

证券代码:002920 证券简称:德赛西威 公告编号:2024-016

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司关于公司2023年度计提资产减值准备的公告

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

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年3月27日召开的第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司2023年度计提资产减值准备的议案》,根据深圳证券交易所上市规则等法律法规、规范性文件及公司章程等相关规定,本事项无需提交股东大会审议。具体内容公告如下:

一、本次计提信用与资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定,为了更加客观、真实、准确地反映公司截止2023年12月31日的资产状况和财务状况,基于谨慎性原则,按照《企业会计准则》和公司相关会计处理规定,公司及合并报表范围内子公司对2023年度所属资产进行了减值测试,判断是否存在减值的迹象,需计提减值准备。

二、本次计提资产减值准备的资产范围 总金额和拟计提的资产范围 本次计提信用与资产减值准备的资产范围包括应收款项、应收票据、其他应收款、存货。公司对2023年合并报表范围内相关资产计提信用与资产减值准备金额为45,768.63万元,占公司2023年经审计归属于上市公司股东的净利润的比例为29.59%。计提信用与资产减值准备明细如下表:

Table with 2 columns: 资产类别 (Asset Category) and 计提资产减值准备金额(万元) (Amount of Impairment Provision in 10,000 Yuan). Rows include 信用减值准备, 其他应收款, 存货, etc.

三、本次计提资产减值准备对公司的影响 本次计提资产减值准备的影响 2023年1月1日至2023年12月31日:

二、本次计提资产减值准备的确认标准及计提方法 (一)信用减值准备的计提方法 2023年公司计提信用减值准备23,639.25万元,确认标准及计提方法如下:

在资产负债表日,以预期信用损失为基础,按照违约的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

其中,对应收款项的预期信用损失确认方法为:(1)对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于个别项目的应收款项,应收款项,其他应收款等单项进行减值测试,确认预期信用损失,计提减值准备;(2)对于不存在减值客观证据的应收款项,应收款项,其他应收款等无法合理单独评估预期信用损失的,公司依据信用风险特征将应收款项、应收款项、其他应收款等划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。

(二)公司资产减值准备的计提方法 2023年公司计提存货跌价准备22,129.38万元,存货跌价准备的确认标准及计提方法为:

在资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货确认成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

三、本次计提信用与资产减值准备对公司的影响 本次计提信用与资产减值准备的影响 2023年1月1日至2023年12月31日:

三、本次计提信用与资产减值准备对公司的影响 本次计提信用与资产减值准备的影响 2023年1月1日至2023年12月31日: 本期计提信用与资产减值准备影响 2023 年利润总额 45,768.63 万元,占公司本期计提信用与资产减值准备事项影响了《企业会计准则》和《企业会计准则》的规定,符合谨慎性原则,计提信用与资产减值准备金额公允,计提减值准备后,公司 2023 年度财务报表更加公允反映截至 2023 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值和 2023 年的经营成果,使公司的会计信息更加真实可靠,更具实用性,不存在损害公司全体股东利益的情况,公司本次计提的资产减值准备已经会计师事务所审计。

四、董事会关于计提信用与资产减值准备合理性的说明 董事会认为,公司本次计提信用与资产减值准备符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定,会计估计变更合理,计提减值准备公允地反映了公司的财务状况、资产价值和经营成果,使公司的会计信息更具有合理性。因此,同意公司本次信用与资产减值准备的计提。

五、监事会关于计提信用与资产减值准备合理性的说明 监事会认为:公司本次计提信用与资产减值准备符合《企业会计准则》及公司相关会计制度的有关规定,符合公司资产及经营的实际情况,审议程序合法合规,依据充分。本次计提信用与资产减值准备后能够公允反映公司的资产状况及经营成果。同意本次计提资产减值准备的计提。

六、备查文件 1.公司第三届董事会第二十二次会议决议; 2.公司第三届监事会第十七次会议决议。

特此公告。 惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司 董事会 2024年3月27日

证券代码:002920 证券简称:德赛西威 公告编号:2024-017

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司关于公司以自有资金购买银行理财产品的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司于2024年3月27日召开第三届董事会第二十二次会议,审议通过了《关于公司以自有资金购买安全、流动性好的理财产品》的议案,具体内容如下:

