                  |               |
| 使用权资产     |                  |                  |               |
| 无形资产      | 106,329,764.38   | 106,329,764.38   |               |
| 开发支出      |                  |                  |               |
| 商誉        |                  |                  |               |
| 长期待摊费用    |                  |                  |               |
| 递延所得税资产   | 8,788,286.80     | 8,788,286.80     |               |
| 其他非流动资产   |                  |                  |               |
| 非流动资产合计   | 584,482,499.89   | 584,482,499.89   |               |
| 资产总计      | 1,525,849,557.72 | 1,525,849,557.72 |               |
| 流动负债：     |                  |                  |               |
| 短期借款      | 359,414,983.32   | 359,414,983.32   |               |
| 向中央银行借款   |                  |                  |               |
| 拆入资金      |                  |                  |               |
| 交易性金融负债   | 2,415,421.80     | 2,415,421.80     |               |
| 衍生金融负债    |                  |                  |               |
| 应付票据      | 48,958,000.00    | 48,958,000.00    |               |
| 应付账款      | 407,700,520.84   | 407,700,520.84   |               |
| 预收款项      | 1,133,158.04     |                  | -1,133,158.04 |
| 合同负债      |                  | 1,133,158.04     | 1,133,158.04  |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                  |               |
| 吸收存款及同业存放 |                  |                  |               |

|                 |                  |                  |  |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 代理买卖证券款         |                  |                  |  |
| 代理承销证券款         |                  |                  |  |
| 应付职工薪酬          | 19,603,446.47    | 19,603,446.47    |  |
| 应交税费            | 4,998,797.29     | 4,998,797.29     |  |
| 其他应付款           | 2,208,422.17     | 2,208,422.17     |  |
| 其中：应付利息         |                  |                  |  |
| 应付股利            |                  |                  |  |
| 应付手续费及佣金        |                  |                  |  |
| 应付分保账款          |                  |                  |  |
| 持有待售负债          |                  |                  |  |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |                  |                  |  |
| 其他流动负债          |                  |                  |  |
| 流动负债合计          | 846,432,749.93   | 846,432,749.93   |  |
| 非流动负债：          |                  |                  |  |
| 保险合同准备金         |                  |                  |  |
| 长期借款            | 192,143,884.41   | 192,143,884.41   |  |
| 应付债券            |                  |                  |  |
| 其中：优先股          |                  |                  |  |
| 永续债             |                  |                  |  |
| 租赁负债            |                  |                  |  |
| 长期应付款           |                  |                  |  |
| 长期应付职工薪酬        |                  |                  |  |
| 预计负债            |                  |                  |  |
| 递延收益            | 8,163,569.35     | 8,163,569.35     |  |
| 递延所得税负债         | 629,089.88       | 629,089.88       |  |
| 其他非流动负债         |                  |                  |  |
| 非流动负债合计         | 200,936,543.64   | 200,936,543.64   |  |
| 负债合计            | 1,047,369,293.57 | 1,047,369,293.57 |  |
| 所有者权益：          |                  |                  |  |
| 股本              | 120,000,000.00   | 120,000,000.00   |  |
| 其他权益工具          |                  |                  |  |
| 其中：优先股          |                  |                  |  |
| 永续债             |                  |                  |  |

|               |                  |                  |  |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 资本公积          | 123,969,248.33   | 123,969,248.33   |  |
| 减：库存股         |                  |                  |  |
| 其他综合收益        | 723,073.80       | 723,073.80       |  |
| 专项储备          |                  |                  |  |
| 盈余公积          | 22,024,760.65    | 22,024,760.65    |  |
| 一般风险准备        |                  |                  |  |
| 未分配利润         | 211,763,181.37   | 211,763,181.37   |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 478,480,264.15   | 478,480,264.15   |  |
| 少数股东权益        |                  |                  |  |
| 所有者权益合计       | 478,480,264.15   | 478,480,264.15   |  |
| 负债和所有者权益总计    | 1,525,849,557.72 | 1,525,849,557.72 |  |

调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第14号—收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，公司于2020年1月1日起开始执行新收入准则，将原计入“预收款项”重分类调整至“合同负债”列报。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2019年12月31日    | 2020年01月01日    | 调整数 |
|-------------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产：       |                |                |     |
| 货币资金        | 90,495,148.61  | 90,495,148.61  |     |
| 交易性金融资产     | 4,193,932.52   | 4,193,932.52   |     |
| 衍生金融资产      |                |                |     |
| 应收票据        |                |                |     |
| 应收账款        | 358,040,176.50 | 358,040,176.50 |     |
| 应收款项融资      |                |                |     |
| 预付款项        | 3,074,615.67   | 3,074,615.67   |     |
| 其他应收款       | 75,452,138.22  | 75,452,138.22  |     |
| 其中：应收利息     |                |                |     |
| 应收股利        |                |                |     |
| 存货          | 445,377,095.72 | 445,377,095.72 |     |
| 合同资产        |                |                |     |
| 持有待售资产      |                |                |     |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |     |

|           |                  |                  |               |
|-----------|------------------|------------------|---------------|
| 其他流动资产    | 10,092,468.33    | 10,092,468.33    |               |
| 流动资产合计    | 986,725,575.57   | 986,725,575.57   |               |
| 非流动资产：    |                  |                  |               |
| 债权投资      |                  |                  |               |
| 其他债权投资    |                  |                  |               |
| 长期应收款     |                  |                  |               |
| 长期股权投资    | 78,718,855.17    | 78,718,855.17    |               |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |               |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |               |
| 投资性房地产    |                  |                  |               |
| 固定资产      | 147,176,930.64   | 147,176,930.64   |               |
| 在建工程      | 293,006.00       | 293,006.00       |               |
| 生产性生物资产   |                  |                  |               |
| 油气资产      |                  |                  |               |
| 使用权资产     |                  |                  |               |
| 无形资产      | 39,671,044.54    | 39,671,044.54    |               |
| 开发支出      |                  |                  |               |
| 商誉        |                  |                  |               |
| 长期待摊费用    |                  |                  |               |
| 递延所得税资产   | 2,780,271.78     | 2,780,271.78     |               |
| 其他非流动资产   |                  |                  |               |
| 非流动资产合计   | 268,640,108.13   | 268,640,108.13   |               |
| 资产总计      | 1,255,365,683.70 | 1,255,365,683.70 |               |
| 流动负债：     |                  |                  |               |
| 短期借款      | 359,414,983.32   | 359,414,983.32   |               |
| 交易性金融负债   | 2,415,421.80     | 2,415,421.80     |               |
| 衍生金融负债    |                  |                  |               |
| 应付票据      | 48,958,000.00    | 48,958,000.00    |               |
| 应付账款      | 327,049,185.76   | 327,049,185.76   |               |
| 预收款项      | 1,093,498.83     |                  | -1,093,498.83 |
| 合同负债      |                  | 1,093,498.83     | 1,093,498.83  |
| 应付职工薪酬    | 19,214,492.20    | 19,214,492.20    |               |
| 应交税费      | 2,527,130.15     | 2,527,130.15     |               |
| 其他应付款     | 928,422.17       | 928,422.17       |               |

|             |                  |                  |  |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 其中：应付利息     |                  |                  |  |
| 应付股利        |                  |                  |  |
| 持有待售负债      |                  |                  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |  |
| 其他流动负债      |                  |                  |  |
| 流动负债合计      | 761,601,134.23   | 761,601,134.23   |  |
| 非流动负债：      |                  |                  |  |
| 长期借款        |                  |                  |  |
| 应付债券        |                  |                  |  |
| 其中：优先股      |                  |                  |  |
| 永续债         |                  |                  |  |
| 租赁负债        |                  |                  |  |
| 长期应付款       |                  |                  |  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |  |
| 预计负债        |                  |                  |  |
| 递延收益        | 8,163,569.35     | 8,163,569.35     |  |
| 递延所得税负债     | 629,089.88       | 629,089.88       |  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |  |
| 非流动负债合计     | 8,792,659.23     | 8,792,659.23     |  |
| 负债合计        | 770,393,793.46   | 770,393,793.46   |  |
| 所有者权益：      |                  |                  |  |
| 股本          | 120,000,000.00   | 120,000,000.00   |  |
| 其他权益工具      |                  |                  |  |
| 其中：优先股      |                  |                  |  |
| 永续债         |                  |                  |  |
| 资本公积        | 123,969,248.33   | 123,969,248.33   |  |
| 减：库存股       |                  |                  |  |
| 其他综合收益      |                  |                  |  |
| 专项储备        |                  |                  |  |
| 盈余公积        | 22,024,760.65    | 22,024,760.65    |  |
| 未分配利润       | 218,977,881.26   | 218,977,881.26   |  |
| 所有者权益合计     | 484,971,890.24   | 484,971,890.24   |  |
| 负债和所有者权益总计  | 1,255,365,683.70 | 1,255,365,683.70 |  |

调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第14号—收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，公司于2020年1月1日起开始执行新收入准则，将原计入“预收款项”重分类调整至“合同负债”列报。

#### （4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无。

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率                                   |
|---------|---|--------------------------------------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 按 13% 的税率计缴，出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额  | 7%                                   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%-30.525%                          |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额  | 3%                                   |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额  | 2%                                   |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴    | 1.2%、12%                             |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                                  | 所得税税率   |
|---|---------|
| 本公司                                     | 15%     |
| DAYE EUROPE GMBH                        | 30.525% |
| DAYE NORTH AMERICA, INC.                | 23.50%  |
| DAYE INTERNATIONAL CO., LIMITED         | 16.50%  |
| HONBO INT PET.LTD                       | 17%     |
| RUNBO INT PET.LTD                       | 17%     |
| GOODTEX SINGAPORE PTE.LTD               | 17%     |
| LINGYE INTELLIGENT (THAILAND) CO., LTD. | 20%     |
| 除上述以外的其他纳税主体                            | 25%     |

## 2、税收优惠

### 1. 企业所得税

2018年11月27日，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案复函（国科火字〔2019〕8号）和宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布宁波市2018年度高新技术企业名单的通知》（甬高企认领〔2019〕1号），公司被认定为宁波市高新技术企业，有效期三年，即2018年度至2020年度，根据高新技术企业所得税优惠政策，公司2020年企业所得税减按15%计缴。

