

深圳市德赛电池科技股份有限公司

关于 2026 年度开展外汇衍生品套期保值业务的公告

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。

重要内容提示：

1、交易目的：为规避外汇市场风险，降低外汇结算成本，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，增强财务稳健性。

2、交易品种及工具：限于与汇率及利率相关的远期、掉期、互换及期权交易。

3、交易场所：经监管机构批准、具备金融衍生品交易业务资质的金融机构。

4、交易金额：在不超过 39 亿元人民币额度内滚动操作。

5、审议程序：本次外汇衍生品套期保值业务已经公司第十一届董事会第九次会议审议通过，尚需提交公司股东会审议。

6、特别风险提示：公司开展外汇衍生品交易遵循合法、谨慎、安全、有效的原则，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市场风险、流动性风险等，敬请投资者注意投资风险。

为规避外汇汇率、利率波动风险，深圳市德赛电池科技股份有限公司（以下简称“公司”）第十一届董事会第九次会议审议通过了《关于 2026 年度开展外汇衍生品套期保值业务的议案》，同意公司在风险可控的前提下开展外汇衍生品套期保值业务。

一、投资情况概述

（一）投资目的：为有效规避外汇汇率及利率波动风险，降低外汇结算成本，防范汇率波动对公司生产经营、成本控制等造成的不良影响，增强财务稳健性，公司拟根据进口采购、出口销售等外汇收支情况，结合市场汇率、利率条件，合理安排资金进行外汇衍生品交易，不影响公司主营业务的发展。

（二）交易金额：根据公司的进口采购、出口销售额及市场汇率、利率条件，在对合作银行及衍生产品给予限定的前提下，在 39 亿元人民币额度内滚动操作衍生品交易。

（三）交易方式：

1、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。

2、交易对象：经监管机构批准、具备金融衍生品交易业务资质的金融机构。公司将综合评估与合作银行之间业务往来需求、银行资产规模等因素，择优选择全球知名度高、综合实力较强且信用评级良好的金融机构开展合作。

3、授权人员：授权公司管理层在有效期和额度范围内签署相关合同及办理相关事宜。

4、流程：公司及子公司根据公司《衍生品投资管理制度》规定的流程开展衍生品交易。

(四) 授权交易期限：自获股东会审议通过之日起至 2026 年度股东会召开之日内有效。

(五) 资金来源：在开展外汇衍生品交易业务过程中，公司及子公司将根据与金融机构签订的协议占用部分授信额度或缴纳一定比例的保证金，所需保证金均使用公司及子公司的自有资金。

二、审议程序

2026 年 4 月 21 日，公司第十一届董事会第九次会议审议通过了《关于 2026 年度开展外汇衍生品套期保值业务的议案》。依据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》和《公司章程》的相关规定，本次开展外汇衍生品交易事项尚需提交公司股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

(一) 风险分析

1、市场风险：外汇衍生品交易合同约定的汇率、利率与到期日实际汇率、利率存在差异的，将产生交易损益；在外汇衍生品存续期内，标的利率、汇率等市场价格发生波动，将导致衍生品公允价值变动并产生公允价值变动损益，该损益累计至到期日的金额与交易损益相等。

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：公司目前开展的外汇衍生品业务限于银行柜台交易，存在平仓、斩仓损失而需向银行支付费用的风险；公司目前开展的外汇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：因内部流程不完善、员工操作不当、系统运行故障等因素，可能导致公司在外汇衍生品交易过程中产生损失。

5、法律风险：公司开展外汇衍生品交易业务时，存在交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营行为不合规，或因外部法律事项变动引发交易损失。

（二）风控措施

1、公司制定了《衍生品投资管理制度》，明确了外汇衍生品业务的职责分工，对公司开展衍生品交易的风险控制、审批程序、后续管理和信息披露等进行了明确规定，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，有效规范衍生品交易行为，有效降低衍生品交易风险和操作风险。

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负责衍生品交易相关业务，严格执行衍生品交易的业务操作流程及风险管理制度。

3、公司财务部衍生品交易专业人员应充分理解衍生品交易的特点和潜在风险，持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，发现异常情况及时上报，并执行应急措施。

4、公司的衍生品交易将选择结构简单、风险可控的金融衍生产品开展套期保值业务，严格控制外汇衍生品交易业务的交易规模。

5、公司将审慎审查与合作银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，有效防范相关法律风险。

6、公司指定董事会审计委员会审查衍生品交易的必要性、可行性及风险控制情况。

四、交易相关会计处理

公司根据中华人民共和国财政部发布的《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》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》《企业会计准则第 24 号——套期会计》等相关规定及其指南，对开展的外汇衍生品业务进行相应的会计核算、列报及披露。

五、备查文件

- 1、第十一届董事会第九次会议决议；
- 2、关于开展外汇衍生品套期保值业务的可行性分析报告；
- 3、公司《衍生品投资管理制度》。

特此公告

深圳市德赛电池科技股份有限公司董事会
2026 年 4 月 23 日