证券代码:000821 证券简称:京山轻机 公告编号:2023-16

湖北京山轻工机械股份有限公司关于开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

重要内容提示:

1.交易目的:以套期保值、规避汇率或利率风险为目的。

2.投资种类:外汇远期、结构性远期、外汇掉期、外汇期权、利率掉期和结构性掉期等业务。

3.投资金额:每年净额不超过折合为 1 亿美元额度的保值型衍生品投资,上述额度在授权有效期限内可循环使用。

4.已履行及拟履行的程序:湖北京山轻工机械股份有限公司(以下简称"公司")于 2023 年 4 月 20 日召开的十届董事会第十七次会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》及附件《关于开展外汇衍生品交易的可行性分析报告》,该事项不属于关联交易事项,不需履行关联交易表决程序。本额度属董事会审批权限,无需报股东大会批准。

5.风险提示:公司拟开展的外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则,但可能存在市场风险、流动性风险、履约风险、其他风险等风险,敬请投资者注意投资风险。

公司于 2023 年 4 月 20 日召开的十届董事会第十七次会议审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》及附件《关于开展外汇衍生品交易的可行性分析报告》,现将具体情况公告如下:

一、衍生品投资概述

公司及其控股子公司为降低国际业务的外汇风险,公司拟利用金融机构提供的外汇产品开展以保值为目的的外汇远期、结构性远期、外汇掉期、外汇期权、利率掉期和结构性掉期等保值型衍生品投资业务,每年净额不超过折合为 1 亿美元额度的保值型衍生品投资,上述额度在授权有效期限内可循环使用。期限内任一时点的金额(含前述交易的收益进行再交易的相关金额)不应超过已审议额度。本次期限为一年,自董事会通过起十二个月内有效。

该事项不属于关联交易事项,不需履行关联交易表决程序。本额度属董事会审批权限,无需报股东大会批准。

二、衍生品投资品种

公司拟通过开展保值型衍生品投资降低外汇波动对公司带来的不利影响。保值型衍生品投资指公司为减少实际经营活动中汇率波动带来的对公司资产、负债和盈利水平变动影响,利用金融机构提供的外汇产品开展的以保值为目的的衍生品投资业务,该类业务主要涉及外汇远期、结构性远期、外汇掉期、外汇期权、利率掉期和结构性掉期等业务。

三、衍生品投资的主要条款

1.合约期限:不超过一年

2.交易对手:银行类金融机构

3.流动性安排:保值型衍生品投资以正常的外汇收支业务为背景,投资金额和投资期限与预期收支期限相匹配。

4.交易品种:金融机构提供的外汇远期、结构性远期、外汇掉期、外汇期权、利率掉期和结构性掉期等业务。

5.其他条款:衍生品投资主要使用公司及控股子公司的自有资金,到期采用本金交割或差额交割的方式。

6.期限及授权:自公司董事会审议通过之日起一年内有效,同时授权公司管理层具体实施相关事宜。

四、开展衍生品投资的必要性

公司及子公司的国际贸易收入较多,主要采用美元和欧元结算,公司及子公司开展的衍生品投资业务与日常经营需求紧密相关。为提高公司及子公司应对外汇波动风险的能力,更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率、利率波动风险,增强公司财务稳健性,公司使用自有资金进行衍生品投资,有利于规避人民币汇率变动风险。为防范汇率波动对公司利润和股东权益造成不利影响,公司及子公司有必要根据具体情况,适度开展外汇衍生品交易,以加强公司的外汇风险管理。

五、衍生品投资的管理情况

1.公司已制定《衍生品投资管理办法》,对公司进行衍生品投资的风险控制、审议程序、后续管理等进行明确规定,以有效规范衍生品投资行为,控制衍生品投资风险。

2.公司成立了由财务总监负责的投资工作小组,具体负责公司衍生品投资事务。投资工作小组配备投资决策、业务操作等专业人员拟定衍生品投资计划并在董事会或股东大会授权范围内予以执行。

3.公司投资工作小组成员已充分理解衍生品投资的特点和潜在风险,严格执行衍生品投资的业务操作和风险管理制度。

六、衍生品投资的风险分析

1.市场风险。保值型衍生品投资合约汇率与到期日实际汇率的差异将产生投资损益;在保值型衍生品的存续期内,每一会计期间将产生重估损益,至到期日重估损益的累计值等于投资损益。