一、公司以自有资金购买银行理财产品的基本情况 (一)投资目的 为充分发挥资金使用效率,公司拟在不影响正常经营的情况下,运用闲置自有资金购买安全性高、流动性好的理财产品,以提高资金使用效率,获得一定的投资收益,为公司股东谋取更多的投资回报。

(二)投资规模 拟增加使用不超过人民币(含等值外币)8亿元的自有资金购买安全、流动性好的理财产品,在前述额度内,该额度自公司第三届董事会第二十二次会议审议通过之日起12个月内可以滚动使用,且公司在有效期内任一时点购买理财产品总额不超过前述额度。现将相关事宜公告如下:

(三)投资品种 公司将按照相关规定严格控制风险,对理财产品进行严格评估、筛选,选择安全性高、流动性好、投资期限不超过12个月的理财产品。

(四)实施方式 投资产品须以公司的名义进行购买,董事会授权公司财务总监在权限范围内行使相关投资决策权并签署相关文件。

(五)资金来源 公司用于购买理财产品的资金为闲置自有资金。

二、投资风险及风险控制措施 安全性高、流动性好、投资期限不超过12个月的理财产品属于低风险投资品种,但金融市场受宏观经济的影响较大,不排除该项投资受到市场波动的影响。此外,在投资过程中,也存在资金存放与使用风险、相关工作人员的操作和职业道德风险,公司将采取以下风险控制措施:

1.公司已制定《委托理财管理制度》,公司将严格遵守受托理财投资限制,选择安全性高、流动性好的投资品种;

2.决策人员、具体实施部门将及时分析和跟踪理财产品投向、项目进展情况,如出现投资存在可能影响公司资金安全的风险因素,将及时采取相应措施,控制投资风险;

3.内部审计部门负责对购买理财产品的资金使用情况进行审计监督,对可能存在的风险进行评价;

4.独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查,必要时可以聘请专业机构进行审计。

三、对公司的影响 公司运用闲置自有资金购买安全、流动性好、投资期限不超过12个月的理财产品是在保障公司正常经营及日常流动资金需求的前提下实施的,不会影响公司业务的开展,对公司购买上述理财产品有利于提高公司的资金使用效率,提高投资回报率,为股东创造更大的收益。

四、备查文件 第三届董事会第二十二次会议决议; 特此公告。

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司 董事会 2024年3月27日

证券代码:002920 证券简称:德赛西威 公告编号:2024-018

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司关于公司开展金融衍生品投资业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

为实现稳健经营,规避外汇市场的风险,降低外汇结算成本,惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司(以下简称“公司”或“德赛西威”)拟开展金融衍生品投资业务。公司于2024年3月27日召开第三届董事会第二十二次会议,审议《关于公司开展金融衍生品投资业务的议案》,同时公司董事会授权开展金融衍生品投资业务,并授权开展衍生品投资业务,会议审议通过了上述议案以及授权开展金融衍生品投资业务,具体内容如下:

一、投资目的 公司拟在日常经营过程中涉及大量的外币业务(包括贸易项下外汇资金收付、海外投资支付的资金性收支、外币融资风险敞口、海外外币资产保值等)。近年来,受全球金融动荡及宏观经济影响,外汇市场波动加剧,为了实现稳健经营,规避外汇市场的风险,降低外汇结算成本,防范汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响,公司拟利用衍生品管理汇率及利率风险,达到套期保值的目的。

二、交易金额和期限:基于国内外币市场的特点,结合公司现有业务情况,公司拟开展衍生品交易合约均为不超过人民币(含等值外币)15亿元,自公司董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用,且公司在有效期内任一时点开展衍生品交易合约总规模不超过前述额度。现将相关事宜公告如下:

