证券代码：688772　　证券简称：珠海冠宇　　公告编号：2026-087
转债代码：118024　　转债简称：冠宇转债

珠海冠宇电池股份有限公司
关于 2027 年度“提质增效重回报”2.0 行动方案的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

珠海冠宇电池股份有限公司（以下简称“公司”或“珠海冠宇”）为深入贯彻落实党的二十大和中央金融工作会议精神，落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》相关要求，积极响应上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”2.0 专项行动的倡议》，聚焦经营发展、公司治理、信息披露、投资者回报、社会责任等领域，制定 2027 年度“提质增效重回报”2.0 行动方案（以下简称“行动方案”），具体措施如下：

一、公司经营情况概述

公司主要从事消费类锂离子电池的研发、生产及销售，拥有完善的研发、生产及销售体系，是全球消费类电池主要供应商；公司在汽车低压锂电池领域已快速成长为行业头部企业，并成为无人机电池领域核心供应商之一。同时公司积极布局面向 AI 端侧应用的智能穿戴设备、可移动通信终端等新兴业务，致力于为客户提供可信赖的能源解决方案。

（一）主营业务与产品格局

面对锂离子电池应用场景持续拓宽、不同下游市场需求呈现分化且消费电子市场整体承压的行业环境，公司将坚持“守正创新”的发展路径。在消费类业务板块，公司继续保持稳健的经营态势，不断挖掘市场潜力，巩固消费类业务领域优势地位。笔电类产品业务方面，公司依托长期技术积累与战略布局，持续深化与惠普、联想、戴尔、苹果、华硕、宏碁、微软、亚马逊等全球头部电脑品牌厂商的合作，在笔记本电脑及平板电脑领域保持稳定供货份额，并灵活响应客户需

求、优化服务、巩固客户黏性。手机类产品业务方面，公司依托领先的技术创新能力、严格的生产制造管理体系以及突出的产品质量，与现有客户苹果、小米、华为、荣耀、OPPO、vivo、联想、中兴、三星等智能手机厂商持续开展深度合作；并持续推进钢壳电池、高硅负极电池等技术创新与应用，其中高硅负极是未来锂电池技术升级的核心方向之一，有助于有效提升电池的能量密度及终端设备的续航能力，目前公司电池硅含量已提升至 40%，处于行业领先水平，所搭载电芯的能量密度超过 1000Wh/L；同时，凭借持续技术迭代和创新，公司在多个高端旗舰项目实现突破，在多家客户的新一代旗舰机型产品实现量产供货。

在动力及储能类电池领域，公司集中现有资源和技术优势，聚焦汽车低压锂电池和无人机电池业务，已快速成长为汽车低压锂电池领域头部企业。截至目前，公司汽车低压锂电池产品已通过多家车企的体系审核，先后获得上汽、智己、GM、捷豹路虎、理想、奇瑞、广汽、吉利、Stellantis、奔驰、蔚来、上汽大众、东风日产等众多国内外头部车企的定点，并陆续量产供货。行业无人机电池业务方面，公司持续保持与大疆等客户的深度合作，销量稳步提升。同时，公司持续探索 HEV、AIDC 储能等其他应用场景，提升公司可持续发展能力。

在新兴业务方面，智能穿戴设备作为 AI 端侧应用的关键载体，在人工智能技术快速发展的推动下，应用场景不断扩展，公司积极拓展新兴智能穿戴设备领域的头部厂商如谷歌、Meta、亚马逊等的业务合作，持续跟进并响应智能穿戴设备市场需求。

（二）近三年又一期核心经营财务指标

单位：万元

经营指标	2023 年度/2023 年末	2024 年度/2024 年末	2025 年度/2025 年末	2026 年前三季度/2026 年 9 月 30 日
营业收入	1,144,562.22	1,154,107.20	1,441,040.54	1,162,226.79
利润总额	6,001.88	10,975.54	10,770.17	-51,230.91
归属于上市公司股东的净利润	34,418.94	43,035.47	47,165.61	-16,721.78
总资产	2,150,845.27	2,095,315.66	2,614,391.33	2,853,241.89
归属于上市公司股东的净资产	697,445.60	714,724.03	770,950.09	722,388.06
研发投入	115,006.68	145,847.10	185,775.70	156,415.82

