

证券代码：605088

证券简称：冠盛股份

公告编号：2026-019

## 温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司

### 关于开展期货和衍生品交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

#### 重要内容提示：

##### ● 交易主要情况

|            |   |         |
|------------|---|---------|
| 交易目的       | <input type="checkbox"/> 获取投资收益<br><input checked="" type="checkbox"/> 套期保值（合约类别： <input checked="" type="checkbox"/> 商品； <input checked="" type="checkbox"/> 外汇； <input type="checkbox"/> 其他：_____）<br><input type="checkbox"/> 其他：_____ |         |
| 交易期限       | 期货期权业务：2026年4月23日至2027年4月22日<br>外汇业务：2026年5月14日至2027年5月13日  |         |
| 期货期权业务交易品种 | 公司生产经营相关的原材料品种，主要为热卷、螺纹钢、碳酸锂等金属化工类品种  |         |
| 交易金额       | 预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）   | 5,000   |
|            | 预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）   | 5,000   |
| 资金来源       | <input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input checked="" type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他____   |         |
| 外汇业务交易品种   | 其他：包括但不限于远期业务、掉期业务、期权业务及其他外汇衍生品产品业务   |         |
| 交易金额       | 预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：万元）   | 50,000  |
|            | 预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）   | 400,000 |
| 资金来源       | <input checked="" type="checkbox"/> 自有资金 <input checked="" type="checkbox"/> 借贷资金 <input type="checkbox"/> 其他____   |         |

##### ● 已履行及拟履行的审议程序

温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月23日召开第六届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》，同意公司及子公司在董事会审议通过后的12

个月内开展与生产经营相关产品的期货套期保值业务。此外，会议还审议通过了《关于公司开展外汇衍生品交易业务额度的议案》同意公司及子公司在股东会审议通过后的12个月内开展与生产经营相关产品的的外汇的套期保值业务，本议案尚需提交股东会审议。

## ● 特别风险提示

公司及子公司开展商品期货套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但商品期货套期保值交易操作仍存在一定的风险，敬请投资者注意投资风险。

公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易业务以规避和防范汇率、利率风险为目的，套期保值为手段，降低汇率、利率波动对企业经营的影响为宗旨，增强公司财务稳健性。但在开展外汇衍生品交易业务时也会存在市场风险、流动性风险等风险，敬请投资者注意投资风险。

## 一、交易情况概述

### （一）期货套期保值业务

#### 1、交易目的

公司及子公司为充分利用期货市场的套期保值功能，规避生产经营中原材料价格波动风险，减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，保证产品成本的相对稳定，降低对生产经营的影响，根据生产经营计划择机开展商品期货套期保值业务。

#### 2、交易金额

计划投入商品期货套期保值业务的交易保证金和权利金上限不超过人民币5,000万元，任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币5,000万元。在前述额度及期限范围内资金可循环滚动使用，期限内任一时点的交易金额不应超过审

议额度。

### 3、资金来源

公司将使用自有资金、借贷资金开展期货套期保值业务，不使用募集资金进行套期保值。

### 4、交易方式

公司严格控制套期保值业务的种类及规模，从事的套期保值业务仅限于与公司生产经营所需的钢材、金属、碳酸锂等大宗工业原材料，公司套期保值的交易标的为境内期货交易所交易的标准化合约。公司拟开展的商品期货套期保值业务的品种限于公司生产经营相关的原材料品种，主要为热卷、螺纹钢、碳酸锂等金属化工类品种。

### 5、交易期限及授权事项

本次授权在交易额度范围内的有效期为公司第六届董事会第五次会议审议通过之日起十二个月内，在前述额度和期限范围内可循环滚动使用。

董事会根据公司制定的《期货套期保值管理制度》授权董事长、子公司法定代表人行使该项决策并签署相关合同文件，授权期限自公司第六届董事会第五次会议审议通过之日起通过之日起十二个月内。

## （二）外汇衍生品交易业务

### 1、交易目的

公司及所属子公司的业务覆盖全球汽车市场，生产经营中的进出口业务中主要采用美元、欧元等外币进行结算，为防止汇率出现较大波动而导致汇兑损益对公司的经营业绩及利润造成不利影响，防范和控制外币汇率风险。

## 2、交易金额

公司拟开展外汇衍生品交易的任一交易日持有的最高合约价值不超过 400,000 万元（或等值外币），且动用的交易保证金和权利金上限为 50,000 万元（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）。

## 3、资金来源

公司将使用自有资金、借贷资金开展外汇衍生品交易业务，不使用募集资金进行套期保值。

## 4、交易方式

公司拟开展的外汇衍生品业务包括但不限于远期业务、掉期业务、期权业务及其他外汇衍生品产品业务。交易对手为具有衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的国内和国际性金融机构，与本公司不存在关联关系。