2.流动性风险。保值型衍生品以公司外汇收支预算为依据,与实际外汇收支相匹配,以保证在交割时拥有足额资金供清算,或选择净额交割衍生品,以减少到期日现金流需求。

3.履约风险。公司衍生品投资交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行,基本不存在履约风险。

4.其它风险。在开展业务时,如操作人员未按规定程序进行衍生品投资操作或未充分理解衍生品信息,将带来操作风险;如交易合同条款的不明确,将可能面临法律风险。

七、衍生品投资风险管理策略

1.公司开展的衍生品投资以减少汇率波动对公司影响为目的,禁止任何风险投机行为;公司衍生品投资额不得超过经董事会或股东大会批准的授权额度上限;公司不得进行带有杠杆的衍生品投资。

2.公司投资工作小组在衍生品投资前需进行衍生品投资风险分析,并拟定投资方案(包括投资品种、期限、金额、交易银行等)和可行性分析报告提交公司风险管理委员会予以风险审核,最终经财务总监审批后予以执行。

3.公司衍生品投资合约由投资工作小组提交财务总监审批后予以执行。

4.公司与交易银行签订条款准确清晰的合约,严格执行风险管理制度,以防范法律风险。

5.公司成立衍生品项目风险管理委员会,并由其跟踪衍生品公开市场价格或公允价值变动,及时评估已投资衍生品的风险敞口变化情况,并定期向董事会审计委员会报告,如发现异常情况及时上报董事会审计委员会,提示投资工作小组执行应急措施。

6.公司内部审计部门定期对衍生品投资进行合规性审计。

八、衍生品投资公允价值分析

公司开展的衍生品交易主要针对具有较强流通性的货币,市场透明度大,成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值,公司按照银行、路透系统等定价服务机构提供或获得的价格厘定。

九、衍生品投资会计核算政策及后续披露

1.公司开展的衍生品投资会计核算方法依据《企业会计准则》确定。

2.当公司已投资衍生品的公允价值减值与用于风险对冲的资产(如有)价值变动加总,导致已确认损益及浮动亏损金额每达到公司最近一年经审计的归属于上市公司股东净利润的 10%且绝对金额超过一千万元人民币时,公司将以临时公告及时披露。

3.公司将在定期报告中对已经开展的衍生品投资相关信息予以披露。

附:关于开展外汇衍生品交易的可行性分析报告

十、监事会意见

为降低国际业务的外汇风险,公司监事会同意公司及控股子公司利用金融机构提供的外汇产品开展以保值为目的的外汇远期、结构性远期、外汇掉期、外汇期权、利率掉期和结构性掉期等保值型衍生品投资业务,每年净额不超过折合为 1 亿美元额度的保值型衍生品投资,上述额度在授权有效期限内可循环使用。本项投资有效期为一年。

十一、独立董事意见

鉴于公司及控股子公司国际业务的持续发展,外汇收入不断增长,为降低外汇业务的汇率风险,通过有效的金融衍生工具锁定汇兑成本,有利于增强公司财务稳定性,提高公司竞争力。公司已为外汇衍生品交易业务进行了严格的内部评估,建立了相应的监管机制。我们认为公司开展的外汇衍生品交易业务与日常经营需求紧密相关,风险可控,符合有关法律、法规的有关规定。

十二、备查文件

1.公司十届董事会第十七次会议决议;

2.独立董事意见;

3.公司十届监事会第十七次会议决议;

4.关于开展外汇衍生品交易的可行性分析报告(见附件)。

特此公告

湖北京山轻工机械股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十二日

附件:

湖北京山轻工机械股份有限公司

关于开展外汇衍生品交易的可行性分析报告

一、公司开展外汇衍生品交易的背景

公司及子公司因国际业务持续发展,外汇收支不断增长。国际外汇市场汇率和利率时常起伏不定,给公司经营带来了很大不确定性。因而,开展外汇衍生品交易,加强公司外汇风险管理,已成为公司稳定经营的迫切需求。

二、公司开展的外汇衍生品交易概述

保值型衍生品投资指公司为减少实际经营活动中汇率波动带来的对公司资产、负债和盈利水平变动影响,利用金融机构提供的外汇产品开展的以保值为目的的衍生品投资业务,该类业务主要涉及外汇远期、结构性远期、外汇掉期、外汇期权、利率掉期和结构性掉期等业务。