三、交易方式:结合资金管理要求和日常经营需要,公司拟开展的金融衍生品包括:远期结售汇业务、人民币与港币货币业务、外汇期权业务等。

四、资金来源:公司开展金融衍生品业务的资金来源为自有资金。

二、审批程序 公司于2024年3月15日召开第三届董事会审计委员会2024年第一次例会并于2024年3月27日召开第三届董事会第二十二次会议,审议《关于公司开展金融衍生品投资业务的议案》,同时公司董事会授权开展金融衍生品投资业务,并授权开展衍生品投资业务,会议审议通过了上述议案以及授权开展金融衍生品投资业务,具体内容如下:

一、投资目的 公司拟在日常经营过程中涉及大量的外币业务(包括贸易项下外汇资金收付、海外投资支付的资金性收支、外币融资风险敞口、海外外币资产保值等)。近年来,受全球金融动荡及宏观经济影响,外汇市场波动加剧,为了实现稳健经营,规避外汇市场的风险,降低外汇结算成本,防范汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响,公司拟利用衍生品管理汇率及利率风险,达到套期保值的目的。

二、交易金额和期限:基于国内外币市场的特点,结合公司现有业务情况,公司拟开展衍生品交易合约均为不超过人民币(含等值外币)15亿元,自公司董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用,且公司在有效期内任一时点开展衍生品交易合约总规模不超过前述额度。现将相关事宜公告如下:

三、交易方式:结合资金管理要求和日常经营需要,公司拟开展的金融衍生品包括:远期结售汇业务、人民币与港币货币业务、外汇期权业务等。

四、资金来源:公司开展金融衍生品业务的资金来源为自有资金。

二、审批程序 公司于2024年3月15日召开第三届董事会审计委员会2024年第一次例会并于2024年3月27日召开第三届董事会第二十二次会议,审议《关于公司开展金融衍生品投资业务的议案》,同时公司董事会授权开展金融衍生品投资业务,并授权开展衍生品投资业务,会议审议通过了上述议案以及授权开展金融衍生品投资业务,具体内容如下:

一、投资目的 公司拟在日常经营过程中涉及大量的外币业务(包括贸易项下外汇资金收付、海外投资支付的资金性收支、外币融资风险敞口、海外外币资产保值等)。近年来,受全球金融动荡及宏观经济影响,外汇市场波动加剧,为了实现稳健经营,规避外汇市场的风险,降低外汇结算成本,防范汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响,公司拟利用衍生品管理汇率及利率风险,达到套期保值的目的。

二、交易金额和期限:基于国内外币市场的特点,结合公司现有业务情况,公司拟开展衍生品交易合约均为不超过人民币(含等值外币)15亿元,自公司董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用,且公司在有效期内任一时点开展衍生品交易合约总规模不超过前述额度。现将相关事宜公告如下:

三、交易方式:结合资金管理要求和日常经营需要,公司拟开展的金融衍生品包括:远期结售汇业务、人民币与港币货币业务、外汇期权业务等。

四、资金来源:公司开展金融衍生品业务的资金来源为自有资金。

二、审批程序 公司于2024年3月15日召开第三届董事会审计委员会2024年第一次例会并于2024年3月27日召开第三届董事会第二十二次会议,审议《关于公司开展金融衍生品投资业务的议案》,同时公司董事会授权开展金融衍生品投资业务,并授权开展衍生品投资业务,会议审议通过了上述议案以及授权开展金融衍生品投资业务,具体内容如下:

一、投资目的 公司拟在日常经营过程中涉及大量的外币业务(包括贸易项下外汇资金收付、海外投资支付的资金性收支、外币融资风险敞口、海外外币资产保值等)。近年来,受全球金融动荡及宏观经济影响,外汇市场波动加剧,为了实现稳健经营,规避外汇市场的风险,降低外汇结算成本,防范汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响,公司拟利用衍生品管理汇率及利率风险,达到套期保值的目的。

二、交易金额和期限:基于国内外币市场的特点,结合公司现有业务情况,公司拟开展衍生品交易合约均为不超过人民币(含等值外币)15亿元,自公司董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用,且公司在有效期内任一时点开展衍生品交易合约总规模不超过前述额度。现将相关事宜公告如下:

三、交易方式:结合资金管理要求和日常经营需要,公司拟开展的金融衍生品包括:远期结售汇业务、人民币与港币货币业务、外汇期权业务等。

四、资金来源:公司开展金融衍生品业务的资金来源为自有资金。

二、审批程序 公司于2024年3月15日召开第三届董事会审计委员会2024年第一次例会并于2024年3月27日召开第三届董事会第二十二次会议,审议《关于公司开展金融衍生品投资业务的议案》,同时公司董事会授权开展金融衍生品投资业务,并授权开展衍生品投资业务,会议审议通过了上述议案以及授权开展金融衍生品投资业务,具体内容如下:

一、投资目的 公司拟在日常经营过程中涉及大量的外币业务(包括贸易项下外汇资金收付、海外投资支付的资金性收支、外币融资风险敞口、海外外币资产保值等)。近年来,受全球金融动荡及宏观经济影响,外汇市场波动加剧,为了实现稳健经营,规避外汇市场的风险,降低外汇结算成本,防范汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响,公司拟利用衍生品管理汇率及利率风险,达到套期保值的目的。

二、交易金额和期限:基于国内外币市场的特点,结合公司现有业务情况,公司拟开展衍生品交易合约均为不超过人民币(含等值外币)15亿元,自公司董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用,且公司在有效期内任一时点开展衍生品交易合约总规模不超过前述额度。现将相关事宜公告如下:

三、交易方式:结合资金管理要求和日常经营需要,公司拟开展的金融衍生品包括:远期结售汇业务、人民币与港币货币业务、外汇期权业务等。

四、资金来源:公司开展金融衍生品业务的资金来源为自有资金。

二、审批程序 公司于2024年3月15日召开第三届董事会审计委员会2024年第一次例会并于2024年3月27日召开第三届董事会第二十二次会议,审议《关于公司开展金融衍生品投资业务的议案》,同时公司董事会授权开展金融衍生品投资业务,并授权开展衍生品投资业务,会议审议通过了上述议案以及授权开展金融衍生品投资业务,具体内容如下:

一、投资目的 公司拟在日常经营过程中涉及大量的外币业务(包括贸易项下外汇资金收付、海外投资支付的资金性收支、外币融资风险敞口、海外外币资产保值等)。近年来,受全球金融动荡及宏观经济影响,外汇市场波动加剧,为了实现稳健经营,规避外汇市场的风险,降低外汇结算成本,防范汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响,公司拟利用衍生品管理汇率及利率风险,达到套期保值的目的。

二、交易金额和期限:基于国内外币市场的特点,结合公司现有业务情况,公司拟开展衍生品交易合约均为不超过人民币(含等值外币)15亿元,自公司董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用,且公司在有效期内任一时点开展衍生品交易合约总规模不超过前述额度。现将相关事宜公告如下:

三、交易方式:结合资金管理要求和日常经营需要,公司拟开展的金融衍生品包括:远期结售汇业务、人民币与港币货币业务、外汇期权业务等。

四、资金来源:公司开展金融衍生品业务的资金来源为自有资金。

二、审批程序 公司于2024年3月15日召开第三届董事会审计委员会2024年第一次例会并于2024年3月27日召开第三届董事会第二十二次会议,审议《关于公司开展金融衍生品投资业务的议案》,同时公司董事会授权开展金融衍生品投资业务,并授权开展衍生品投资业务,会议审议通过了上述议案以及授权开展金融衍生品投资业务,具体内容如下:

一、投资目的 公司拟在日常经营过程中涉及大量的外币业务(包括贸易项下外汇资金收付、海外投资支付的资金性收支、外币融资风险敞口、海外外币资产保值等)。近年来,受全球金融动荡及宏观经济影响,外汇市场波动加剧,为了实现稳健经营,规避外汇市场的风险,降低外汇结算成本,防范汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响,公司拟利用衍生品管理汇率及利率风险,达到套期保值的目的。