## 5、交易期限及授权事项

本次授权在交易额度范围内的有效期为 2025 年年度股东会审议通过之日起十二个月内，此额度在有效期内可循环使用，并授权公司管理层在上述额度和期限内负责具体实施外汇衍生品业务相关事宜及签署相关文件。

## 二、 审议程序

温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 23 日召开第六届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》，同意公司及子公司在董事会审议通过后的 12 个月内开展与生产经营相关产品的期货套期保值业务。此外，会议还审议通过了《关于公司开展外汇衍生品交易业务额度的议案》同意公司及子公司在股东会审议通过后的 12 个

月内开展与生产经营相关产品的的外汇的套期保值业务，本议案尚需提交股东会审议。

### 三、交易风险分析及风控措施

#### （一）期货套期保值业务

##### 1、风险分析

公司开展期货套期保值交易业务主要为规避原材料价格的大幅波动对公司带来的影响，但同时也会存在一定的风险：

（1）市场风险：市场发生系统性风险；期货价格与现货价格出现背离，造成交易损失。

（2）流动性风险：如果合约活跃度较低，导致套期保值持仓无法成交或无法在合适价位成交，令实际交易结果与方案设计出现较大偏差，造成交易损失。

（3）操作风险：套期保值专业性较强，复杂程度较高，存在操作不当或操作失败，从而带来风险。可能存在因期货交易市场价格大幅波动没有及时补充保证金而被强行平仓带来损失的风险。

（4）技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，导致交易指令延迟、中断或数据错误等问题。

（5）政策风险：期货市场相关政策发生重大变化，从而导致期货市场发生剧烈变动或无法交易的风险。

##### 2、风控措施

（1）明确套期保值业务交易原则：套期保值业务交易以保值为原则，并结合市场情况，适时调整操作策略，提高保值效果。

（2）严格控制套期保值业务的资金规模，在公司董事会批准的额度和期限内，合理计划和使用保证金，并对保证金的投入执行严格资金划转签批流程，确保期限内任一时点的套期保值交易投入保证金金额不得超过获批额度。

(3) 公司建立《温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司期货套期保值管理制度》，对套期保值交易的授权范围、审批程序、风险管理及信息披露作出了明确规定，能够有效规范期货套期保值交易行为，控制交易风险。同时不断加强相关工作人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。

(4) 加强对国家及相关管理机构相关政策的把握和理解，及时合理地调整套期保值思路与方案。

## (二) 外汇衍生品交易业务

### 1、风险分析

公司进行的外汇衍生品交易业务均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，所有外汇衍生品交易均以正常跨境业务为基础，但是进行外汇衍生品交易也会存在一定的风险：

(1) 汇率市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇衍生品价格变动，造成亏损的市场风险；

(2) 信用风险：公司进行的外汇衍生品交易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，但仍存在潜在的履约风险；

(3) 流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险；

(4) 客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回收期内收回，会造成延期交割导致公司损失；

(5) 内部操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险；

(6) 内部控制风险：外汇衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。

### 2、风控措施

(1) 公司开展的外汇衍生品交易以锁定利润、规避和防范汇率、利率风险为目的，不进行投机和套利交易，所有外汇衍生品交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段。公司也将加强对汇率及利率

的研究分析，实时关注国内外市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失。

(2) 公司将审慎审查与金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

(3) 公司将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，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

(4) 为防止远期结汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，制定安全管理措施，避免出现应收账款逾期情况。

(5) 严格内部审批流程。公司所有外汇衍生品交易操作均应根据实际需要提出申请，并严格按照公司的内部控制流程进行审核、批准。

#### 四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司拟开展的期货套期保值业务仅限于生产经营相关的产品，目的是借助期货市场的价格发现、风险对冲功能，利用套期保值工具规避市场价格波动风险，保证公司经营业绩的稳定性和可持续性，不做投机性交易，不会影响公司主营业务的正常发展。

公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易业务与日常经营需求密切相关，以规避和防范汇率、利率风险为目的，降低汇率、利率波动对企业经营的影响为宗旨，增强公司财务稳健性。公司已建立《外汇衍生品交易业务管理制度》等内控制度，配备了专业人员，能够有效规范外汇衍生品交易行为，控制交易风险。拟开展的外汇衍生品业务金额和业务期限与预期收支计划相匹配，不进行以投机为目的的交易，不存在损害公司及股东利益，特别是中小股东利益的情况。

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 套期保值业务是否符合《企业会计准则第 24 号——套期会计》适用条件 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 拟采取套期会计进行确认和计量                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

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 37 号——金融工具列报》《企业会计准则第 24 号——套期会计》等相关规定及其指南，对拟开展的期货和衍生品交易业务进行相应的核算与会计处理，并反映在资产负债表及损益表相关项目中。

特此公告。

温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司董事会

2026 年 4 月 24 日