### 2. 土地使用税

2018年12月26日，根据宁波市人民政府办公厅《宁波市人民政府办公厅关于进一步推进降本减负促进实体经济稳增长的若干意见》（甬政办发〔2018〕125号），子公司宁波领越智能设备有限公司减半征收土地使用税，该政策有效期至2021年12月31日，实际执行时仍需全额申报缴纳税金，当地税局通知之后企业再填报申请单申请返还。2020年度，子公司宁波领越智能设备有限公司收到返还土地使用税1,233,513.00元。

## 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目                    | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 库存现金                  | 108,200.08     | 107,558.13     |
| 银行存款                  | 95,517,698.22  | 77,317,748.75  |
| 其他货币资金                | 59,284,500.00  | 25,327,400.00  |
| 合计                    | 154,910,398.30 | 102,752,706.88 |
| 其中：存放在境外的款项总额         | 31,565,723.64  | 11,997,729.68  |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 59,284,500.00  | 25,327,400.00  |

其他说明

2020年12月31日其他货币资金系银行承兑汇票保证金39,874,500.00元、信用证保证金19,410,000.00元，使用受限。



## 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额         |
|------------------------|---------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 15,988,954.14 | 4,193,932.52 |
| 其中：                    |               |              |
| 衍生金融资产                 | 15,988,954.14 | 4,193,932.52 |
| 其中：                    |               |              |
| 合计                     | 15,988,954.14 | 4,193,932.52 |

其他说明：

2020年12月末交易性金融资产系期末未交割的远期结汇合约和未到期的外汇期权约定汇率高于同期金融机构远期汇率报价形成。

## 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                      | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|-------------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                         | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                         | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 其中：                     |                |         |              |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合合计<br>提坏账准备的<br>应收账款 | 197,100,186.94 | 100.00% | 5,939,007.27 | 3.01% | 191,161,179.67 | 344,215,390.15 | 100.00% | 10,328,449.13 | 3.00% | 333,886,941.02 |
| 其中：                     |                |         |              |       |                |                |         |               |       |                |
| 合计                      | 197,100,186.94 | 100.00% | 5,939,007.27 | 3.01% | 191,161,179.67 | 344,215,390.15 | 100.00% | 10,328,449.13 | 3.00% | 333,886,941.02 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额           |              |       |
|------|----------------|--------------|-------|
|      | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 账龄组合 | 197,100,186.94 | 5,939,007.27 | 3.01% |
| 合计   | 197,100,186.94 | 5,939,007.27 | --    |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|    |      |      |      |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 196,751,230.85 |
| 1 至 2 年      | 333,208.80     |
| 2 至 3 年      | 15,747.29      |
| 合计           | 197,100,186.94 |

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额        |       |    |    | 期末余额         |
|-----------|---------------|---------------|-------|----|----|--------------|
|           |               | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 10,328,449.13 | -4,389,441.86 |       |    |    | 5,939,007.27 |
| 合计        | 10,328,449.13 | -4,389,441.86 |       |    |    | 5,939,007.27 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------|----------------|-----------------|------------|
| 客户 1 | 33,115,622.04  | 16.80%          | 993,468.66 |
| 客户 2 | 26,122,297.62  | 13.25%          | 783,668.93 |
| 客户 3 | 19,414,533.38  | 9.85%           | 582,436.00 |
| 客户 4 | 18,697,101.04  | 9.49%           | 560,913.03 |
| 客户 5 | 12,988,283.92  | 6.59%           | 389,648.52 |
| 合计   | 110,337,838.00 | 55.98%          |            |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄    | 期末余额          |         | 期初余额         |         |
|-------|---------------|---------|--------------|---------|
|       | 金额            | 比例      | 金额           | 比例      |
| 1 年以内 | 15,080,647.21 | 100.00% | 3,237,311.40 | 100.00% |
| 合计    | 15,080,647.21 | --      | 3,237,311.40 | --      |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

| 单位名称 | 账面余额（元）       | 占预付款项余额的比例（%） |
|------|---------------|---------------|
| 供应商1 | 3,767,342.97  | 24.98         |
| 供应商2 | 3,691,800.00  | 24.48         |
| 供应商3 | 1,869,120.35  | 12.39         |
| 供应商4 | 976,608.50    | 6.48          |
| 供应商5 | 611,327.34    | 4.05          |
| 小 计  | 10,916,199.16 | 72.38         |

其他说明：

**8、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 14,272,659.06 | 8,989,483.55 |
| 合计    | 14,272,659.06 | 8,989,483.55 |

**(1) 应收利息**

**1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**2) 重要逾期利息**

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**

适用  不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|-------|---------------|--------------|
| 押金保证金 | 14,804,389.28 | 8,910,919.67 |
| 备用金   | 565,525.57    | 388,895.54   |
| 应收暂付款 | 12,786.00     | 10,027.50    |
| 合计    | 15,382,700.85 | 9,309,842.71 |

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 261,739.34     | 58,419.82                | 200.00                   | 320,359.16   |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | ---            | ---                      | ---                      | ---          |
| 本期计提                | -104,112.72    | 731,527.68               | 112,267.67               | 739,682.63   |
| 其他变动                | 50,000.00      |                          |                          | 50,000.00    |
| 2020 年 12 月 31 日余额  | 207,626.62     | 789,947.50               | 112,467.67               | 1,110,041.79 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,920,887.49  |
| 1 至 2 年      | 7,899,475.00  |
| 2 至 3 年      | 562,338.36    |
| 合计           | 15,382,700.85 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额       | 本期变动金额     |       |    |           | 期末余额         |
|-----------|------------|------------|-------|----|-----------|--------------|
|           |            | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他        |              |
| 按组合计提坏账准备 | 320,359.16 | 739,682.63 |       |    | 50,000.00 | 1,110,041.79 |
| 合计        | 320,359.16 | 739,682.63 |       |    | 50,000.00 | 1,110,041.79 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 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 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：



5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 单位 1 | 保证金   | 7,389,475.00  | 1-2 年 | 48.04%           | 738,947.50   |
| 单位 2 | 保证金   | 4,893,675.00  | 1 年以内 | 31.81%           | 146,810.25   |
| 单位 3 | 保证金   | 1,059,160.70  | 1 年以内 | 6.89%            | 31,774.82    |
| 单位 4 | 保证金   | 500,000.00    | 2-3 年 | 3.25%            | 100,000.00   |
| 单位 5 | 保证金   | 500,000.00    | 1-2 年 | 3.25%            | 50,000.00    |
| 合计   | --    | 14,342,310.70 | --    | 93.24%           | 1,067,532.57 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 259,246,819.20 | 3,594,348.43      | 255,652,470.77 | 259,937,181.39 | 3,434,438.76      | 256,502,742.63 |
| 在产品  | 70,787,262.03  |                   | 70,787,262.03  | 107,254,418.43 |                   | 107,254,418.43 |
| 库存商品 | 183,332,803.53 | 913,773.44        | 182,419,030.09 | 92,420,142.01  | 772,182.28        | 91,647,959.73  |

|        |                |              |                |                |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 委托加工物资 | 2,008,281.24   |              | 2,008,281.24   | 3,241,366.51   |              | 3,241,366.51   |
| 合计     | 515,375,166.00 | 4,508,121.87 | 510,867,044.13 | 462,853,108.34 | 4,206,621.04 | 458,646,487.30 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 原材料  | 3,434,438.76 | 1,680,804.49 |    | 1,520,894.82 |    | 3,594,348.43 |
| 库存商品 | 772,182.28   | 452,732.64   |    | 311,141.48   |    | 913,773.44   |
| 合计   | 4,206,621.04 | 2,133,537.13 |    | 1,832,036.30 |    | 4,508,121.87 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税  | 44,497,329.89 | 28,320,099.46 |
| 多缴企业所得税 | 1,496,558.98  | 96,699.47     |
| 预付上市费用  |               | 1,243,396.23  |
| 预缴关税    | 4,872,685.11  |               |
| 合计      | 50,866,573.98 | 29,660,195.16 |

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                  | 第三阶段                  | 合计 |
|---------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|----|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) |    |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                     | —                     | —  |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计  |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |     |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | ---            | ---                  | ---                  | --- |
| 在本期              | ---            | ---                  | ---                  | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计  |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |     |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | ---            | ---                  | ---                  | --- |
| 在本期              | ---            | ---                  | ---                  | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
|        |            | 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 | 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 |            |          |
| 一、合营企业 |            |        |      |             |          |        |             |        |    |            |          |
| 二、联营企业 |            |        |      |             |          |        |             |        |    |            |          |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目               | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|------|------|
| 分项披露本期非交易性权益工具投资 |      |      |

其他说明

单位：元

| 项目名称  | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|-------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 其他说明： |         |      |      |                 |                           |                 |

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------|
| 其他说明： |      |      |

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 391,659,903.13 | 161,505,103.14 |
| 合计   | 391,659,903.13 | 161,505,103.14 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 专用设备          | 通用设备          | 运输工具         | 其他设备         | 合计             |
|------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |               |               |              |              |                |
| 1.期初余额     | 138,143,283.43 | 88,905,702.19 | 11,013,308.00 | 8,288,440.14 | 4,093,525.53 | 250,444,259.29 |
| 2.本期增加金额   | 214,902,185.55 | 30,406,637.71 | 3,003,815.97  | 1,364,073.18 | 1,413,022.14 | 251,089,734.55 |
| (1) 购置     | 883,462.32     | 4,432,579.33  | 1,706,836.58  | 1,364,073.18 | 1,413,022.14 | 9,799,973.55   |
| (2) 在建工程转入 | 154,910,967.79 | 25,974,058.38 |               |              |              | 180,885,026.17 |
| (3) 企业合并增加 | 59,107,755.44  |               | 1,296,979.39  |              |              | 60,404,734.83  |
|            |                |               |               |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |                | 4,600.00      | 94,188.03     |              |              | 98,788.03      |
| (1) 处置或报废  |                | 4,600.00      | 94,188.03     |              |              | 98,788.03      |
|            |                |               |               |              |              |                |

