

深圳市德赛电池科技股份有限公司

关于 2019 年度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、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市德赛电池科技股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会第二十六次会议审议通过了《关于 2019 年度用自有资金开展金融衍生品业务的议案》，现将相关情况公告如下：

一、开展金融衍生品投资业务的必要性说明

公司控股子公司在日常经营过程中会涉及大量的外币（以美元为主）业务，形成外币资产/负债以及外汇资金的收付，当汇率出现波动时，汇兑损益会对公司的生产经营造成一定的影响，为了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，有效管理外币资产、负债及现金流的汇率风险，公司拟利用银行金融衍生工具，择机开展金融衍生品投资业务，以锁定成本、规避和防范汇率或利率风险，达到套期保值的目的是，实现稳健经营。

二、金融衍生品投资决策程序

依据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的相关规定，本次金融衍生品投资事项经公司董事会审议通过后，尚需提交股东大会审议。

本次拟开展的金融衍生品业务不构成关联交易。

三、拟进行金融衍生品投资情况概述

1、衍生品投资额度：根据公司的进口采购、出口销售额及市场汇率、利率条件，公司及其控股子公司可以进行衍生品投资，公司在对合作银行及衍生产品给予限定的前提下，衍生品投资在 35 亿人民币额度内滚动操作。

2、合作银行限定：

(1) 境内银行：国有商业银行及股份制商业银行，银行资产规模需在国内排名前十五位，银行资产规模按照各银行公布年度报告为准；

(2) 境外银行：包含恒生银行、星展银行、汇丰银行、花旗银行及国有大型商业银行境外分支机构；

3、购买衍生品限定：

(1) 限于两年以内的中短期产品；

(2) 限于与汇率及利率相关的远期、掉期、互换及期权交易；

(3) 限于银行柜台交易；

备注：柜台交易是指交易双方直接成为交易对手的交易方式，其参与者仅限于信用度高的客户。

4、衍生品投资授权期限：自获股东大会审议通过之日起至下一年度股东大会召开之日内有效。

5、授权人员：衍生品投资业务的开展，授权财务负责人、总经理及董事长共同审批后实施。

6、流程：公司及子公司根据公司《衍生品投资管理制度》规定的流程进行衍生品投资活动。

四、金融衍生品投资的准备情况

1、公司制定了《衍生品投资管理制度》，对公司进行衍生品投资的风险控制、审批程序、后续管理和信息披露等进行明确规定，有效规范衍生品投资行为，控制衍生品投资风险。

2、公司财务部配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员从事衍生品投资业务，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、公司财务部衍生品投资专业人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。

五、金融衍生品投资业务的风险分析

1、市场风险：金融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；在金融衍生品的存续期内，存在因标的利率、汇率等市场价格波动导致金融衍生品价格变动，从而产生公允价值变动损益，至到期日公允价值变动损益的累计值等于交易损益；

2、信用风险：公司进行的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，履约风险较低；

3、流动性风险：公司目前开展的金融衍生品业务限于银行柜台交易，存在平仓斩仓损失而须向银行支付费用的风险；公司目前开展的金融衍生品业务均根据公司未来的外汇收付款预算及外汇资产负债状况进行操作，流动性风险较小；

4、操作风险：内部流程不完善、员工操作、系统等原因均可能导致公司在金融衍生品的过程中承担损失。

五、金融衍生品投资业务风险管理措施

1、公司的衍生品投资将选择结构简单、风险可控的金融衍生产品开展套期保值业务，严格控制金融衍生品投资业务的交易规模。

2、公司的衍生品投资管理制度已明确了外汇资金业务的职责分工与审批流程，建立了比较完善的监督机制，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，有效降低操作风险。

六、金融衍生品投资业务公允价值分析

公司按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第七章“金融工具的计量”中关于“公允价值”的规范进行确认计量，公允价值按照中国人民银行或各商业银行等定价服务机构提供或获得的价格厘定，企业每月均进行公允价值计量与确认。

七、会计政策及核算原则

公司根据财政部《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 37 号—金融工具列报》相关规定及其指南，对已开展的外汇资金业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

八、独立董事意见

公司独立董事对 2019 年度开展金融衍生品投资业务事项，发表了如下意见：公司为规避汇率风险所开展的外汇资金交易业务，是基于对未来外汇收支的合理估计和目前外汇收支的实际需求，业务流程合法合规，对公司流动性无影响。公司已就开展外汇资金业务的行为建立了健全的组织机构、业务操作流程、审批流程及《衍生品投资管理制度》。我们认为公司通过开展金融衍生品业务进一步提升公司外汇风险管理能力，为外汇资产进行套期保值。通过上述衍生品的投资业务，达到锁定成本、规避和防范汇率或利率风险的目的，公司开展衍生品投资业务是可行的，风险是可以控制的。我们同意公司开展金融衍生品业务。

九、备查文件：

- 1、第八届董事会第二十六次会议决议
- 2、本公司独立董事独立意见。

特此公告

深圳市德赛电池科技股份有限公司董事会

2019 年 4 月 30 日