二、交易金额和期限:基于国内外币市场的特点,结合公司现有业务情况,公司拟开展衍生品交易合约均为不超过人民币(含等值外币)15亿元,自公司董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用,且公司在有效期内任一时点开展衍生品交易合约总规模不超过前述额度。现将相关事宜公告如下:

三、交易方式:结合资金管理要求和日常经营需要,公司拟开展的金融衍生品包括:远期结售汇业务、人民币与港币货币业务、外汇期权业务等。

四、资金来源:公司开展金融衍生品业务的资金来源为自有资金。

二、审批程序 公司于2024年3月15日召开第三届董事会审计委员会2024年第一次例会并于2024年3月27日召开第三届董事会第二十二次会议,审议《关于公司开展金融衍生品投资业务的议案》,同时公司董事会授权开展金融衍生品投资业务,并授权开展衍生品投资业务,会议审议通过了上述议案以及授权开展金融衍生品投资业务,具体内容如下:

一、投资目的 公司拟在日常经营过程中涉及大量的外币业务(包括贸易项下外汇资金收付、海外投资支付的资金性收支、外币融资风险敞口、海外外币资产保值等)。近年来,受全球金融动荡及宏观经济影响,外汇市场波动加剧,为了实现稳健经营,规避外汇市场的风险,降低外汇结算成本,防范汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响,公司拟利用衍生品管理汇率及利率风险,达到套期保值的目的。

二、交易金额和期限:基于国内外币市场的特点,结合公司现有业务情况,公司拟开展衍生品交易合约均为不超过人民币(含等值外币)15亿元,自公司董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用,且公司在有效期内任一时点开展衍生品交易合约总规模不超过前述额度。现将相关事宜公告如下:

三、交易方式:结合资金管理要求和日常经营需要,公司拟开展的金融衍生品包括:远期结售汇业务、人民币与港币货币业务、外汇期权业务等。

四、资金来源:公司开展金融衍生品业务的资金来源为自有资金。

二、审批程序 公司于2024年3月15日召开第三届董事会审计委员会2024年第一次例会并于2024年3月27日召开第三届董事会第二十二次会议,审议《关于公司开展金融衍生品投资业务的议案》,同时公司董事会授权开展金融衍生品投资业务,并授权开展衍生品投资业务,会议审议通过了上述议案以及授权开展金融衍生品投资业务,具体内容如下:

一、投资目的 公司拟在日常经营过程中涉及大量的外币业务(包括贸易项下外汇资金收付、海外投资支付的资金性收支、外币融资风险敞口、海外外币资产保值等)。近年来,受全球金融动荡及宏观经济影响,外汇市场波动加剧,为了实现稳健经营,规避外汇市场的风险,降低外汇结算成本,防范汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响,公司拟利用衍生品管理汇率及利率风险,达到套期保值的目的。

二、交易金额和期限:基于国内外币市场的特点,结合公司现有业务情况,公司拟开展衍生品交易合约均为不超过人民币(含等值外币)15亿元,自公司董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用,且公司在有效期内任一时点开展衍生品交易合约总规模不超过前述额度。现将相关事宜公告如下:

三、交易方式:结合资金管理要求和日常经营需要,公司拟开展的金融衍生品包括:远期结售汇业务、人民币与港币货币业务、外汇期权业务等。

四、资金来源:公司开展金融衍生品业务的资金来源为自有资金。

二、审批程序 公司于2024年3月15日召开第三届董事会审计委员会2024年第一次例会并于2024年3月27日召开第三届董事会第二十二次会议,审议《关于公司开展金融衍生品投资业务的议案》,同时公司董事会授权开展金融衍生品投资业务,并授权开展衍生品投资业务,会议审议通过了上述议案以及授权开展金融衍生品投资业务,具体内容如下:

一、投资目的 公司拟在日常经营过程中涉及大量的外币业务(包括贸易项下外汇资金收付、海外投资支付的资金性收支、外币融资风险敞口、海外外币资产保值等)。近年来,受全球金融动荡及宏观经济影响,外汇市场波动加剧,为了实现稳健经营,规避外汇市场的风险,降低外汇结算成本,防范汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响,公司拟利用衍生品管理汇率及利率风险,达到套期保值的目的。