|           |                |                |               |              |              |                |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 4.期末余额    | 353,045,468.98 | 119,307,739.90 | 13,922,935.94 | 9,652,513.32 | 5,506,547.67 | 501,435,205.81 |
| 二、累计折旧    |                |                |               |              |              |                |
| 1.期初余额    | 34,970,727.46  | 37,106,006.53  | 7,953,226.74  | 6,076,533.72 | 2,832,661.70 | 88,939,156.15  |
| 2.本期增加金额  | 10,041,952.62  | 8,115,291.57   | 1,392,292.76  | 702,682.06   | 648,342.69   | 20,900,561.70  |
| (1) 计提    | 7,173,070.60   | 8,115,291.57   | 1,100,613.03  | 702,682.06   | 648,342.69   | 17,739,999.95  |
| (2) 合并增加  | 2,868,882.02   |                | 291,679.73    |              |              | 3,160,561.75   |
| 3.本期减少金额  |                | 4,370.40       | 60,044.77     |              |              | 64,415.17      |
| (1) 处置或报废 |                | 4,370.40       | 60,044.77     |              |              | 64,415.17      |
| 4.期末余额    | 45,012,680.08  | 45,216,927.70  | 9,285,474.73  | 6,779,215.78 | 3,481,004.39 | 109,775,302.68 |
| 三、减值准备    |                |                |               |              |              |                |
| 1.期初余额    |                |                |               |              |              |                |
| 2.本期增加金额  |                |                |               |              |              |                |
| (1) 计提    |                |                |               |              |              |                |
| 3.本期减少金额  |                |                |               |              |              |                |
| (1) 处置或报废 |                |                |               |              |              |                |
| 4.期末余额    |                |                |               |              |              |                |
| 四、账面价值    |                |                |               |              |              |                |
| 1.期末账面价值  | 308,032,788.90 | 74,090,812.20  | 4,637,461.21  | 2,873,297.54 | 2,025,543.28 | 391,659,903.13 |
| 2.期初账面价值  | 103,172,555.97 | 51,799,695.66  | 3,060,081.26  | 2,211,906.42 | 1,260,863.83 | 161,505,103.14 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目                   | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因          |
|----------------------|----------------|---------------------|
| 年产 90 万台园林机械产品生产项目厂房 | 154,910,967.79 | 所有房屋竣工决算之后才能办理不动产权证 |

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 294,675,801.94 | 307,859,345.57 |
| 合计   | 294,675,801.94 | 307,859,345.57 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                 | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                    | 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 90 万台园林机械产品生产项目 | 269,146,017.51 |      | 269,146,017.51 | 307,566,339.57 |      | 307,566,339.57 |
| 年产 20 万件五          | 24,895,697.23  |      | 24,895,697.23  |                |      |                |



|                  |                |  |                |                |  |                |
|------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 金日用品生产<br>项目厂房建设 |                |  |                |                |  |                |
| 在安装设备            | 343,350.00     |  | 343,350.00     | 139,406.00     |  | 139,406.00     |
| 设备预付款            | 290,737.20     |  | 290,737.20     | 153,600.00     |  | 153,600.00     |
| 合计               | 294,675,801.94 |  | 294,675,801.94 | 307,859,345.57 |  | 307,859,345.57 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称                                     | 预算数                | 期初余额               | 本期增加金额             | 本期转入固定<br>资产金额     | 本期<br>其他<br>减少<br>金额 | 期末余<br>额           | 工程<br>累计<br>投入<br>占预<br>算比<br>例 | 工程<br>进度   | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：<br>本期利<br>息资本<br>化金额 | 本期<br>利息<br>资本<br>化率 | 资金<br>来源 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|---------------------------------|------------|-------------------|--------------------------|----------------------|----------|
| 年产 90<br>万台园<br>林机械<br>产品生<br>产项目        | 584,958<br>,900.00 | 307,566<br>,339.57 | 142,157<br>,504.11 | 180,577<br>,826.17 |                      | 269,146<br>,017.51 | 82.7<br>9%                      | 82.79<br>% | 15,746,<br>871.50 | 10,016,<br>661.83        | 4.90<br>%            | 募股<br>资金 |
| 年产 20<br>万件五<br>金日用<br>品生产<br>项目厂<br>房建设 | 52,000,<br>000.00  |                    | 24,895,<br>697.23  |                    |                      | 24,895,<br>697.23  | 49.0<br>7%                      | 49.07<br>% |                   |                          |                      | 其他       |
| 在安装<br>设备                                |                    | 139,406<br>.00     | 357,544<br>.00     | 153,600<br>.00     |                      | 343,350<br>.00     |                                 |            |                   |                          |                      | 其他       |
| 预付设<br>备款                                |                    | 153,600<br>.00     | 290,737<br>.20     | 153,600<br>.00     |                      | 290,737<br>.20     |                                 |            |                   |                          |                      | 其他       |
| 合计                                       | 636,958<br>,900.00 | 307,859<br>,345.57 | 167,701<br>,482.54 | 180,885<br>,026.17 |                      | 294,675<br>,801.94 | --                              | --         | 15,746,<br>871.50 | 10,016,<br>661.83        |                      | --       |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目       | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术 | 软件           | 合计             |
|----------|----------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值   |                |     |       |              |                |
| 1.期初余额   | 119,972,825.14 |     |       | 584,355.86   | 120,557,181.00 |
| 2.本期增加金额 | 72,062,393.67  |     |       | 2,102,263.17 | 74,164,656.84  |
| (1) 购置   |                |     |       | 2,102,263.17 | 2,102,263.17   |
| (2) 内部研发 |                |     |       |              |                |
| (3) 企业   | 72,062,393.67  |     |       |              | 72,062,393.67  |

|            |                |  |  |              |                |
|------------|----------------|--|--|--------------|----------------|
| 合并增加       |                |  |  |              |                |
|            |                |  |  |              |                |
| 3.本期减少金额   |                |  |  |              |                |
| (1) 处置     |                |  |  |              |                |
|            |                |  |  |              |                |
| 4.期末余额     | 192,035,218.81 |  |  | 2,686,619.03 | 194,721,837.84 |
| 二、累计摊销     |                |  |  |              |                |
| 1.期初余额     | 13,835,422.92  |  |  | 391,993.70   | 14,227,416.62  |
| 2.本期增加金额   | 4,710,671.35   |  |  | 442,719.36   | 5,153,390.71   |
| (1) 计提     | 2,881,134.76   |  |  | 442,719.36   | 3,323,854.12   |
| (2) 企业合并增加 | 1,829,536.59   |  |  |              | 1,829,536.59   |
| 3.本期减少金额   |                |  |  |              |                |
| (1) 处置     |                |  |  |              |                |
|            |                |  |  |              |                |
| 4.期末余额     | 18,546,094.27  |  |  | 834,713.06   | 19,380,807.33  |
| 三、减值准备     |                |  |  |              |                |
| 1.期初余额     |                |  |  |              |                |
| 2.本期增加金额   |                |  |  |              |                |
| (1) 计提     |                |  |  |              |                |
|            |                |  |  |              |                |
| 3.本期减少金额   |                |  |  |              |                |
| (1) 处置     |                |  |  |              |                |
|            |                |  |  |              |                |
| 4.期末余额     |                |  |  |              |                |
| 四、账面价值     |                |  |  |              |                |
| 1.期末账面价值   | 173,489,124.54 |  |  | 1,851,905.97 | 175,341,030.51 |
| 2.期初账面价值   | 106,137,402.22 |  |  | 192,362.16   | 106,329,764.38 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    |  | 本期减少金额  |        |  | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |
| 合计 |      |        |    |  |         |        |  |      |

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|---------|--|------|--|------|
|                 |      | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |      |
|                 |      |         |  |      |  |      |
| 合计              |      |         |  |      |  |      |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
|                 |      | 计提   |  | 处置   |  |      |
|                 |      |      |  |      |  |      |
| 合计              |      |      |  |      |  |      |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

其他说明

## 30、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

单位：元

| 项目              | 期末余额          |               | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                 | 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          | 10,447,129.14 | 1,629,074.83  | 14,535,070.17 | 2,187,498.72 |
| 内部交易未实现利润       | 19,205,856.16 | 4,393,575.63  | 2,983,272.34  | 829,962.14   |
| 可抵扣亏损           | 29,583,061.03 | 7,694,575.29  | 19,224,324.60 | 5,282,697.00 |
| 递延收益            | 1,178,219.50  | 176,732.93    | 1,064,771.15  | 159,715.67   |
| 交易性金融负债公允价值变动损益 | 2,231,113.40  | 334,667.01    | 2,189,421.80  | 328,413.27   |
| 合计              | 62,645,379.23 | 14,228,625.69 | 39,996,860.06 | 8,788,286.80 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额         |            |
|-----------------|---------------|--------------|--------------|------------|
|                 | 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    |
| 交易性金融资产公允价值变动损益 | 15,988,954.14 | 2,398,343.12 | 4,193,932.52 | 629,089.88 |
| 合计              | 15,988,954.14 | 2,398,343.12 | 4,193,932.52 | 629,089.88 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 14,228,625.69     |                  | 8,788,286.80      |
| 递延所得税负债 |                  | 2,398,343.12      |                  | 629,089.88        |

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额       |
|----------|--------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,110,041.79 | 320,359.16 |
| 可抵扣亏损    | 1,494,347.05 |            |
| 合计       | 2,604,388.84 | 320,359.16 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额         | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|------|----|
| 2025 年 | 1,494,347.05 |      |    |
| 合计     | 1,494,347.05 |      | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|    |      |      |      |      |      |      |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 保证借款    | 283,511,709.92 | 359,414,983.32 |
| 保证及抵押借款 | 9,911,646.25   |                |
| 合计      | 293,423,356.17 | 359,414,983.32 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|      |      |      |      |      |

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 交易性金融负债 | 4,077,113.40 | 2,415,421.80 |
| 其中：     |              |              |
| 衍生金融负债  | 4,077,113.40 | 2,415,421.80 |
| 其中：     |              |              |
| 合计      | 4,077,113.40 | 2,415,421.80 |

其他说明：

2020年12月末交易性金融负债系期末未交割的远期结汇合约和未到期的外汇期权约定汇率低于同期金融机构远期汇率报价形成。

### 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 95,328,500.00 | 48,958,000.00 |
| 合计     | 95,328,500.00 | 48,958,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 货款     | 280,008,811.56 | 323,348,555.17 |
| 工程及设备款 | 60,431,735.18  | 80,824,599.55  |
| 费用款    | 16,046,919.04  | 3,527,366.12   |
| 合计     | 356,487,465.78 | 407,700,520.84 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额         | 期初余额         |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 1,742,323.97 | 1,133,158.04 |
| 合计 | 1,742,323.97 | 1,133,158.04 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 19,603,446.47 | 130,683,662.48 | 125,844,023.64 | 24,443,085.31 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 661,447.06     | 661,447.06     |               |
| 合计             | 19,603,446.47 | 131,345,109.54 | 126,505,470.70 | 24,443,085.31 |