研发投入占营业收入比例（%）	10.05	12.64	12.89	13.46

备注：2023—2025 年度数据经审计，2026 年前三季度数据未经审计。

2023 年至 2025 年，公司经营状况良好，利润总额从 0.60 亿元增至 2024 年的 1.10 亿元，2025 年为 1.08 亿元，归属于上市公司股东的净利润由 3.44 亿元稳步提升至 4.72 亿元。2026 年前三季度，公司营业收入 116.22 亿元，同比增长 12.61%，营业收入增长主要得益于两大业务板块增长：在消费电子领域，公司在手机头部客户的销售收入同比实现较快增长；同时，在动力及储能领域，公司对 Stellantis、蔚来等核心客户的出货量持续提升。

但受行业整体需求下滑、原材料价格仍处相对高位、美元兑人民币汇率持续下行、税收政策变化以及市场竞争加剧等多重外部因素影响，公司利润端短期承压。具体分析如下：

在营业成本方面，受 2025 年以来主要原材料钴酸锂价格上涨并在 2026 年前三季度整体处于较高水平的影响，公司采购成本攀升，并叠加自 2026 年 4 月 1 日起至 2026 年 12 月 31 日，国家将电池产品的增值税出口退税率由 9%下调至 6%的影响，公司营业成本增速快于营业收入增速，综合毛利率同比出现下滑；在期间费用方面，主要受美元贬值导致财务费用中的汇兑损失同比增加 20,028.81 万元；公司研发费用 156,415.82 万元，同比增长 18.62%，主要系公司营业收入规模的增长和持续发展需要所致。

二、管理层对公司提质增效重回报现状的讨论与分析

（一）经营类指标分析

公司结合所处行业特点与发展阶段，选取营业收入、综合毛利率、研发投入占营业收入比例三项指标作为体现盈利能力与经营质量的核心指标，逐项分析如下。

1. 营业收入

单位：亿元

指标	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年前三季度
营业收入	114.46	115.41	144.10	116.22

2026 年前三季度，公司营业收入同比增长 12.61%，保持稳步增长。手机类产品业务方面，根据分析机构 Omdia 发布的报告，2026 年前三季度全球智能手机出货量约 8.26 亿台，较上年同期下降约 9%。面对行业总需求承压的外部环境，公司积极开拓高端手机电池业务，延续 2025 年良好势头，在手机电池领域实现高端化结构性增长。为进一步提高手机电池的市场占有率，公司凭借持续的技术迭代和创新，在多个高端旗舰项目上实现突破。2026 年前三季度，公司手机类电池销量大幅增加，带动手机类电池收入同比增长 43.14%，实现该板块业务高质量增长。同时，在动力及储能类业务板块，公司子公司浙江冠宇电池有限公司 2026 年前三季度实现营业收入约 23.76 亿元，同比增长 63.89%。公司汽车低压启停电池供货份额持续提升，启停电池整体业务规模稳步扩张。未来公司将通过多元化业务布局以及优质稳定的客户群体、核心竞争力，持续扩大收入规模，以提升股东回报。

2. 综合毛利率

指标	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年前三季度
综合毛利率	25.17%	25.69%	24.20%	20.68%

公司综合毛利率由 2023 年的 25.17%小幅升至 2024 年的 25.69%，2025 年降至 24.20%，2026 年前三季度进一步降至 20.68%，整体呈 2024 年小幅回升、2025 年以来持续下行的态势，主要受原材料成本处相对高位且成本传导存在时滞、行业竞争加剧及汇率波动、出口政策变化等多重外部因素挤压所致。未来，公司将以推进高附加值产品结构升级（涵盖钢壳电池、高硅负极电池及高端旗舰手机电池）、完善价格传导机制、深化精益降本以及提升动力与储能板块产能利用率等作为核心改善路径，以期修复并提升综合毛利率水平。

3. 研发投入占营业收入比例

指标	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年前三季度
研发投入占营业收入比例	10.05%	12.64%	12.89%	13.46%

公司近三年又一期研发投入占营业收入比例由 10.05%持续提升至 13.46%，保持了较高的研发投入强度。在机身轻薄化和集成度不断提高的发展趋势下，终端厂商难以仅通过扩大电池体积来满足续航需求，因此愈发倚重电池材料体系与