二、交易金额和期限:基于国内外币市场的特点,结合公司现有业务情况,公司拟开展衍生品交易合约均为不超过人民币(含等值外币)15亿元,自公司董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用,且公司在有效期内任一时点开展衍生品交易合约总规模不超过前述额度。现将相关事宜公告如下:

三、交易方式:结合资金管理要求和日常经营需要,公司拟开展的金融衍生品包括:远期结售汇业务、人民币与港币货币业务、外汇期权业务等。

四、资金来源:公司开展金融衍生品业务的资金来源为自有资金。

二、审批程序 公司于2024年3月15日召开第三届董事会审计委员会2024年第一次例会并于2024年3月27日召开第三届董事会第二十二次会议,审议《关于公司开展金融衍生品投资业务的议案》,同时公司董事会授权开展金融衍生品投资业务,并授权开展衍生品投资业务,会议审议通过了上述议案以及授权开展金融衍生品投资业务,具体内容如下:

一、投资目的 公司拟在日常经营过程中涉及大量的外币业务(包括贸易项下外汇资金收付、海外投资支付的资金性收支、外币融资风险敞口、海外外币资产保值等)。近年来,受全球金融动荡及宏观经济影响,外汇市场波动加剧,为了实现稳健经营,规避外汇市场的风险,降低外汇结算成本,防范汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响,公司拟利用衍生品管理汇率及利率风险,达到套期保值的目的。

二、交易金额和期限:基于国内外币市场的特点,结合公司现有业务情况,公司拟开展衍生品交易合约均为不超过人民币(含等值外币)15亿元,自公司董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用,且公司在有效期内任一时点开展衍生品交易合约总规模不超过前述额度。现将相关事宜公告如下:

三、交易方式:结合资金管理要求和日常经营需要,公司拟开展的金融衍生品包括:远期结售汇业务、人民币与港币货币业务、外汇期权业务等。

四、资金来源:公司开展金融衍生品业务的资金来源为自有资金。

二、审批程序 公司于2024年3月15日召开第三届董事会审计委员会2024年第一次例会并于2024年3月27日召开第三届董事会第二十二次会议,审议《关于公司开展金融衍生品投资业务的议案》,同时公司董事会授权开展金融衍生品投资业务,并授权开展衍生品投资业务,会议审议通过了上述议案以及授权开展金融衍生品投资业务,具体内容如下:

一、投资目的 公司拟在日常经营过程中涉及大量的外币业务(包括贸易项下外汇资金收付、海外投资支付的资金性收支、外币融资风险敞口、海外外币资产保值等)。近年来,受全球金融动荡及宏观经济影响,外汇市场波动加剧,为了实现稳健经营,规避外汇市场的风险,降低外汇结算成本,防范汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响,公司拟利用衍生品管理汇率及利率风险,达到套期保值的目的。

二、交易金额和期限:基于国内外币市场的特点,结合公司现有业务情况,公司拟开展衍生品交易合约均为不超过人民币(含等值外币)15亿元,自公司董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用,且公司在有效期内任一时点开展衍生品交易合约总规模不超过前述额度。现将相关事宜公告如下:

三、交易方式:结合资金管理要求和日常经营需要,公司拟开展的金融衍生品包括:远期结售汇业务、人民币与港币货币业务、外汇期权业务等。

四、资金来源:公司开展金融衍生品业务的资金来源为自有资金。

二、审批程序 公司于2024年3月15日召开第三届董事会审计委员会2024年第一次例会并于2024年3月27日召开第三届董事会第二十二次会议,审议《关于公司开展金融衍生品投资业务的议案》,同时公司董事会授权开展金融衍生品投资业务,并授权开展衍生品投资业务,会议审议通过了上述议案以及授权开展金融衍生品投资业务,具体内容如下:

一、投资目的 公司拟在日常经营过程中涉及大量的外币业务(包括贸易项下外汇资金收付、海外投资支付的资金性收支、外币融资风险敞口、海外外币资产保值等)。近年来,受全球金融动荡及宏观经济影响,外汇市场波动加剧,为了实现稳健经营,规避外汇市场的风险,降低外汇结算成本,防范汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响,公司拟利用衍生品管理汇率及利率风险,达到套期保值的目的。

二、交易金额和期限:基于国内外币市场的特点,结合公司现有业务情况,公司拟开展衍生品交易合约均为不超过人民币(含等值外币)15亿元,自公司董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用,且公司在有效期内任一时点开展衍生品交易合约总规模不超过前述额度。现将相关事宜公告如下:

三、交易方式:结合资金管理要求和日常经营需要,公司拟开展的金融衍生品包括:远期结售汇业务、人民币与港币货币业务、外汇期权业务等。

四、资金来源:公司开展金融衍生品业务的资金来源为自有资金。

二、审批程序 公司于2024年3月15日召开第三届董事会审计委员会2024年第一次例会并于2024年3月27日召开第三届董事会第二十二次会议,审议《关于公司开展金融衍生品投资业务的议案》,同时公司董事会授权开展金融衍生品投资业务,并授权开展衍生品投资业务,会议审议通过了上述议案以及授权开展金融衍生品投资业务,具体内容如下:

一、投资目的 公司拟在日常经营过程中涉及大量的外币业务(包括贸易项下外汇资金收付、海外投资支付的资金性收支、外币融资风险敞口、海外外币资产保值等)。近年来,受全球金融动荡及宏观经济影响,外汇市场波动加剧,为了实现稳健经营,规避外汇市场的风险,降低外汇结算成本,防范汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响,公司拟利用衍生品管理汇率及利率风险,达到套期保值的目的。

三、行生公允价值分析及会计核 公司报告期内公允价值分析

公司报告期内公允价值分析 公司报告期内公允价值分析 公司报告期内公允价值分析

公司根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第24号-套期会计》对金融衍生品的公允价值予以确定,根据《企业会计准则第37号-金融工具列报》对金融衍生产品予以列示和披露。

五、备查文件 1.第三届董事会审计委员会2024年第一次例会决议; 2.第三届董事会第二十二次会议决议; 特此公告。

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司 董事会 2024年3月27日

证券代码:002920 证券简称:德赛西威 公告编号:2024-019

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司关于公司会计估计变更的公告

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

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年3月27日召开的第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》,本次会计估计变更事项无需提交股东大会审议,具体内容公告如下:

一、会计估计变更概述 (一)会计估计变更原因和变更日期 根据《企业会计准则第4号-固定资产》第十九条,“企业至少应当于每年年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的,应当调整固定资产使用寿命。”

随着公司产品与制造的不间断升级,对公司制造环节的关键生产设备组设备的能力要求越来越高,设备更新换代速度越来越快,目前生产的资产折旧年限已不能合理反映其实际使用寿命。为了更加客观、合理地反映公司生产测试设备的使用情况,提高成本核算的准确性和真实性,更好地反映公司产品的真实成本,将公司组架生产设备折旧年限由5-10年变更为3-7年,预计残值率(5%)不变。

同时,公司也在加快数字化建设进程,新增大量算力服务器设备的投入,结合过往及未来业务判断,更加合理地反映性能、大算力服务器设备的实际使用情况,将服务器的折旧年限由3年变更为2年,预计残值率(16%)不变。

另外,其他设备中的研发测试设备,参照生产测试设备中同类设备使用寿命,将折旧年限由5年变更为3年,预计残值率(16%)不变。

公司本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

二、本次会计估计变更后,固定资产的折旧年限: 类别 折旧方法 折旧年限(年) 残值率(%) 年初原值(元)

Table with 5 columns: 类别 (Category), 折旧方法 (Depreciation Method), 折旧年限(年) (Depreciation Period (Year)), 残值率(%) (Residual Rate (%)), 年初原值(元) (Beginning Balance (Yuan)). Rows include 房屋及建筑物, 生产设备, etc.