公司开展的外汇衍生品交易,以锁定成本、规避和防范汇率、利率等风险为目的。公司开展的外汇衍生品交易品种均为与基础业务密切相关的外汇产品,且该等外汇衍生产品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相互匹配,以遵循公司谨慎、稳健的风险管理原则。

三、公司开展外汇衍生品交易的必要性和可行性

公司及子公司的国际贸易收入较多,主要采用美元和欧元结算,公司及子公司开展的衍生品投资业务与日常经营需求紧密相关。为提高公司及子公司应对外汇波动风险的能力,更好的规避和防范公司所面临的外汇汇率、利率波动风险,增强公司财务稳健性,使用自有资金进行衍生品投资,有利于规避人民币汇率变动风险,为防范汇率波动对公司利润和股东权益造成不利影响,公司及子公司有必要根据具体情况,适度开展外汇衍生品交易,以加强公司的外汇风险管理。

四、公司开展外汇衍生品交易的主要条款

1.合约期限:不超过一年

2.交易对手:银行类金融机构

3.流动性安排:保值型衍生品投资以正常的外汇收支业务为背景,投资金额和投资期限与预期收支期限相匹配。

4.交易品种:金融机构提供的外汇远期、结构性远期、外汇掉期、外汇期权、利率掉期和结构性掉期等业务

5.流动性安排:衍生品投资以正常的外汇收支业务为背景,投资金额和投资期限与预期收支期限相匹配。

6.其他条款:衍生品投资主要使用公司及子公司的自有资金,到期采用本金交割或差额交割的方式。

7.期限及授权:自公司董事会审议通过之日起一年内有效,同时授权公司管理层具体实施相关事宜。

五、公司开展外汇衍生品交易的风险分析

公司开展外汇衍生品交易遵循锁定汇率、利率风险原则,不做投机性、套利性的交易操作,但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险:

1.市场风险。外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益;在外汇衍生品的存续期内,每一会计期间将产生重估损益,至到期日重估损益的累计值等于交易损益。

2.流动性风险。外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据,与实际外汇收支相匹配,以保证在交割时拥有足额资金供清算,或选择净额交割衍生品,以减少到期日现金流需求。

3.履约风险。公司开展外汇衍生品交易的对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构,履约风险低。

4.其它风险。在开展交易时,如交易合同条款不明确,将可能面临法律风险。

六、公司对外汇衍生品交易采取的风险控制措施

1.公司开展的衍生品投资以减少汇率波动对公司影响为目的、禁止任何风险投机行为;公司衍生品投资额不得超过经董事会或股东大会批准的授权额度上限;公司不得进行带有杠杆的衍生品投资。

2.公司投资工作小组在衍生品投资前需进行衍生品投资风险分析,并拟定投资方案(包括投资品种、期限、金额、交易银行等)和可行性分析报告提交公司风险管理委员会予以风险审核,最终经财务总监审批后予以执行。

3.公司衍生品投资合约由投资工作小组提交财务总监审批后予以执行。

4.公司与交易银行签订条款准确清晰的合约,严格执行风险管理制度,以防范法律风险。

5. 公司成立衍生品项目风险管理委员会, 并由其跟踪衍生品公开市场价格或公允价值变动,及时评估已投资衍生品的风险敞口变化情况,并定期向董事会审计委员会报告,如发现异常情况及时上报董事会审计委员会,提示投资工作小组执行应急措施。

6.公司内部审计部门定期对衍生品投资进行合规性审计。

七、公司开展的外汇衍生品交易可行性分析结论

公司外汇衍生品交易是围绕公司实际外汇收支业务进行的,以正常业务背景为依托,以规避和防范外汇汇率、利率波动风险为目的,是出于公司稳定经营的迫切需求。公司已制定了《风险投资管理制度》和《衍生品投资管理办法》,建立了完善的内部控制制度。公司所计划采取的针对性风险控制措施也是可行的。

湖北京山轻工机械股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十二日

证券代码:000821 证券简称:京山轻机 公告编号:2023-21

湖北京山轻工机械股份有限公司关于召开 2022 年度股东大会的通知

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、召开会议的基本情况

(一)股东大会届次:2022 年度股东大会。

(二)股东大会的召集人:本次股东大会由湖北京山轻工机械股份有限公司(以下简称"公司"或"京山轻机")董事会召集,经公司十届董事会第十七次会议审议通过《关于召开 2022 年度股东大会的议案》,召开本次股东大会。