结构设计带来的性能提升。其中，钢壳电池在高空间利用率、高能量密度设计、高电池整体机械强度、长循环寿命、良好的散热性能等方面具有显著优势，高硅负极则是提升电池能量密度、增强终端设备续航能力的重要技术方向之一。短期高研发投入虽对利润端形成一定压力，但公司已在钢壳电池、高硅负极等新一代电池技术方面取得突破，为巩固消费类电池技术领先地位及开拓动力及储能、AI终端、可移动通信终端等新兴业务提供了支撑。未来，公司将持续推动相关技术成果产业化和已量产项目规模化交付，并通过提升产能利用率等举措摊薄制造成本，加快前期研发投入的转化与回收。

（二）回报类指标分析

1、指标选取说明

公司高度重视投资者回报与资本市场沟通，围绕现金分红、股份回购、投资者关系管理、ESG 报告四大维度设置指标，衡量公司投资者回报水平、市值管理力度与投资者关系服务质量。（详见下表）

指标	2026 年前三季度现状	2027 年目标
现金分红	2025 年度权益分派合计派发现金红利人民币约 3.36 亿元，占公司 2025 年度归属于上市公司股东的净利润比例为 71.15%，最近三个会计年度累计现金分红约 9.75 亿元；已制定《未来三年（2026 年—2028 年）股东分红回报规划》。	在满足一定现金分红的条件下，延续利润分配政策的连续性与稳定性，最近三年现金分红比例的均值稳定在 70%左右，延续较高比例的现金分红。
股份回购	2025 年 4 月 13 日董事会审议通过第二期回购方案；截至 2026 年 4 月 12 日回购计划实施完毕，累计回购 7,056,667 股，支付资金总额约 1 亿元。	在股价连续异常波动或公司价值被显著低估时，依法合规启动回购预案，并及时注销回购股票（如有）。
投资者关系管理	截至 2026 年 9 月 30 日，2026 年度召开及参加业绩说明会 2 次，参加辖区投资者集体接待日活动 1 次，披露投资者关系活动记录 7 次，回复“上证 e 互动”提问 28 次，受理投资者热线咨询近 500 次。	打造透明、高效的资本市场沟通体系，提高机构调研与中小投资者互动覆盖率，开展投资者交流活动不少于 10 次，举办业绩说明会不少于 3 次，持续提升市场价值认同。
ESG 报告	已设立专职 ESG 部门，建立“决策层统筹—管理层组织—执行层落实”三级治理架构；2026 年 3 月 31 日披露《2025 年度环境、社会与公司治理（ESG）报告》并引入	坚持披露年度 ESG 报告，聘请第三方机构对 ESG 报告进行审验；对标国际标准，持续提升 ESG 信息披

	第三方独立鉴证；已加入 RE100，碳减排目标通过 SBTi 认证。	露透明度与评级表现，持续提高核心 ESG 数据可量化、可追踪水平。

2、现状讨论分析

公司始终秉承与全体投资者共享发展成果的理念，将现金分红作为提升投资者获得感的重要举措。在符合国家相关法律法规及《珠海冠宇电池股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的前提下，实行积极、持续、稳定的利润分配政策，已制定《未来三年（2026 年—2028 年）股东分红回报规划》。2025 年度权益分派合计派发现金红利约 3.36 亿元，占 2025 年度归属于上市公司股东的净利润比例为 71.15%，最近三个会计年度累计现金分红约 9.75 亿元，切实与投资者共享了企业发展成果。从分红与所处发展阶段、资本开支周期的匹配性看，公司正处于消费类电池技术升级与动力及储能类巩固拓展，智能穿戴设备、可移动通信终端等新兴业务培育发展阶段，资本开支需求较大。在此背景下，公司维持 71.15%的现金分红比例，保障核心技术研发与产能建设资金需求的同时，高度重视对股东的当期回报，切实增强投资者的获得感。

股份回购方面，基于对公司未来发展的信心及对内在价值的认可，公司于 2025 年 4 月 13 日召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过《关于第二期以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意使用自有资金及股票回购专项贷款回购公司股份。截至 2026 年 4 月 12 日，该回购计划已实施完毕，累计回购公司股份 7,056,667 股，支付资金总额超 1 亿元。