(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 18,905,901.47 | 119,617,484.63 | 114,811,460.79 | 23,711,925.31 |
| 2、职工福利费       |               | 4,451,785.52   | 4,451,785.52   |               |
| 3、社会保险费       |               | 2,470,139.84   | 2,470,139.84   |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 2,291,700.54   | 2,291,700.54   |               |
| 工伤保险费         |               | 80,178.47      | 80,178.47      |               |
| 生育保险费         |               | 98,260.83      | 98,260.83      |               |
| 4、住房公积金       |               | 2,640,629.00   | 2,640,629.00   |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 697,545.00    | 1,503,623.49   | 1,470,008.49   | 731,160.00    |
| 合计            | 19,603,446.47 | 130,683,662.48 | 125,844,023.64 | 24,443,085.31 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 641,214.08 | 641,214.08 |      |
| 2、失业保险费  |      | 20,232.98  | 20,232.98  |      |
| 合计       |      | 661,447.06 | 661,447.06 |      |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 个人所得税   | 130,609.27   | 49,784.43    |
| 城市维护建设税 |              | 11,706.69    |
| 房产税     | 2,317,669.86 | 1,513,303.54 |
| 土地使用税   | 3,851,409.24 | 3,351,525.00 |
| 印花税     | 35,629.30    | 43,955.71    |
| 教育费附加   |              | 5,017.15     |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 地方教育附加 |              | 3,344.77     |
| 残疾人保障金 |              | 20,160.00    |
| 合计     | 6,335,317.67 | 4,998,797.29 |

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 2,287,103.97 | 2,208,422.17 |
| 合计    | 2,287,103.97 | 2,208,422.17 |

##### (1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 1,212,060.00 | 2,137,160.00 |
| 应付暂收款 | 1,075,043.97 | 71,262.17    |
| 合计    | 2,287,103.97 | 2,208,422.17 |

###### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额 |
|------------|---------------|------|
| 一年内到期的长期借款 | 15,018,500.00 |      |
| 合计         | 15,018,500.00 |      |

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押借款    | 17,125,602.51  | 175,923,004.97 |
| 抵押及保证借款 | 83,024,119.71  | 16,220,879.44  |
| 合计      | 100,149,722.22 | 192,143,884.41 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|      |    |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |
| 合计   | -- | --   | --   |      |      |      |         |       |      |  |      |

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬**

**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因   |
|------|--------------|------------|------------|--------------|--------|
| 政府补助 | 8,163,569.35 | 264,700.00 | 329,092.11 | 8,099,177.24 | 项目补助资金 |
| 合计   | 8,163,569.35 | 264,700.00 | 329,092.11 | 8,099,177.24 | --     |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目   | 期初余额         | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>营业外收入<br>金额 | 本期计入其<br>他收益金额 | 本期冲减<br>成本费用<br>金额 | 其他<br>变动 | 期末余额         | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|--|--------------|--------------|---------------------|----------------|--------------------|----------|--------------|---------------------|
| 引进优质<br>内外资项<br>目及高新<br>技术项目<br>补助             | 7,098,798.20 |              |                     | 177,840.46     |                    |          | 6,920,957.74 | 与资产相<br>关           |
| 余姚市机<br>器换人重<br>点专项补<br>助                      | 143,100.00   |              |                     | 23,850.00      |                    |          | 119,250.00   | 与资产相<br>关           |
| 2018 年第<br>一批宁波<br>市工业投<br>资（技术<br>改造）项<br>目资金 | 921,671.15   | 264,700.00   |                     | 127,401.65     |                    |          | 1,058,969.50 | 与资产相<br>关           |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-）   |    |       |    |               | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|----|-------|----|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计            |                |
| 股份总数 | 120,000,000.00 | 40,000,000.00 |    |       |    | 40,000,000.00 | 160,000,000.00 |

其他说明：

本期增加系经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕1743 号文同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,000.00 万股，本次公开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《验资报告》（天健验〔2020〕336 号）。本次首次公开发行4,000.00 万股，每股发行价为10.58元，共计募集资金42,320.00 万元，扣除扣除承销费、保荐费以及律师费、审计费、法定信息披露费等发行费用5,793.82万元后，募集资金净额为36,526.18万元，其中，增加本期股本4,000.00万元，计入资本公积（股本溢价）32,526.18万元。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|           |    |      |      |      |      |      |    |      |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 123,969,248.33 | 325,261,792.47 |      | 449,231,040.80 |
| 合计         | 123,969,248.33 | 325,261,792.47 |      | 449,231,040.80 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价增减变动详见本财务报表附注七53股本之说明。

## 56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目               | 期初余额       | 本期发生额         |                    |                      |         |               | 税后归属于少数股东 | 期末余额        |
|------------------|------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|-----------|-------------|
|                  |            | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司      |           |             |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 723,073.80 | -1,180,873.40 |                    |                      |         | -1,180,873.40 |           | -457,799.60 |
| 外币财务报表折算差额       | 723,073.80 | -1,180,873.40 |                    |                      |         | -1,180,873.40 |           | -457,799.60 |
| 其他综合收益合计         | 723,073.80 | -1,180,873.40 |                    |                      |         | -1,180,873.40 |           | -457,799.60 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 22,024,760.65 | 9,665,288.77 |      | 31,690,049.42 |
| 合计     | 22,024,760.65 | 9,665,288.77 |      | 31,690,049.42 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按母公司2020年度实现净利润的10%提取法定盈余公积9,665,288.77元。

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润        | 211,763,181.37 | 138,419,879.79 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 76,701,625.69  | 81,482,450.29  |



|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 减：提取法定盈余公积 | 9,665,288.77   | 8,139,148.71   |
| 期末未分配利润    | 278,799,518.29 | 211,763,181.37 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 999,564,452.06   | 807,753,500.43 | 986,746,301.81 | 765,528,057.56 |
| 其他业务 | 1,551,051.72     | 3,761.06       | 941,412.20     | 20,400.00      |
| 合计   | 1,001,115,503.78 | 807,757,261.49 | 987,687,714.01 | 765,548,457.56 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1           | 分部 2         |  | 合计             |
|---------|----------------|--------------|--|----------------|
| 其中：     |                |              |  |                |
| 割草机     | 808,126,398.02 |              |  | 808,126,398.02 |
| 打草机/割灌机 | 26,171,613.72  |              |  | 26,171,613.72  |
| 其他动力机械  | 79,616,023.63  |              |  | 79,616,023.63  |
| 配件      | 85,650,416.69  |              |  | 85,650,416.69  |
| 其他业务收入  |                | 1,551,051.72 |  | 1,551,051.72   |
| 其中：     |                |              |  |                |
| 境外      | 944,754,834.33 | 475,509.90   |  | 945,230,344.23 |
| 境内      | 54,809,617.73  | 1,075,541.82 |  | 55,885,159.55  |
| 其中：     |                |              |  |                |
| 其中：     |                |              |  |                |
| 其中：     |                |              |  |                |
| 其中：     |                |              |  |                |
| 其中：     |                |              |  |                |

与履约义务相关的信息：

公司主要销售割草机等产品。具体销售产品履约义务及达成详见本财务报表附注五、39之说明。付款期限按合同约定执行，产品销售通常在较短时间内完成。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,742,323.97 元，其中，1,742,323.97 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,545,329.68 | 2,819,421.06 |
| 教育费附加   | 1,090,428.25 | 1,208,323.32 |
| 房产税     | 1,650,885.06 | 1,513,303.54 |
| 土地使用税   | 3,426,580.18 | 3,376,272.56 |
| 车船使用税   | 8,276.67     | 7,543.95     |
| 印花税     | 464,165.49   | 240,617.73   |
| 地方教育附加  | 726,952.14   | 805,548.87   |
| 合计      | 9,912,617.47 | 9,971,031.03 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 运输费   |               | 18,021,784.48 |
| 职工薪酬  | 16,767,943.20 | 13,584,701.32 |
| 售后服务费 | 5,139,163.90  | 3,012,172.56  |
| 租赁费   | 3,006,128.85  |               |
| 广告宣传费 | 2,741,688.11  | 3,174,366.34  |
| 保险费   | 2,194,501.95  | 1,195,863.39  |
| 办公费   | 1,666,648.23  | 1,686,213.99  |
| 差旅费   | 998,475.25    | 2,197,283.84  |
| 其他    | 3,091,396.23  | 2,341,680.22  |
| 合计    | 35,605,945.72 | 45,214,066.14 |

其他说明：

根据财政部修订后的《企业会计准则第14号-收入》本公司将2020年度运输费18,884,988.41元列报于“营业成本”项目，2020年之前的发生额仍列报于“销售费用”项目。

#### 64、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 14,780,110.30 | 11,837,790.54 |
| 折旧及摊销 | 7,453,026.08  | 6,469,903.90  |
| 中介服务费 | 6,273,276.04  | 3,434,079.82  |
| 办公费   | 2,778,684.36  | 1,679,351.97  |
| 业务招待费 | 2,414,980.73  | 458,342.05    |
| 维护修理费 | 1,501,329.74  | 1,226,726.21  |
| 差旅费   | 1,085,657.84  | 1,351,463.25  |
| 其他    | 2,990,046.57  | 1,346,286.83  |
| 合计    | 39,277,111.66 | 27,803,944.57 |

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 18,539,998.98 | 17,773,911.24 |
| 直接材料   | 18,129,617.35 | 15,145,633.13 |
| 认证及测试费 | 3,989,044.43  | 3,789,286.71  |
| 折旧及摊销  | 2,602,646.12  | 2,452,694.74  |
| 其他     | 4,067,924.21  | 4,054,750.18  |
| 合计     | 47,329,231.09 | 43,216,276.00 |

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 9,083,067.61  | 9,017,829.23  |
| 利息收入 | -1,975,045.25 | -1,172,294.59 |
| 汇兑损益 | -237,201.36   | -3,207,052.77 |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 手续费及其他 | 1,320,032.17 | 1,157,391.22 |
| 合计     | 8,190,853.17 | 5,795,873.09 |