(三)本次会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和本公司章程的规定,会议的召开合法、合规。

(四)会议时间:

1.现场会议:2023 年 5 月 15 日(星期一)14:30。

2.网络投票:通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的时间为:2023 年 5 月 15 日的交易时间,即 9:15—9:25,9:30—11:30 和 13:00—15:00;

通过深圳证券交易所互联网投票系统投票开始时间为 2023 年 5 月 15 日 09:15 至 2023 年 5 月 15 日 15:00;

(五)会议召开方式:本次股东大会采用现场表决与网络投票相结合的方式召开。

1.现场表决:股东本人出席现场会议或通过授权委托书委托他人出席现场会议。

2. 网络投票:公司将通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统(http://wltp.cninfo.com.cn)向全体股东提供网络形式的投票平台,股东可以在网络投票时间内通过上述系统行使表决权。

公司股东只能选择现场投票和网络投票中的一种表决方式。如同一股份通过现场和网络投票系统重复进行表决的,以第一次表决结果为准。

(六)会议的股权登记日:2023 年 5 月 10 日(星期三)

(七)出席对象

1.在股权登记日持有公司股份的普通股股东或其代理人。

于股权登记日 2023 年 5 月 10 日下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体普通股股东均有权出席股东大会,并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决,该股东代理人不必是本公司股东。

2.公司董事、监事和高级管理人员。

3.公司聘请的律师。

4.根据相关法规应当出席股东大会的其他人员。

(八)会议地点:本次会议现场召开地点为湖北省武汉市江汉经济开发区武汉京山轻机公司四楼会议室。

二、会议审议事项

(一)会议提案

表一 本次股东大会提案

提案编码	提案名称	该列打勾的栏目可以投票
100	总议案:除累积投票议案外的所有提案	√
非累积投票提案		
1.00	《2022 年度董事会工作报告》	√
2.00	《2022 年度监事会工作报告》	√
3.00	《2022 年度报告和报告摘要》	√
4.00	《2022 年度财务决算报告》	√
5.00	《关于续聘会计师事务所的议案》	√
6.00	《关于 2023 年度对外担保额度预计的议案》	√
7.00	《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》	√
8.00	《2022 年度利润分配预案》	√
9.00	《关于修订<公司章程>的议案》	√
10.00	《未来三年股东回报规划(2023-2025 年)》	√
	累积投票提案:采用等额选举,填报投给候选人的票数	
11.00	非独立董事选举	应选人数:4 人
11.01	非独立董事李健	√
11.02	非独立董事祖国良	√
11.03	非独立董事方伟	√
11.04	非独立董事周家敏	√
12.00	独立董事选举	应选人数:3 人
12.01	独立董事谭力文	√
12.02	独立董事刘林青	√
12.03	独立董事谈多娇	√
13.00	监事选举	应选人数:3 人
13.01	监事王浩	√
13.02	监事胡恒峰	√
13.03	监事严辉	√

(二)公司独立董事将在 2022 年度股东大会上进行述职,该述职作为 2022 年度股东大会的一个议程,但不作为议案进行审议。

特别说明事项:

上述议案 6、7 涉及到公司关联交易事项,届时关联股东需回避表决。

上述议案 9 属于特别决议议案,须经出席会议的股东(包括股东代理人)所持表决权的三分之二以上通过。

上述议案 11、议案 12 和议案 13 采取累积投票方式选举董事和监事,其中选举非独立董事 4 人,选举独立董事 3 人,选举监事 3 人,股东所拥有的选举票数为其所持有表决权的股份数量乘以应选人数,股东可以将所拥有的选举票数以应选人数为限在候选人中任意分配(可以投出零票),但总数不得超过其拥有的选举票数。独立董事候选人的任职资格和独立性尚需经深圳证券交易所备案审核无异议后,股东大会方可进行表决。

本次股东大会审议的议案将对中小投资者的表决结果进行单独计票并予以披露。中小投资者是指以下股东以外的其他股东:上市公司的董事、监事、高级管理人员;单独或者合计持有上市公司 5%以上股份的股东。

三、本次股东大会现场会议登记事项

1.登记方式:自然人股东须持本人身份证原件、股东账户卡、持股凭证进行登记;法人股东须持营业执照复印件、法定代表人身份证明或法定代表人授权委托书原件、股东账户卡、持股凭证、出席人身份证进行登记;委托代理人另加持本人身份证原件及授权委托书原件。异地股东经公司证券投资部确认后,可以书面信函或传真于上述登记时间内办理登记(信函或传真上请写明"股东大会"字样)。

