

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》等相关规定的要求,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年末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计提范围、总金额和计提人的报告期情况

本次计提信用与资产减值准备的范围包括应收款项、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:

项目	计提资产减值准备金额(万元)
信用减值准备	23,639.25
其中:应收账款	24,067.34
应收票据	-85.13
其他应收款	-342.96
资产减值准备	22,129.38
其中:存货	22,129.38
合计	45,768.63

本次计提资产减值准备计入的报告期为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和计提方法

(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化的评估模型,应收账款、其他应收款等单项进行减值测试,确认预期信用损失,计提信用减值准备;(2)对于不存在减值客观证据的应收账款、应收票据、其他应收款无法合理确定其预期信用损失的信息时,公司依据信用风险特征将应收款项、应收账款、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,按照存货账面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》和相关法律法规,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,会计估计的变更,本着谨慎性原则,可能给公司未来信用与资产减值准备的资产减值准备金额、计提信用与资产减值准备公允地反映公司的财务状况、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地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事项。

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银行理财产品》的议案,具体内容公告如下:

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)投资额度

公司拟使用不超过人民币(含等值外币)8亿元的自有资金购买安全性高、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

公司将按照相关管理规定严格控制风险,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额度范围内行使相关投资决策权并签署相关文件。

(五)资金来源

一次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,也存在将资金存放与投资风险,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》,公司将严格遵守审慎投资原则,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与监督,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;

5.惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司将按照深圳证券交易所的相关规定及时披露理财产品的购买及损益情况;

三、对公司的影响

公司运用闲置自有资金购买安全性高、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,不会对公司业务的开展、公司购买上述理财产品有利于提高公司的资金使用效率,提高资金使用效率,为公司股东谋取更多的收益。

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》,同时公司管理层就开展金融衍生品投资业务出具可行性分析报告并提交董事会审议,会议审议通过了上述议案以及可行性分析报告,同意公司开展衍生品交易业务,如发生闲置自有资金人民币15亿元,由公司董事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开展衍生品交易合约总额不超过前述额度。现将相关事宜公告如下:

一、投资目的概述

1.投资目的:公司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、海外投资引起的资金性收支、外币融资风险敞口、海外外币资产保值等)。近年来,受全球金融动荡和宏观经济环境影响,外币市场波动加剧。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。

2.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总额不超过人民币(含等值外币)15亿元,由公司董事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开展衍生品交易合约总额不超过前述额度。

3.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。

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》,同时公司管理层就开展金融衍生品投资业务出具可行性分析报告并提交董事会审议,会议审议通过了上述议案以及可行性分析报告,同意公司开展衍生品交易业务,如发生闲置自有资金人民币15亿元,由公司董事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开展衍生品交易合约总额不超过前述额度。董事会授权公司财务总监在额度范围内行使相关投资决策权并签署相关文件。本次金融衍生品交易事项属于公司董事会决策权限,无需提交股东大会审议。

三、交易风险及风险控制

(一)衍生品投资的风险分析

1.市场风险:公司开展与主营业务相关的金融衍生品业务,当国际、国内经济形势发生变化时,相应的汇率、利率等市场价格波动可能会对公司的金融衍生品交易产生不利影响,通过开展套期保值的金融衍生品业务将有效降低市场波动风险,保证公司合理及稳健的利润水平。

2.流动性风险:因开展的衍生品业务均为通过金融机构操作的外币业务,存在平仓斩仓损失而须向银行支付费用的风险;公司拟开展的金融衍生品业务性质简单,交易的期限均根据公司未来收款预期进行操作,基本在一年以内,对公司流动性没有影响。

3.信用风险:公司在开展衍生品交易业务时,存在一方到期违约无法履约的风险。

4.操作风险:公司在开展衍生品交易业务时,如发生操作人员未按授权程序报备及审批,或未准确、及时、完整地记录金融衍生品业务信息,将可能导致衍生品业务产生损失或发生交易失败。

5.法律风险:公司开展衍生品交易业务时,存在交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息,导致经营活动不符合法律规定或者外部监管机构而造成的交易风险。

(二)风险控制措施

1.加强审批:严格执行《金融衍生品交易管理制度》,对金融衍生品业务的操作权限、审批权限、责任人员及责任人、内部控制流程、信息披露措施、内部风险控制程序、信息披露等作了明确规定,防范内部控制风险。具体措施如下:

1.选择结构清晰、流动性强、风险可控的金融衍生品开展套期保值业务。

2.严格控制金融衍生品的交易规模,只能在董事会授权额度范围内进行以套期保值为目的的衍生品交易。

3.审慎选择交易对手和金融衍生品产品,尽可能降低信用风险。

4.配备专人负责,明确岗位职责,并定期进行业务知识和风险制度等方面的专业培训,严格在授权范围内从事衍生品交易业务;同时加强相关人员的业务培训和职业道德,提高相关人员素质,并建立异常操作及时报告制度,最大限度的规避操作风险的发生。