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 329,092.11   | 258,119.31   |
| 与收益相关的政府补助 | 6,720,695.88 | 3,467,754.60 |
| 合计         | 7,049,787.99 | 3,725,873.91 |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额      | 上期发生额         |
|----------------|------------|---------------|
| 处置衍生金融资产/负债的收益 | 681,822.96 | -2,945,957.10 |
| 理财产品收益         | 82,318.07  | 348,860.03    |
| 合计             | 764,141.03 | -2,597,097.07 |

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产              | 15,988,954.14 | 4,193,932.52  |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 15,988,954.14 | 4,193,932.52  |
| 交易性金融负债              | -2,231,113.40 | -2,365,740.88 |
| 合计                   | 13,757,840.74 | 1,828,191.64  |

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -739,682.63  | -257,364.12   |
| 应收账款坏账损失  | 4,389,441.86 | -5,111,348.36 |
| 合计        | 3,649,759.23 | -5,368,712.48 |

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,133,537.13 | -1,544,311.37 |
| 合计                  | -2,133,537.13 | -1,544,311.37 |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额        |
|-----------|-------|--------------|
| 固定资产处置收益  |       | 52,365.49    |
| 无形资产处置收益  |       | 4,028,319.45 |
| 合计        |       | 4,080,684.94 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目                       | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------------------|--------------|------------|---------------|
| 政府补助                     | 6,000,000.00 |            | 6,000,000.00  |
| 合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 704,218.67   |            | 704,218.67    |
| 其他                       | 50,000.00    | 169,828.00 | 50,000.00     |
| 合计                       | 6,754,218.67 | 169,828.00 | 6,754,218.67  |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目        | 发放主体                  | 发放原因 | 性质类型         | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额       | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|-----------------------|------|--------------|------------|--------|--------------|--------|-------------|
| 挂牌上市企业奖励资金  | 余姚市人民政府金融工作办公室、余姚市财政局 | 奖励   | 奖励上市而给予的政府补助 | 否          | 否      | 4,000,000.00 |        | 与收益相关       |
| 凤凰办凤凰行动专项补贴 | 宁波市金融办宁波市财政局          | 奖励   | 奖励上市而给予的政府补助 | 否          | 否      | 2,000,000.00 |        | 与收益相关       |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 34,372.86 | 28,938.63 | 34,372.86     |
| 其他          | 22,460.00 | 1,497.19  | 22,460.00     |
| 合计          | 56,832.86 | 30,435.82 | 56,832.86     |

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 9,797,320.81  | 10,303,069.87 |
| 递延所得税费用 | -3,671,085.65 | -1,383,432.79 |
| 合计      | 6,126,235.16  | 8,919,637.08  |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |
|------|---------------|
| 利润总额 | 82,827,860.85 |

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 12,424,179.13 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,898,317.66 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 149,589.24    |
| 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 | 608,948.42    |
| 合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额       | -105,632.80   |
| 加计扣除的影响                        | -5,052,531.17 |
| 所得税费用                          | 6,126,235.16  |

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金及信用证保证金 | 70,701,679.50 | 49,129,784.82 |
| 政府奖励及补助款         | 11,851,482.88 | 3,212,341.60  |
| 收到押金保证金          | 4,625,600.00  | 24,712,558.98 |
| 利息收入             | 1,975,045.25  | 1,149,044.59  |
| 其他               | 69,595.68     | 169,828.00    |
| 合计               | 89,223,403.31 | 78,373,557.99 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金及信用证保证金 | 89,154,279.50 | 60,322,400.00 |
| 运输费              |               | 18,339,714.47 |
| 押金及保证金           | 10,336,993.93 | 31,384,398.27 |
| 研发支出             | 8,056,968.64  | 8,167,397.07  |
| 中介服务费            | 6,273,276.04  | 3,434,079.82  |
| 售后服务费            | 5,139,163.90  | 3,322,909.56  |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 办公费   | 4,445,332.59   | 3,400,423.05   |
| 广告宣传费 | 2,741,688.11   | 3,174,366.34   |
| 保险费   | 2,194,501.95   | 1,195,863.39   |
| 差旅费   | 2,084,133.09   | 3,513,889.99   |
| 其他    | 5,756,883.14   | 4,860,486.49   |
| 合计    | 136,183,220.89 | 141,115,928.45 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

根据财政部修订后的《企业会计准则第14号-收入》本公司将2020年度支付的运输费19,756,549.72元列报于“购买商品、接受劳务支付的现金”项目，2020年之前的支付的运输费仍列报于“支付其他与经营活动有关的现金”项目。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 未到期的外汇期权收入 | 1,846,000.00 |              |
| 银行承兑汇票保证金  | 210,000.00   | 3,023,250.00 |
| 合计         | 2,056,000.00 | 3,023,250.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金            | 15,714,500.00 | 3,000,000.00 |
| 支付宁波鸿越智能科技有限公司拆借款[注] | 6,000,000.00  |              |
| 合计                   | 21,714,500.00 | 3,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

[注]系公司本期非同一控制企业合并宁波鸿越智能科技有限公司在合并日之前支付的暂借款。

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：



(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------|---------------|--------------|
| 支付发行费用   | 30,087,094.36 | 1,300,000.00 |
| 偿还王吉渭拆借款 | 11,000,000.00 |              |
| 合计       | 41,087,094.36 | 1,300,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --              |
| 净利润                              | 76,701,625.69  | 81,482,450.29   |
| 加：资产减值准备                         | -1,516,222.10  | 6,913,023.85    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 17,739,999.95  | 16,544,727.27   |
| 使用权资产折旧                          |                |                 |
| 无形资产摊销                           | 2,402,145.89   | 1,860,711.36    |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |                | -4,080,684.94   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 34,372.86      | 28,938.63       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -13,757,840.74 | -1,828,191.64   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 8,945,466.25   | 5,787,526.46    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -764,141.03    | 2,597,097.07    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -5,440,338.89  | -1,975,072.16   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 1,769,253.24   | 591,639.37      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -54,354,093.96 | -92,843,323.51  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 82,442,346.31  | -207,500,515.12 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 19,300,860.76  | 148,986,844.40  |
| 其他                               |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 133,503,434.23 | -43,434,828.67  |
| 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           | 95,625,898.30 | 77,425,306.88 |
| 减：现金的期初余额         | 77,425,306.88 | 54,831,059.47 |
| 加：现金等价物的期末余额      |               |               |
| 减：现金等价物的期初余额      |               |               |
| 现金及现金等价物净增加额      | 18,200,591.42 | 22,594,247.41 |

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|                         | 金额            |
|-------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 48,760,000.00 |
| 其中：                     | --            |
| 宁波鸿越智能科技有限公司            | 48,760,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 4,668,212.38  |
| 其中：                     | --            |
| 宁波鸿越智能科技有限公司            | 4,668,212.38  |
| 其中：                     | --            |
| 取得子公司支付的现金净额            | 44,091,787.62 |

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 95,625,898.30 | 77,425,306.88 |
| 其中：库存现金        | 108,200.08    | 107,558.13    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 95,517,698.22 | 77,317,748.75 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 95,625,898.30 | 77,425,306.88 |

其他说明：

2020年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为95,625,898.30元,2020年度合并资产负债表“货币资金”期末数为154,910,398.30元,差异59,284,500.00元,系合并现金流量表“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银行承兑汇票保证金39,874,500.00元、信用证保证金19,410,000.00元。

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因          |
|------|----------------|---------------|
| 货币资金 | 59,284,500.00  | 银行承兑汇票及信用证保证金 |
| 固定资产 | 128,332,574.85 | 抵押            |
| 无形资产 | 89,701,684.58  | 抵押            |
| 合计   | 277,318,759.43 | --            |

其他说明：

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  | --           | --     |               |
| 其中：美元 | 6,374,667.41 | 6.5249 | 41,594,067.38 |
| 欧元    | 1,102,970.39 | 8.0250 | 8,851,337.38  |
| 港币    |              |        |               |

|       |               |        |                |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 泰铢    | 9,563,322.93  | 0.2179 | 2,083,848.07   |
| 应收账款  | --            | --     |                |
| 其中：美元 | 18,916,574.78 | 6.5249 | 123,428,758.78 |
| 欧元    | 903,870.44    | 8.0250 | 7,253,560.28   |
| 港币    |               |        |                |
| 长期借款  | --            | --     |                |
| 其中：美元 |               |        |                |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 短期借款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 16,836,601.92 | 6.5249 | 109,857,143.87 |
| 欧元    | 3,000,875.00  | 8.0250 | 24,082,021.88  |
| 应付账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 13,957,383.62 | 6.5249 | 91,070,532.38  |
| 欧元    | 175,706.31    | 8.0250 | 1,410,043.14   |
| 澳元    | 4,474.10      | 5.0163 | 22,443.43      |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

| 境外经营实体                                  | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据     |
|---|-------|-------|----------|
| DAYE NORTH AMERICA, INC.                | 美国    | 美元    | 经营主要货币来源 |
| DAYE EUROPE GMBH                        | 德国    | 欧元    | 经营主要货币来源 |
| DAYE INTERNATIONAL CO., LIMITED         | 香港    | 美元    | 经营主要货币来源 |
| HONBO INT PET. LTD                      | 新加坡   | 美元    | 经营主要货币来源 |
| RUNBO INT PET. LTD                      | 新加坡   | 美元    | 经营主要货币来源 |
| GOODTEX SINGAPORE PTE. LTD              | 新加坡   | 美元    | 经营主要货币来源 |
| LINGYE INTELLIGENT (THAILAND) CO., LTD. | 泰国    | 泰铢    | 经营主要货币来源 |

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                              | 金额            | 列报项目       | 计入当期损益的金额     |
|---------------------------------|---------------|------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助                      | 329,092.11    | 其他收益       | 329,092.11    |
| 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 | 12,720,695.88 | 营业外收入、其他收益 | 12,720,695.88 |
| 财政贴息                            | 99,600.00     | 财务费用       | 99,600.00     |