2.登记时间:2023 年 5 月 12 日(8:30—11:30,14:00—17:00)。

3.登记地点:湖北省武汉市江汉区江兴路 22 号京山轻机证券投资部。

4.会议联系方式

联系地址:湖北省武汉市江汉区江兴路 22 号京山轻机工业园

邮编:430021

联系电话(传真):027—83320271

联系人:陈文雯、朱玥雯

5.其他事项

会期预计半天,出席本次股东大会现场会议的股东交通及食宿费用自理。

四、参加网络投票的具体操作流程

在本次股东大会上, 股东可以通过深交所交易系统和互联网投票系统 (地址为 http://wltp.cninfo.com.cn)参加投票。参加网络投票时涉及具体操作需要说明的内容和格式详见附件 1。

附件 2 为股东代理人授权委托书(样式)

湖北京山轻工机械股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十二日

附件 1:

参加网络投票的具体操作流程

一、网络投票的程序

1.普通股投票代码与投票简称:投票代码为"360821",投票简称为"轻机投票"。

2.填报表决意见或选举票数。

对于非累积投票提案,填报表决意见:同意、反对、弃权。

对于累积投票提案,填报投给某候选人的选举票数。公司股东应当以其所拥有的每个提案组的选举票数为限进行投票,股东所投选举票数超过其拥有选举票数的,或者在差额选举中投票超过应选人数的,其对该项提案组所投的选举票均视为无效投票。如果不同意某候选人,可以对该候选人投 0 票。

表二:累积投票制下投给候选人的选举票数填报一览表

投给候选人的选举票数	填报
对候选人 A 投 X1 票	X1 票
对候选人 B 投 X2 票	X2 票
…	…
合 计	不超过该股东拥有的选举票数

各提案组下股东拥有的选举票数举例如下:

各议案股东拥有的选举票数举例如下:

①选举非独立董事(如表一提案 11,采用等额选举,应选人数为 4 位)

股东所拥有的选举票数=股东所代表的有表决权的股份总数x4

股东可以将所拥有的选举票数在 4 位非独立董事候选人中任意分配,但投票总数不得超过其拥有的选举票数。

②选举独立董事(如表一提案 12,采用等额选举,应选人数为 3 位)

股东所拥有的选举票数=股东所代表的有表决权的股份总数x3

股东可以将所拥有的选举票数在 3 位独立董事候选人中任意分配,但投票总数不得超过其拥有的选举票数。

③选举监事(如表一提案 13,采用等额选举,应选人数为 3 位)

股东所拥有的选举票数=股东所代表的有表决权的股份总数x3

股东可以在 3 位监事候选人中将其拥有的选举票数任意分配,但投票总数不得超过其拥有的选举票数。

3.股东对总议案进行投票,视为对除累积投票提案外的其他所有提案表达相同意见。

股东对总议案与具体提案重复投票时,以第一次有效投票为准。如股东先对具体提案投票表决,再对总议案投票表决,则以已投票表决的具体提案的表决意见为准,其他未表决的提案以总议案的表决意见为准;如先对总议案投票表决,再对具体提案投票表决,则以总议案的表决意见为准。

二、通过深交所交易系统投票的程序

1.投票时间:2023 年 5 月 15 日的交易时间,即 9:15—9:25,9:30—11:30 和 13:00—15:00。

2.股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

三、通过深交所互联网投票系统的投票程序

1.互联网投票系统开始投票的时间为:2023 年 5 月 15 日 09:15,结束时间为:2023 年 5 月 15 日 15:00。

2.股东通过互联网投票系统进行网络投票,需按照《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务指引(2016 年修订)》的规定办理身份认证,取得"深交所数字证书"或"深交所投资者服务密码"。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统 http://wltp.cninfo.com.cn 规则指引栏目查阅。

3.股东根据获取的服务密码或数字证书,可登录 http://wltp.cninfo.com.cn,在规定时间内通过深交所互联网投票系统进行投票。

附件 2:股东代理人授权委托书(样式)

授 权 委 托 书

兹委托 先生(女士)代表本单位(本人)出席湖北京山轻工机械股份有限公司 2022 年度股东大会并代为行使表决权。

委托人姓名或名称:

委托人持股数:

委托人身份证号码(营业执照号码):

委托人股东账户:

委托日期:2023 年 月 日

本单位/本人对 2022 年度股东大会各项议案的表决意见如下,被委托人按本授权委托书的指示行使投票。如无作明确指示,则由被委托人酌情决定投票。

提案编码	议案内容	赞成	反对	弃权
100	总议案:除累积投票议案外的所有提案			
非累积投票提案				
1.00	《2022 年度董事会工作报告》			
2.00	《2022 年度监事会工作报告》			
3.00	《2022 年度报告和报告摘要》			
4.00	《2022 年度财务决算报告》			
5.00	《关于续聘会计师事务所的议案》			
6.00	《关于 2023 年度对外担保额度预计的议案》			
7.00	《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》			
8.00	《2022 年度利润分配预案》			
9.00	《关于修订<公司章程>的议案》			
10.00	《未来三年股东回报规划(2023-2025 年)》			
累积投票提案:采用等额选举,填报投给候选人的票数				
11.00	非独立董事选举	应选人数:4 人		
11.01	非独立董事李健			
11.02	非独立董事祖国良			
11.03	非独立董事方伟			
11.04	非独立董事周家敏			
12.00	独立董事选举	应选人数:3 人		
12.01	独立董事谭力文			
12.02	独立董事刘林青			
12.03	独立董事谈多娇			
13.00	监事选举	应选人数:3 人		
13.01	监事王浩			
13.02	监事胡恒峰			
13.03	监事严辉			

被委托人签名: 被委托人身份证号码:

委托书有效期限:

附注:

授权委托书复印或按以上格式自制均有效;单位委托须加盖公章。

委托人:

2023 年 月 日

证券代码:000821 证券简称:京山轻机 公告编号:2023-23

湖北京山轻工机械股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

重要内容提示:

本次会计政策变更不会对公司营业收入、净利润、净资产等产生影响。

一、本次会计政策变更概述

1.变更原因

2022 年 11 月 30 日,财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(财会〔2022〕31 号),规定了"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"的问题,并自 2023 年 1 月 1 日起施行;"关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理"、"关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理"内容自公布之日起施行。

2.变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,湖北京山轻工机械股份有限公司(以下简称"公司")执行财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

3.变更后采取的会计政策

本次会计政策变更后,公司将《准则解释第 16 号》的相关规定。其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

4.变更的日期

根据《准则解释第 16 号》的要求,公司决定"关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理"、"关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理"内容自 2022 年 11 月 30 日起施行。"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更系公司根据财政部颁布的《准则解释第 16 号》的规定和要求进行的合理变更,变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司的实际情况,不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,也不存在损害公司及股东利益的情况。

特此公告

湖北京山轻工机械股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十二日

证券代码:300068 证券简称:南都电源 公告编号:2023-046

浙江南都电源动力股份有限公司 2022 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

致同会计师事务所(特殊普通合伙)对本年度公司财务报告的审计意见为:标准的无保留意见。

本报告期会计师事务所变更情况:公司本年度会计师事务所由天健会计师事务所(特殊普通合伙)变更为致同会计师事务所(特殊普通合伙)。

非标准审计意见提示

□适用 ☑不适用

公司上市时未盈利且目前未实现盈利

□适用 ☑不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用 ☑不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 □不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	南都电源	股票代码	300068
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	曲艺	郑溪	
办公地址	浙江省杭州市文二西路 822 号	浙江省杭州市文二西路 822 号	
传真	0571-56975688	0571-56975688	
电话	0571-56975697	0571-56975697	
电子信箱	nddy@naradapower.com	nddy@naradapower.com	

2、报告期主要业务或产品简介

(一)公司主要业务

公司主要面向储能应用领域,提供以锂离子电池和铅电池为核心的系统化产品、解决方案及运营服务。专注于新型电力储能、工业储能、民用储能等全系列产品和系统的研发、制造、销售、服务等,及环保型资源再生产业一体化。公司拥有支撑储能应用领域的电池材料、电池系统、电池回收等产业一体化关键核心技术优势及可持续研发能力,已形成锂电、铅电的"原材料—产品应用—运营服务—资源再生—原材料"的全产业链闭环的一体化体系。公司销售遍及全球 150 余个国家和地区,已成为全球储能领域的领先者。