三、本次会计估计变更后,固定资产的折旧年限: 类别 折旧方法 折旧年限(年) 残值率(%) 年初原值(元)

Table with 5 columns: 类别 (Category), 折旧方法 (Depreciation Method), 折旧年限(年) (Depreciation Period (Year)), 残值率(%) (Residual Rate (%)), 年初原值(元) (Beginning Balance (Yuan)). Rows include 房屋及建筑物, 生产设备, etc.

二、本次会计估计变更对公司的影响 根据《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定,本次会计估计变更采用未来适用法处理,无需对已披露的财务数据进行追溯调整,不会对公司以前已披露的财务报表产生影响。

以公司2023年12月31日的固定资产为基础,假设不考虑2024年1-12月固定资产的增减变动,根据变更后的固定资产折旧年限限制,假设设备均按原折旧年限计提折旧,将增加2024年度固定资产折旧费用约5,216.55万元,服务器设备由于延长折旧年限,将减少2024年度固定资产折旧费用约2,312.44万元。此次会计估计变更合计将增加公司2024年度固定资产折旧费用约人民币2,904.11万元,减少归属于母公司股东的净利润和归属于母公司股东权益分别约人民币2,466.49万元。

三、监事会关于会计估计变更合理性的说明 监事会认为,公司本次会计估计变更符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定,会计估计变更合理,计提减值准备公允地反映了公司的财务状况、资产价值和经营成果,使公司的会计信息更具有合理性。因此,同意公司本次信用与资产减值准备的计提。

五、监事会关于计提信用与资产减值准备合理性的说明 监事会认为:公司本次计提信用与资产减值准备符合《企业会计准则》及公司相关会计制度的有关规定,符合公司资产及经营的实际情况,审议程序合法合规,依据充分。本次计提信用与资产减值准备后能够公允反映公司的资产状况及经营成果。同意本次计提资产减值准备的计提。

六、备查文件 1.公司第三届董事会第二十二次会议决议; 2.公司第三届监事会第十七次会议决议。

特此公告。 惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司 董事会 2024年3月27日

证券代码:002920 证券简称:德赛西威 公告编号:2024-020

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司关于公司以自有资金购买银行理财产品的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司于2024年3月27日召开第三届董事会第二十二次会议,审议通过了《关于公司以自有资金购买安全、流动性好的理财产品》的议案,具体内容如下:

一、公司以自有资金购买银行理财产品的基本情况 (一)投资目的 为充分发挥资金使用效率,公司拟在不影响正常经营的情况下,运用闲置自有资金购买安全性高、流动性好的理财产品,以提高资金使用效率,获得一定的投资收益,为公司股东谋取更多的投资回报。

(二)投资规模 拟增加使用不超过人民币(含等值外币)8亿元的自有资金购买安全、流动性好的理财产品,在前述额度内,该额度自公司第三届董事会第二十二次会议审议通过之日起12个月内可以滚动使用,且公司在有效期内任一时点购买理财产品总额不超过前述额度。现将相关事宜公告如下:

(三)投资品种 公司将按照相关规定严格控制风险,对理财产品进行严格评估、筛选,选择安全性高、流动性好、投资期限不超过12个月的理财产品。

(四)实施方式 投资产品须以公司的名义进行购买,董事会授权公司财务总监在权限范围内行使相关投资决策权并签署相关文件。

(五)资金来源 公司用于购买理财产品的资金为闲置自有资金。

二、投资风险及风险控制措施 安全性高、流动性好、投资期限不超过12个月的理财产品属于低风险投资品种,但金融市场受宏观经济的影响较大,不排除该项投资受到市场波动的影响。此外,在投资过程中,也存在资金存放与使用风险、相关工作人员的操作和职业道德风险,公司将采取以下风险控制措施:

1.公司已制定《委托理财管理制度》,公司将严格遵守受托理财投资限制,选择安全性高、流动性好的投资品种;

2.决策人员、具体实施部门将及时分析和跟踪理财产品投向、项目进展情况,如出现投资存在可能影响公司资金安全的风险