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

#### (1) 明细情况

##### 1) 与资产相关的政府补助

总额法

单位：元

| 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                            |
|---------------------------|--------------|------------|------------|--------------|----------|-------------------------------|
| 引进优质内外资项目及高新技术项目补助        | 7,098,798.20 |            | 177,840.46 | 6,920,957.74 | 其他收益     | 余姚经济开发区管理委员会余区发(2009)1号       |
| 余姚市机器换人重点专项补助             | 143,100.00   |            | 23,850.00  | 119,250.00   | 其他收益     | 余姚市经济和信息化局余经发(2016)75号        |
| 2018年第一批宁波市工业投资(技术改造)项目资金 | 921,671.15   | 264,700.00 | 127,401.65 | 1,058,969.50 | 其他收益     | 余姚市经济和信息化局、余姚市财政局余经发(2019)22号 |
| 小计                        | 8,163,569.35 | 264,700.00 | 329,092.11 | 8,099,177.24 |          |                               |

##### 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

单位：元

| 项目                   | 金额           | 列报项目  | 说明  |
|----------------------|--------------|-------|---|
| 挂牌上市企业奖励资金           | 4,000,000.00 | 营业外收入 | 余姚市人民政府金融工作办公室、余姚市财政局余金办(2020)17号             |
| 凤凰办凤凰行动专项补贴          | 2,000,000.00 | 营业外收入 | 宁波市金融办 宁波市财政局甬金办(2020)44号                     |
| 2020年第一批工业和信息化发展专项资金 | 2,000,000.00 | 其他收益  | 宁波市财政局、宁波市经济和信息化局甬财政发(2019)1266号甬经信创智(2020)4号 |
| 土地使用税税收返还            | 1,233,513.00 | 其他收益  | 宁波市财政局 国家税务总局宁波市税务局甬财政发(2020)990号             |

|  |               |      |   |
|--|---------------|------|---|
| 市场局工业标准化项目补助   | 730,000.00    | 其他收益 | 宁波市人力资源社保局甬人社发(2020)13号                     |
| 企业社保费返还  | 641,818.00    | 其他收益 | 余姚市商务局、余姚市财政局余商(2020)14号                    |
| 余姚市2019年度促外贸稳增长专项资金                                    | 300,000.00    | 其他收益 | 余姚市科学技术局、余姚市财政局余科(2020)17号                  |
| 余姚市第六批科技经费(创新券-科技合作)补助                                 | 240,000.00    | 其他收益 | 余姚市经济和信息化局、余姚市财政局余经发(2020)22号               |
| 2019年余姚市企业信息化奖励项目                                      | 212,800.00    | 其他收益 | 余姚市科学技术局、余姚市财政局余科(2020)45号                  |
| 2020年宁波市企业研发投入后补助资金                                    | 207,900.00    | 其他收益 | 余姚市经济和信息化局、余姚市财政局 余经发(2020)38号              |
| 2019年度“350”培育企业项目建设贴息补助资金                              | 197,800.00    | 其他收益 | 浙江省余姚经济开发区管理委员会、浙江千人计划余姚产业园管理中心余区发(2020)35号 |
| 浙江省余姚经济开发区管理委员会其他补贴                                    | 102,000.00    | 其他收益 | 余姚市商务局、余姚市财政局余商(2020)22号                    |
| 2020年电子商务专项资金  | 101,384.00    | 其他收益 | 余姚市经济和信息化局、余姚市财政局余经发(2020)2号                |
| 2019年度省“隐形冠军”培育企业政策奖励资金                                | 100,000.00    | 其他收益 | 浙江省余姚经济开发区管理委员会、浙江余姚人才创业园管理中心余区发(2020)57号   |
| 余姚市经济开发区管理委员会奖励款                                       | 100,000.00    | 其他收益 | 宁波市人力资源社保局甬人社发(2020)13号                     |
| 2020年度宁波市商务促进(2019年度出口信保和2020年第一季度出运前保险、进口预付款保险项目)专项资金 | 85,400.00     | 其他收益 | 宁波市财政局、宁波市商务局甬财政发(2020)483号                 |
| 余姚市2019年度开发型经济政策专项资金(含“一带一路”)                          | 80,400.00     | 其他收益 | 余姚市商务局、余姚市财政局余商(2020)47号                    |
| 固定资产投资先进企业奖励   | 80,000.00     | 其他收益 | 中意宁波生态管理委员会甬中意发(2019)10号                    |
| 余姚市2019年第一批品牌商标标准奖励                                    | 50,000.00     | 其他收益 | 余姚市经济和信息化局、余姚市财政局余经发(2020)3号                |
| 余姚市2019年度第一批品牌商标标准等项目奖励                                | 50,000.00     | 其他收益 | 余姚市经济和信息化局余经发(2020)4号                       |
| 宁波市2020年度第一批知识产权项目经费                                   | 35,000.00     | 其他收益 | 宁波市财政局、宁波市市场监督管理局甬财政发(2020)757号             |
| 余姚市2019年度开放型经济政策专项资金                                   | 30,000.00     | 其他收益 | 余姚市商务局、余姚市财政局余商(2020)13号                    |
| 宁波市2020年度第二批知识产权项目经费                                   | 27,100.00     | 其他收益 | 宁波市财政局、宁波市市场监督管理局甬财政发(2020)887号             |
| 东西部扶贫协作对口地区就业扶贫社保补贴                                    | 22,917.20     | 其他收益 | 宁波市人力资源社保局余人社发(2020)155号                    |
| 其他零星补助   | 92,663.68     | 其他收益 |   |
| 小 计  | 12,720,695.88 |      |   |

3) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

单位：元

| 项 目  | 期初<br>递延收益 | 本期新增      | 本期结转      | 期末<br>递延收益 | 本期结转<br>列报项目 | 说明 |
|------|------------|-----------|-----------|------------|--------------|----|
| 财政贴息 |            | 99,600.00 | 99,600.00 |            | 财务费用         |    |
| 小 计  |            | 99,600.00 | 99,600.00 |            |              |    |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为13,149,387.99元。

(3) 本期无退回的政府补助。

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方<br>名称           | 股权取得<br>时点      | 股权取得成本        | 股权取得<br>比例 | 股权取得<br>方式 | 购买日             | 购买日<br>的确定<br>依据 | 购买日至<br>期末被购<br>买方的收<br>入 | 购买日至期<br>末被购买方<br>的净利润 |
|----------------------|-----------------|---------------|------------|------------|-----------------|------------------|---------------------------|------------------------|
| 宁波鸿越<br>智能科技<br>有限公司 | 2020年10<br>月31日 | 48,760,000.00 | 100.00%    | 购买         | 2020年10<br>月31日 | 支付股<br>权受让<br>款  | 315,596.30                | -1,494,347.05          |

其他说明：

根据2020年10月17日公司与陈伟签订的《股权转让协议》，陈伟将其持有的宁波鸿越智能科技有限公司100%股权以4,876.00万元转让给公司，作价的原则系参照万隆（上海）资产评估有限公司出具的《宁波大叶园林设备股份有限公司拟股权收购涉及的宁波鸿越智能科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（万隆评报字（2020）第10528号）经资产基础法评估后的评估价值，并经双方协商达成一致。本次股权转让款分二期支付，其中，合同签订之日起3个工作日内支付第一期股权转让款2,438.00万元，于股权转让工商变更登记完成之日起7个工作日内支付第二期股权转让款2,438.00万元。宁波鸿越智能科技有限公司于2020年10月22日完成工商变更，公司已于2020年11月底前付清全部股权转让款。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | 宁波鸿越智能科技有限公司  |
|-----------------------------|---------------|
| --现金                        | 48,760,000.00 |
| 合并成本合计                      | 48,760,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 49,464,218.67 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 704,218.67    |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|        | 购买日公允价值        | 购买日账面价值       |
|--------|----------------|---------------|
| 货币资金   | 4,668,212.38   | 4,668,212.38  |
| 固定资产   | 1,005,299.66   | 1,154,429.23  |
| 其他应收款  | 450,000.00     | 450,000.00    |
| 投资性房地产 | 126,471,730.50 | 99,965,352.61 |
| 在建工程   | 6,433,456.00   | 6,433,456.00  |
| 应付款项   | 12,804.48      | 12,804.48     |
| 预收款项   | 344,000.00     | 344,000.00    |
| 应交税费   | 1,228,607.05   | 1,228,607.05  |
| 其他应付款  | 17,872,166.67  | 17,872,166.67 |
| 长期借款   | 70,106,901.67  | 70,106,901.67 |
| 净资产    | 49,464,218.67  | 23,106,970.35 |
| 取得的净资产 | 49,464,218.67  | 23,106,970.35 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据购买日时点被收购方资产、负债情况，对投资性房地产和固定资产的公允价值参照万隆（上海）资产评估有限公司出具的《宁波大叶园林设备股份有限公司拟股权收购涉及的宁波鸿越智能科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（万隆评报字（2020）第10528号）经资产基础法评估后的评估价值持续计算至购买日的价值，确认购买日被收购方的可辨认资产、负债的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否



(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|      |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
|  |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

合并范围增加

单位：元

| 公司名称                                    | 股权取得方式 | 股权取得时点     | 出资额           | 出资比例    |
|---|--------|------------|---------------|---------|
| HONBO INT PET.LTD                       | 设立     | 2020年8月21日 | 20,335,398.00 | 100.00% |
| RUNBO INT PET.LTD                       | 设立     | 2020年8月25日 | 2,033,543.60  | 100.00% |
| GOODTEX SINGAPORE PTE.LTD               | 设立     | 2020年8月25日 | 2,033,543.60  | 100.00% |
| LINGYE INTELLIGENT (THAILAND) CO., LTD. | 设立     | 2020年9月16日 | 20,301,600.00 | 100.00% |

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 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 |            |
| 宁波领越智能设备有限公司                    | 余姚    | 余姚  | 制造业  | 100.00% |    | 购买         |
| DAYE EUROPE GMBH                | 德国    | 德国  | 商业   | 100.00% |    | 同一控制下企业合并  |
| DAYE NORTH AMERICA,INC.         | 美国    | 美国  | 商业   | 100.00% |    | 设立         |
| DAYE INTERNATIONAL CO., LIMITED | 香港    | 香港  | 商业   | 100.00% |    | 设立         |
| 宁波鸿越智能科技有限公司                    | 余姚    | 余姚  | 制造业  | 100.00% |    | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

| 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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|       |          |              |                |            |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 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 | 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 |
|       |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|       |       |     |        |          |       |     |        |          |