(二)主要产品及其用途

公司主营产品包含锂离子电池及系统、铅蓄电池及系统、燃料电池及锂、铅资源再生产品的研发、制造、销售及服务。主要服务于新型电力储能、工业储能、民用储能等领域的客户,提供相应的电源及系统集成产品的应用与技术、运维服务;再生资源产品包括锂电池材料及再生铅等,主要提供给国内各大锂离子及铅蓄电池生产企业。

1、锂离子电池及系统:公司锂离子电池产品主要为磷酸铁锂电池系列产品及系统集成产品,主要包括电芯、模组、电池包、电池柜及软件管理系统等,主要应用于包括新型电力储能电力调频、辅助服务及削峰填谷领域;工业后备储能领域;民用储能领域等。

2、铅蓄电池及系统:公司铅蓄电池产品主要包括高温型节能环保产品、高功率电池、核级阀控式电池、新型铅炭电池产品等。主要应用于工业储能领域,包括运营商、数据中心、金融、轨道交通、核电等领域。

3、燃料电池:公司通过参股新源动力布局燃料电池行业。公司除配置专业团队参与燃料电池技术研发外,也结合自身渠道优势,为燃料电池在新型电力储能、工业后备储能、民用储能等领域应用提供客户资源,共同发展燃料电池行业。

4、资源再生产品:

(1)锂资源再生产品:主要以废旧锂离子电池等为原材料进行处理,合成碳酸锂和镍钴锰混合盐,为锂电正极材料提供原材料,通过分离工程获得铜、铁、铝和塑料等有价资源,使镍、钴、锰、锂等重要金属及其他资源产品在电池产业中得以循环利用。

(2)铅资源再生产品:公司铅资源再生产品主要以废旧铅蓄电池为原材料,通过加工形成包括粗铅、成品铅及合金铅等系列产品,为铅蓄电池生产提供原材料。同时,再生铅产品生产过程中形成如铜、锡、锑、银等具备高附加值的其他有色金属类附加产品可进一步对外出售。另外,通过再加工形成塑料、硫酸及其他系列产品等,亦可用于铅蓄电池及其他行业领域的销售。

(三)公司主要的经营模式

公司始终以产品作为利润实现的载体,通过不断提高技术水平、丰富产品线、改善产品结构、提高渠道议价能力,增加下游客户的接受度,使公司产品更大限度覆盖客户需求。

公司日常经营中,产品的供应在各部门紧密配合下进行。销售部门采取直接销售与代理销售相结合的销售方式,负责市场的开拓及维护;采购部门根据年度经营计划对主要原材料和物品实行集中采购、分批供货的采购模式;运营管理中心确定统筹销售与生产,采取"以销定产"的方式编制生产计划;技术中心为产品生产提供技术支持;质量管理部负责生产质量的监督等。

在传统技术研发、采购、生产、销售的经营模式之外,公司还为客户提供解决方案的设计-电池产品及系统核心部件的开发-关键电池产品的生产-系统集成提供-整体解决方案的服务获取盈利。

(四)行业发展状况及公司地位

1、储能业务领域

(1)新型电力储能领域

1)行业发展状况及发展趋势

在全球"碳达峰、碳中和"大背景下,全球清洁能源产业进入快速发展期,越来越多的国家开始加速能源转型,储能产业成为全球经济复苏的抓手之一,为储能大规模的市场化发展提供广阔的空间。

根据 CNESA 统计,2022 年,全球储能市场尤其新型储能继续保持高速发展,全球新型储能新增投运规模首次突破 20GW,是 2021 年同期的 2 倍;国内新型储能新增规模也创历史新高,功率规模首次突破 7GW,能量规模首次突破 15GWh,功率规模同比增长 200%,能量规模同比增长 280%。新型储能中,锂离子电池仍占据绝对主导地位,占比超 95%。单个项目规模与以往相比大幅提升,百兆瓦级项目乃至吉瓦级项目成为常态。中国、欧洲和美国继续引领全球储能市场的发展,三者合计占全球市场的 86%。中国已经反超美国,成为世界储能产业的中坚力量;未来五年,中国可再生能源装机增量将占全球增量近一半。