5.加强对银行账户和资金的管理,规范资金划拨和使用的审批程序。

6.选择恰当的风险评估模型和监控系统,持续监控和报告各类风险,在市场波动剧烈或风险增大情况下,增加报告频率,并及时制定应对措施。

7.定期对套期保值业务套期保值的规范性、内部控制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。

四、衍生品公允价值分析及会计核

公司报告期末金融衍生品主要为管理未来可预期期间的外汇交易,市场透明度高,成交价格与当日结算单的能量充分反映衍生品的公允价值。

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

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,设备更新改造速度越来越快,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组资产的使用寿命,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,将公司组装设备折旧年限由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,新增大量研发服务器的投入,结合过往及未来业务判断,更加合理地反映性能、大算力服务器实际使用情况,将服务器的折旧年限由3年变更为7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3-5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,自2024年1月1日起执行。

三、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

四、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

五、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

六、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

七、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

八、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

九、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

十、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

十一、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

十二、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

十三、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

十四、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

十五、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

十六、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

十七、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

十八、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

十九、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

二十、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

二十一、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

二十二、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

二十三、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

二十四、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

二十五、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

二十六、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

二十七、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

二十八、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

二十九、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

三十、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

三十一、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

三十二、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

三十三、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

三十四、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

三十五、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

三十六、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

三十七、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

三十八、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

三十九、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

四十、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

四十一、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

四十二、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

四十三、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

四十四、本次会计估计变更,自2024年1月1日起执行。

股票简称	德赛西威	股票代码	002920
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人及联系方式	董事会办公室	证券事务代表	
姓名	崔俊	林清海	
办公地址	广东省惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司总部	广东省惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司总部	
传真	0752-2655999	0752-2655999	
电话	0752-2638669	0752-2638669	
电子邮箱	Securities@dsy.com	Securities@dsy.com	

2.报告期主要业务或产品简介

(一)主要业务

公司聚焦于智能座舱、智能驾驶和网联服务三大领域的高效融合,持续开发高度集成的智能硬件和领先的软件算法,为全球客户提供安全、舒适、高效的移动出行整体解决方案和体验。

1.智能座舱

致力于构建满足未来智能化出行场景下的新人机交互关系。基于对未来用户出行场景体验的理解和领先的交互系统、智能硬件、智能软件、智能计算解决方案,重构用户体验,满足用户在用车场景下的个性化需求,为用户提供安全舒适、轻松便利的出行体验。

2.智能驾驶

致力于提供行业领先的智能驾驶整体解决方案,产品范围覆盖智能驾驶计算机系统、传感器和算法等,为全球用户提供安全、舒适和高效的智能驾驶服务和体验。

3.网联服务

专注于车载软件开发生态及运营服务,为车企提供共创生态及运营、基础软件、智能进入等整体解决方案,助力车企构建智能网联生态以及运营服务体系,提升智能车产品及服务体验。

网联服务

公司报告期末无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



其他说明:自2024年2月3日起,德赛集团持有且曾承诺于2024年2月2日(含)以前放弃在公司股东大会享有表决权的10%股份对应的表决权恢复,表决权恢复后公司无控股股东,实际控制人由惠州国资委变更为无控股股东。

5.在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 □不适用

无。

证券代码:002920 证券简称:德赛西威 公告编号:2024-014

## 惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司 第三届董事会第二十二次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司(以下简称“公司”)第三届董事会第二十二次会议通知于2024年3月15日以电子邮件的形式发出,并于2024年3月27日以现场及通讯表决方式召开。本次会议由公司董事长TAN CHHOON LIM(陈春霖)先生主持,应到董事9人,实到9人,其中董事高鹏先生和财务总监袁先生通过通讯方式参加,本次会议的召集和召开符合《公司法》等法律、行政法规、规范性文件以及公司章程的规定。

二、会议决议情况

(一)审议通过《关于公司2023年度总经理工作报告的议案》

2023年公司整体运营良好,关键指标达成情况如下:

1.销售收入:219.08亿元,同比上升46.71%;

2.归属于上市公司股东的净利润:15.47亿元,同比上升30.57%。

表决结果:9票赞成,0票反对,0票弃权。表决结果:通过

(二)审议通过《关于公司2023年度经营业绩考核的议案》

表决结果:9票赞成,0票反对,0票弃权。表决结果:通过

上述议案提交董事会审议,已经董事会审计委员会全票审议通过。

&lt;