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联<br>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<br>联营企业投资<br>的会计处理方<br>法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|---------------------------------|
|                 |       |     |      | 直接   | 间接 |                                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告第十二节“财务报告”之“合并财务报表项目注释”中的“应收账款”、“其他应收款”之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的55.98%(2019年12月31日：75.73%)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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

| 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 |
| 短期借款    | 293,423,356.17 | 297,957,919.58 | 297,957,919.58 |      |      |
| 交易性金融负债 | 4,077,113.40   | 4,077,113.40   | 4,077,113.40   |      |      |
| 应付票据    | 95,328,500.00  | 95,328,500.00  | 95,328,500.00  |      |      |
| 应付账款    | 356,487,465.78 | 356,487,465.78 | 356,487,465.78 |      |      |
| 其他应付款   | 2,287,103.97   | 2,287,103.97   | 2,287,103.97   |      |      |

|               |                |                |                |  |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 一年内到期的其他非流动负债 | 15,018,500.00  | 15,308,333.33  | 15,308,333.33  |  |                |
| 长期借款          | 100,149,722.22 | 121,708,524.44 |                |  | 121,708,524.44 |
| 小计            | 866,771,761.54 | 893,154,960.50 | 771,446,436.06 |  | 121,708,524.44 |

(续上表)

| 项目      | 上年年末数            |                  |                |               |                |
|---------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
|         | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1年以内           | 1-3年          | 3年以上           |
| 短期借款    | 359,414,983.32   | 366,336,889.20   | 366,336,889.20 |               |                |
| 交易性金融负债 | 2,415,421.80     | 2,415,421.80     | 2,415,421.80   |               |                |
| 应付票据    | 48,958,000.00    | 48,958,000.00    | 48,958,000.00  |               |                |
| 应付账款    | 407,700,520.84   | 407,700,520.84   | 407,700,520.84 |               |                |
| 其他应付款   | 2,208,422.17     | 2,208,422.17     | 2,208,422.17   |               |                |
| 长期借款    | 192,143,884.41   | 227,454,953.38   |                | 44,282,056.33 | 183,172,897.05 |
| 小计      | 1,013,067,232.54 | 1,055,300,207.39 | 827,845,254.01 | 44,282,056.33 | 183,172,897.05 |

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

#### 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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值        |            |            |               |
|--------------------------|---------------|------------|------------|---------------|
|                          | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量              | --            | --         | --         | --            |
| (一) 交易性金融资产              | 15,988,954.14 |            |            | 15,988,954.14 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 15,988,954.14 |            |            | 15,988,954.14 |

|                |               |    |    |               |
|----------------|---------------|----|----|---------------|
| (3) 衍生金融资产     | 15,988,954.14 |    |    | 15,988,954.14 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 15,988,954.14 |    |    | 15,988,954.14 |
| (六) 交易性金融负债    | 4,077,113.40  |    |    | 4,077,113.40  |
| 衍生金融负债         | 4,077,113.40  |    |    | 4,077,113.40  |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 4,077,113.40  |    |    | 4,077,113.40  |
| 二、非持续的公允价值计量   | --            | -- | -- | --            |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司期末衍生金融资产系未到期的银行远期结汇合约，以剩余交割时限确定的期末金融机构远期汇率报价作为公允价值确定依据。

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

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称       | 注册地 | 业务性质 | 注册资本     | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------------|-----|------|----------|--------------|---------------|
| 浙江金大叶控股有限公司 | 余姚  | 实业投资 | 5,500 万元 | 33.00%       | 33.00%        |

本企业的母公司情况的说明

浙江金大叶控股有限公司，系由叶晓波投资设立，于2016年8月18日在余姚市市场监督管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为91330281MA282GTG8W的营业执照。2016年9月，叶晓波将其持有的1%股份以55万元转让给韩月英。截至2020年12月31日，公司注册资本55,000,000.00元，其中叶晓波出资54,450,000.00元，占注册资本的99.00%；韩月英出资550,000.00元，占注册资本的1.00%。



母公司经营范围：实业投资（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务），店铺、厂房租赁，日用品批发、零售，营销策划及会务服务，房地产开发及销售。

本企业最终控制方是叶晓波、ANGELICA PG HU 夫妇。

其他说明：

叶晓波控制的浙江金大叶控股有限公司、香港谷泰国际有限公司、余姚德创骏博投资合伙企业（有限合伙）分别持有本公司33.00%、18.00%、5.63%的股份，叶晓波和ANGELICA PG HU控制的香港金德国际控股有限公司持有本公司9.00%的股份。叶晓波和ANGELICA PG HU夫妇合计控制本公司65.63%的股份，为本公司的实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|           |           |           |          |          |               |                |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|           |           |           |          |          |             |              |

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|       |        |           |           |

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|       |        |          |          |

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|      |      |       |       |            |

本公司作为被担保方

单位: 元

| 担保方                | 担保金额         | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------|--------------|------------------|------------------|------------|
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 5,005,881.94 | 2020 年 11 月 27 日 | 2021 年 11 月 27 日 | 否          |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 5,005,881.94 | 2020 年 11 月 27 日 | 2021 年 11 月 27 日 | 否          |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 9,010,587.50 | 2020 年 12 月 16 日 | 2021 年 06 月 16 日 | 否          |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 9,008,662.50 | 2020 年 12 月 23 日 | 2021 年 06 月 22 日 | 否          |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 9,911,646.25 | 2020 年 04 月 16 日 | 2021 年 04 月 15 日 | 否          |

|                    |               |                  |                  |   |
|--------------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 9,010,587.50  | 2020 年 04 月 20 日 | 2021 年 04 月 19 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 7,008,234.72  | 2020 年 05 月 07 日 | 2021 年 05 月 06 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 4,104,823.19  | 2020 年 05 月 15 日 | 2021 年 05 月 14 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 9,911,646.25  | 2020 年 09 月 17 日 | 2021 年 09 月 16 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 23,625,443.92 | 2020 年 10 月 28 日 | 2021 年 03 月 26 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 19,037,366.17 | 2020 年 10 月 28 日 | 2021 年 01 月 25 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 6,007,058.33  | 2020 年 11 月 19 日 | 2021 年 11 月 18 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 21,863,069.90 | 2020 年 11 月 30 日 | 2021 年 04 月 20 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 9,911,646.25  | 2020 年 12 月 07 日 | 2021 年 12 月 06 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 9,911,646.25  | 2020 年 12 月 17 日 | 2021 年 12 月 16 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 5,332,007.20  | 2020 年 12 月 17 日 | 2021 年 03 月 15 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 12,012,833.33 | 2020 年 12 月 22 日 | 2021 年 12 月 21 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 7,806,030.34  | 2020 年 12 月 22 日 | 2021 年 03 月 19 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 14,355,433.90 | 2020 年 12 月 28 日 | 2021 年 06 月 01 日 | 否 |
| 叶晓波                | 9,911,646.25  | 2020 年 11 月 18 日 | 2021 年 11 月 18 日 | 否 |
| 叶晓波                | 9,911,646.25  | 2020 年 12 月 15 日 | 2021 年 12 月 15 日 | 否 |
| 叶晓波                | 2,826,223.04  | 2020 年 12 月 16 日 | 2021 年 03 月 16 日 | 否 |
| 叶晓波                | 15,011,569.42 | 2020 年 12 月 29 日 | 2021 年 03 月 29 日 | 否 |
| 叶晓波                | 24,082,021.88 | 2020 年 12 月 24 日 | 2021 年 12 月 24 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 9,010,587.50  | 2020 年 11 月 12 日 | 2021 年 05 月 11 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 5,005,881.94  | 2020 年 11 月 19 日 | 2021 年 05 月 18 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 9,911,646.25  | 2020 年 12 月 02 日 | 2021 年 06 月 01 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 5,006,166.67  | 2020 年 06 月 19 日 | 2021 年 07 月 18 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 10,012,333.33 | 2020 年 06 月 29 日 | 2021 年 07 月 18 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 9,911,646.25  | 2020 年 12 月 15 日 | 2021 年 12 月 14 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 10,014,972.22 | 2019 年 11 月 25 日 | 2024 年 12 月 31 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 6,209,282.78  | 2019 年 12 月 25 日 | 2024 年 12 月 31 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 4,907,336.38  | 2020 年 01 月 19 日 | 2025 年 06 月 30 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 7,661,453.75  | 2020 年 01 月 19 日 | 2025 年 06 月 30 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 1,982,964.50  | 2020 年 03 月 13 日 | 2024 年 12 月 31 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 8,032,007.72  | 2020 年 03 月 13 日 | 2025 年 06 月 30 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 4,907,336.39  | 2020 年 04 月 16 日 | 2024 年 12 月 31 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 4,907,336.39  | 2020 年 05 月 09 日 | 2025 年 06 月 30 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 4,907,336.39  | 2020 年 05 月 18 日 | 2025 年 06 月 30 日 | 否 |

|                    |               |                  |                  |   |
|--------------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 10,014,972.22 | 2020 年 06 月 03 日 | 2025 年 06 月 30 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 4,636,932.14  | 2020 年 06 月 24 日 | 2025 年 06 月 30 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 120,179.67    | 2020 年 06 月 24 日 | 2024 年 12 月 31 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 4,907,336.39  | 2020 年 07 月 08 日 | 2025 年 12 月 31 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 4,907,336.39  | 2020 年 07 月 17 日 | 2025 年 12 月 31 日 | 否 |
| 叶晓波、Angelica Pg Hu | 4,907,336.39  | 2020 年 08 月 19 日 | 2025 年 12 月 31 日 | 否 |

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|     |        |       |       |

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,943,901.72 | 3,427,108.76 |

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|      |     |      |      |      |      |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

### 7、关联方承诺

### 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2020年5月26日，MTD Products, Inc. 向美国商务部和美国国际贸易委员会提出申请，要求对原产于中国的步进式汽油割草机（排量196CC（含本数）以下）启动反倾销和反补贴调查，对原产于越南的前述产品启动反倾销调查。2020年6月16日，美国商务部宣布对此案立案并启动“双反”调查。