国内市场,储能行业政策体系已初步建立。2022 年,各个省份持续推行风光配储政策,目前已覆盖超过 40 个省(市)、部分省(市)进一步上调配储比例及小时数。随着电力市场改革逐渐步入深水区,储能政策的重点已开始转向市场机制和调用机制,国家层面明确独立储能的市场主体地位,各省逐步开始明确储能成本补偿机制,通过共享租赁、容量补偿、参与电力市场交易等形式提升储能电站收益。海外方面,欧盟"减碳 55%"政策组合中明确将 2030 年可再生能源的总体目标从 40%提高到 45%,可再生能源加速装机,表前储能市场需求增长迅速,且受去年以来电价大幅上涨影响,户用光伏配储能经济性凸显推动户储市场需求快速增长;美国多州制定储能装机目标,进一步加强 ITC(光伏投资配储税收抵免)力度,将政策有效期限延长 10 年至 2032 年,并首次将独立储能纳入 ITC 补贴范围,推动表前储能装机量快速提升。

在政策及市场驱动下,全球储能市场将持续暴发增长,根据 InfoLink 预测,至 2030 年全球电化学储能市场规模将达 1000GWh。根据 CNESA 预计,保守/理想场景下,预计 2027 年新型储能累计规模将达到 97.0GW/138.4GW,2023-2027 年复合年均增长率(CAGR)为 49.3%/60.3%。

2)公司所处行业地位

公司作为储能行业领先者,引领和推进储能行业发展。公司于 2011 年投建国内第一个储能示范项目"东福山岛风光柴储能电站",先后承担了国内外 50 余个储能示范项目;于 2016 年进行储能商用化推广,先后在国内外建了诸多基于多种应用场景的储能电站,其中 2017 年建成的德国调频项目多年来运行状况良好,已成为欧洲储能项目标杆;国内无锡新加坡园区 160 兆瓦储能电站项目,是全球最大单一多能互补储能项目,项目自 2018 年投运以来,项目运转良好,也已成为国内储能项目标杆。2021 年起,公司储能业务进入规模化发展阶段,中标长江院雷州 400MWh 储能项目、湖南郴州福冲 200WWh 储能电站项目、意大利 300MWh 电网储能项目、美国 129MWh 新能源配套储能项目等多个单体百兆瓦时项目。

经过多年的积累,公司具备了从方案设计、系统集成、运营维护及源网荷储一体化的全面技术能力,完成了从电芯产品、系统集成、运维服务至资源回收的储能产业一体化布局。公司储能产品及系统已累计获得 140 余项 UL、IEC、GB、KC 等全球储能领先标准安全认证,具备较高的资质认证的门槛。

公司主要聚焦国内以及欧洲、北美、澳洲、日韩等海外重点国家拓展,公司已在海外前述多地设立子公司和服务机构,同时与海外当地主要大型能源集团、电力公司等建立储能业务合作并深入战略合作。目前,公司新型电力储能业务在用户侧、电网侧、发电侧均已实现大规模应用,在全球储能装机规模近 5GWh,处于行业领先水平。根据中关村储能产业技术联盟发布的《储能产业研究白皮书 2023》,公司位列中国储能系统集成商 2022 年度全球市场储能系统出货量排行榜第六、中国储能技术提供商 2022 年度全球市场储能电池出货量排行榜第九。

(2)工业储能领域

1)行业发展状况及发展趋势

随着全球新一轮科技革命和产业变革,5G 作为信息通信技术演进升级的重要方向,是推动经济社会数字化转型的重要基石。全球进入 5G 大规模建设阶段,信息通信技术演进升级,以中日韩、欧盟、北美为主的各国积极布局相关规划。2022 年度,我国投资进一步向新基建倾斜,其中完成 5G 投资超 1800 亿元,占比达 43%;互联网及数据通信投资增长最快,比上年增长 26.2%,已建成全球规模最大的光纤和移动宽带网络。据国家工信部统计,显示截至 2022 年底,我国累计建成并开通 5G 基站 231.2 万个,基站总量占全球 60%以上;每万人拥有 5G 基站数达到 16.4 个,比上年末提高 6.3 个。

随着 5G 商用提速,工业互联网、产业互联网的海量数据被挖掘,同时随着以 ChatGPT 大模型等为代表的 AI 技术发展,对高性能计算的需求日益增长,将进一步推动数据中心等基础设施的迭代升级需求,数据中心产业赋能价值正在逐步凸显。世界主要国家均在积极引导数据中心产业发展,数据中心市场规模不断扩大,投资并购交易量及交易额持续快速增长。国内方面,"新基建"的发展及"十