2020年10月30日，美国商务部在联邦纪事上公布反补贴初裁裁决公告，于2020年10月30日开始对原产

于中国的步进式汽油割草机（排量196CC（含本数）以下）征收14.68%反补贴保证金。2020年12月30日，美国商务部在联邦纪事上公布反倾销初裁裁决公告，于2020年12月30日开始对原产于中国的步进式汽油割草机（排量196CC（含本数）以下）征收保证金，反倾销和反补贴保证金合计征收保证金率为72.04%。对此，公司已聘请专业的律师机构组成“双反调查”小组，积极应对本次调查，并在美国国际贸易委员会进行积极应诉。

截至本财务报表报出日，该诉讼尚在尚在审理之中。公司2020年度已向美国海关缴纳反补贴和反倾销保证金合计487.27万元，该等保证金系按照货物向美国海关申报进口时对应的经美国商务部宣布生效的反补贴和反倾销预缴保证金率计算而得，对应出口的存货尚未销售，根据相关法规及双反诉讼律师的意见，参考案件的诉讼情况、诉讼金额，不存在应计提预计负债而未计提的情形。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

**2、利润分配情况**

单位：元

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 16,000,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00          |

**3、销售退回**

**4、其他资产负债表日后事项说明**

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1) 追溯重述法**

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|           |      |                  |       |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对草坪割草机业务、打草机/割灌机业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债因业务紧密关联，无法划分。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 割草机            | 打草机/割灌机       | 其他动力机械        | 配件            | 分部间抵销 | 合计             |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|-------|----------------|
| 主营业务收入 | 808,126,398.02 | 26,171,613.72 | 79,616,023.63 | 85,650,416.69 |       | 999,564,452.06 |
| 主营业务成本 | 664,469,220.06 | 19,390,009.95 | 64,880,510.72 | 59,013,759.70 |       | 807,753,500.43 |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 347,180,965.37 | 100.00% | 10,440,569.03 | 3.01% | 336,740,396.34 | 369,114,507.71 | 100.00% | 11,074,331.21 | 3.00% | 358,040,176.50 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 合计             | 347,180,965.37 | 100.00% | 10,440,569.03 | 3.01% | 336,740,396.34 | 369,114,507.71 | 100.00% | 11,074,331.21 | 3.00% | 358,040,176.50 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额           |               |       |
|------|----------------|---------------|-------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 账龄组合 | 347,180,965.37 | 10,440,569.03 | 3.01% |
| 合计   | 347,180,965.37 | 10,440,569.03 | --    |

确定该组合依据的说明：



按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 账面余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 346,838,923.94 |
| 1 至 2 年       | 330,069.74     |
| 2 至 3 年       | 11,971.69      |
| 合计            | 347,180,965.37 |

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额      |       |    |    | 期末余额          |
|-----------|---------------|-------------|-------|----|----|---------------|
|           |               | 计提          | 收回或转回 | 核销 | 其他 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 11,074,331.21 | -633,762.18 |       |    |    | 10,440,569.03 |
| 合计        | 11,074,331.21 | -633,762.18 |       |    |    | 10,440,569.03 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称                            | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|---------------------------------|----------------|-----------------|--------------|
| DAYE NORTH AMERICA, INC.        | 140,571,495.87 | 40.49%          | 4,217,144.88 |
| DAYE INTERNATIONAL CO., LIMITED | 50,545,561.79  | 14.56%          | 1,516,366.85 |
| 客户 3                            | 33,115,622.04  | 9.54%           | 993,468.66   |
| 客户 4                            | 26,122,297.62  | 7.52%           | 783,668.93   |
| 客户 5                            | 19,414,533.38  | 5.59%           | 582,436.00   |
| 合计                              | 269,769,510.70 | 77.70%          |              |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应收款 | 126,393,540.04 | 75,452,138.22 |
| 合计    | 126,393,540.04 | 75,452,138.22 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|-------|----------------|---------------|
| 往来款   | 122,880,479.17 | 69,786,738.29 |
| 押金保证金 | 7,390,775.00   | 8,340,775.00  |
| 备用金   | 565,525.57     | 318,895.54    |
| 合计    | 130,836,779.74 | 78,446,408.83 |

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 2,078,772.98   | 915,297.63           | 200.00               | 2,994,270.61 |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | —              | —                    | —                    | —            |

|                    |              |             |        |              |
|--------------------|--------------|-------------|--------|--------------|
| 在本期                |              |             |        |              |
| 本期计提               | 1,624,315.62 | -175,350.13 | 3.60   | 1,448,969.09 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 3,703,088.60 | 739,947.50  | 203.60 | 4,443,239.70 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 123,436,286.74 |
| 1 至 2 年      | 7,399,475.00   |
| 2 至 3 年      | 1,018.00       |
| 合计           | 130,836,779.74 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额       |       |    |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 2,994,270.61 | 1,448,969.09 |       |    |    | 4,443,239.70 |
| 合计        | 2,994,270.61 | 1,448,969.09 |       |    |    | 4,443,239.70 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 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 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                    | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|-------------------------|-------|----------------|-------|------------------|--------------|
| 宁波鸿越智能科技有限公司            | 往来款   | 87,500,000.00  | 1 年以内 | 66.88%           | 2,625,000.00 |
| DAYE NORTH AMERICA,INC. | 往来款   | 18,578,424.75  | 1 年以内 | 14.20%           | 557,352.74   |
| 宁波领越智能设备有限公司            | 往来款   | 16,802,054.42  | 1 年以内 | 12.84%           | 504,061.63   |
| 单位 4                    | 押金保证金 | 7,389,475.00   | 1-2 年 | 5.65%            | 738,947.50   |
| 单位 5                    | 备用金   | 99,103.79      | 1 年以内 | 0.07%            | 2,973.11     |
| 合计                      | --    | 130,369,057.96 | --    | 99.64%           | 4,428,334.98 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|--------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|        | 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 | 537,121,055.64 |      | 537,121,055.64 | 78,718,855.17 |      | 78,718,855.17 |
| 合计     | 537,121,055.64 |      | 537,121,055.64 | 78,718,855.17 |      | 78,718,855.17 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位                                 | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动         |      |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|------|------------|----|----------------|--------------|
|                                       |                | 追加投资           | 减少投资 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |              |
| 宁波领越智能设备有<br>限公司                      | 60,000,000.00  | 365,261,792.47 |      |            |    | 425,261,792.47 |              |
| DAYE EUROPE<br>GMBH                   | 12,157,545.17  |                |      |            |    | 12,157,545.17  |              |
| DAYE NORTH<br>AMERICA,INC             | 6,561,310.00   | 23,974,300.00  |      |            |    | 30,535,610.00  |              |
| 宁波鸿越智能科技有<br>限公司                      |                | 48,760,000.00  |      |            |    | 48,760,000.00  |              |
| HONBO INT<br>PET.LTD                  |                | 20,335,398.00  |      |            |    | 20,335,398.00  |              |
| DAYE<br>INTERNATIONAL<br>CO., LIMITED |                | 70,710.00      |      |            |    | 70,710.00      |              |
| 合计                                    | 78,718,855.17  | 458,402,200.47 |      |            |    | 537,121,055.64 |              |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单<br>位 | 期初余<br>额(账<br>面价<br>值) | 本期增减变动   |          |                         |                  |            |                         |            |    | 期末余<br>额(账<br>面价<br>值) | 减值准<br>备期末<br>余额 |
|----------|------------------------|----------|----------|-------------------------|------------------|------------|-------------------------|------------|----|------------------------|------------------|
|          |                        | 追加投<br>资 | 减少投<br>资 | 权益法<br>下确认<br>的投资<br>损益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发<br>放现金<br>股利或<br>利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |                        |                  |
| 一、合营企业   |                        |          |          |                         |                  |            |                         |            |    |                        |                  |
| 二、联营企业   |                        |          |          |                         |                  |            |                         |            |    |                        |                  |

(3) 其他说明

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 1,118,683,436.45 | 917,827,915.66 | 968,131,538.71 | 756,316,074.79 |
| 其他业务 | 2,849,520.29     | 1,621,460.18   | 760,249.86     | 20,400.00      |
| 合计   | 1,121,532,956.74 | 919,449,375.84 | 968,891,788.57 | 756,336,474.79 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1             | 分部 2         |  | 合计               |
|---------|------------------|--------------|--|------------------|
| 其中：     |                  |              |  |                  |
| 割草机     | 928,806,306.00   |              |  | 928,806,306.00   |
| 打草机/割灌机 | 26,085,158.27    |              |  | 26,085,158.27    |
| 其他动力机械  | 78,874,499.04    |              |  | 78,874,499.04    |
| 配件      | 84,917,473.14    |              |  | 84,917,473.14    |
| 其他业务收入  |                  | 2,849,520.29 |  | 2,849,520.29     |
| 其中：     |                  |              |  |                  |
| 境外      | 1,064,121,159.40 | 1,773,978.47 |  | 1,065,895,137.87 |
| 境内      | 54,562,277.05    | 1,075,541.82 |  | 55,637,818.87    |
| 其中：     |                  |              |  |                  |
| 其中：     |                  |              |  |                  |
| 其中：     |                  |              |  |                  |
| 其中：     |                  |              |  |                  |
| 其中：     |                  |              |  |                  |

与履约义务相关的信息：

公司主要销售割草机等产品。具体销售产品履约义务及达成详见本财务报表附注五、39之说明。付款期限按合同约定执行，产品销售通常在较短时间内完成。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,742,323.97 元，其中，1,742,323.97 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额      | 上期发生额         |
|----------------|------------|---------------|
| 处置衍生金融资产/负债的收益 | 681,822.96 | -2,945,957.10 |
| 理财产品收益         | 82,318.07  | 348,860.03    |
| 合计             | 764,141.03 | -2,597,097.07 |

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益   | -34,372.86    |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  | 1,233,513.00  |    |
| 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）   | 11,915,874.99 |    |
| 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  | 704,218.67    |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 82,318.07     |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 14,439,663.70 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 27,540.00     |    |
| 减：所得税影响额  | 2,239,222.90  |    |
| 合计  | 26,129,532.67 | -- |

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

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 12.62%     | 0.59        | 0.59        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.32%      | 0.39        | 0.39        |

## 3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 4、其他

无

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人叶晓波先生签名的2020年年度报告文本原件。
- 五、其他相关文件。公司将上述文件的原件或具有法律效力的复印件同时置备于公司董事办、深圳证券交易所，以供社会公众查阅。