投资者关系管理方面，公司已构建多元化沟通渠道，通过业绩说明会、机构调研、“上证 e 互动”、投资者热线及邮箱、投资者交流活动等形式，及时、准确传递公司经营发展状况，并广泛听取股东意见建议。截至 2026 年 9 月 30 日，2026 年度共计召开及参加业绩说明会 2 次，参加辖区投资者集体接待日活动 1 次，披露投资者关系活动记录 7 次，回复“上证 e 互动”投资者提问 28 次，受理投资者热线电话咨询近 500 次。同时，公司采用图文、可视化财报、视频等多元化手段提升公告可读性，多途径向市场传递经营成果与发展潜力。

ESG 治理方面，公司积极响应国家“双碳”战略，深度推动 ESG 治理创新，积极满足全球客户对供应链环境与社会责任的严格标准。2026 年，公司持续将

ESG 治理深度融入董事会职责体系，建立“决策层统筹—管理层组织—执行层落实”的 ESG 治理架构，并设有专职 ESG 部门统筹集团 ESG 管理体系建设。2026 年 3 月 31 日，公司正式披露《2025 年度环境、社会与公司治理（ESG）报告》并引入第三方机构独立鉴证。公司已于 2025 年正式加入 RE100，承诺 2050 年前实现全球运营 100%使用可再生电力，碳减排目标通过 SBTi 认证。ESG 报告内容已较为充分地体现公司在可持续发展领域的治理机制、管理措施及实践效果。

3、提升举措

2027 年，公司将严格遵循《公司章程》及《未来三年（2026 年—2028 年）股东分红回报规划》等相关要求，在保障核心业务稳健运营及资本开支需求的前提下，实施 2026 年年度权益分派，确保最近三年现金分红比例的均值稳定在 70%左右，保持利润分配政策的连续性与稳定性。同时，密切跟踪资本市场动态，在符合相关法律法规的前提下，结合股价表现与公司价值评估情况，择机研究制定股份回购方案，向市场传递长期发展信心。

公司将着力打造透明、高效的资本市场沟通体系。2027 年度，公司计划开展投资者交流活动不少于 10 次，举办业绩说明会不少于 3 次，常态化组织业绩说明会、机构调研及辖区投资者集体接待日等活动，精准传递公司核心价值；密切跟踪资本市场动态与投资者情绪，定期向管理层汇报，及时回应市场关切；主动运营“上证 e 互动”、热线及邮箱等沟通渠道，保障中小股东知情权。同时采取图文结合、“科创 3 分钟”等方式，提升业绩说明会的沟通质量，增强市场价值认同。

公司将持续把可持续发展理念融入战略布局与日常运营，坚持披露年度 ESG 报告，并聘请第三方机构对 ESG 报告进行审验；对标国际标准，持续提升 ESG 信息披露透明度与评级表现；完善数据台账管理，持续提高核心 ESG 数据可量化、可追踪水平；稳步推进减排项目，提升可再生能源使用率，落实“双碳”目标。

（三）规范类指标分析

1、指标选取说明

根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上市公司治理准则》等监管规定，结合公司合规管控要求，从公司治理、信息披露、独立董事履职三大维度设置指标，客观反映公司规范运作综合管理水平。（详见下表）

指标	2026 年前三季度现状	2027 年目标
公司治理	建立以《公司章程》为核心的管理制度体系，持续优化股东会、董事会及独立董事工作制度；常态化组织董事、高管开展合规培训。	1、持续跟踪法律法规、监管规则变化并及时更新公司治理相关制度，完善公司《董事会秘书工作细则》，落实董事会秘书不得兼任财务负责人的监管要求，完成相关岗位的职责分离与人员调整； 2、持续加强董事会建设，通过组织董事调研、董事会会议前召开沟通会等方式加强董事对公司经营情况的了解和指导； 3、高度重视“关键少数”的合规履职，开展常态化合规提示。
信息披露	2026 年前三季度真实、准确、完整、及时披露定期报告与临时公告合计 90 余份；建立严谨的审核发布机制，严格落实差错责任追究制度；采用图文、可视化财报、视频等多元化披露手段。	1、进一步完善信息披露工作机制，加强内幕信息知情人管理，持续提升透明度与有效性； 2、持续运用图表化展示、可视化财报、视频等方式，提升信息披露的有效性及可读性； 3、严防概念炒作，坚持客观披露，落实差错责任追究制度，压实各环节报送与审核责任； 4、加强信息披露队伍能力建设，组织董办及相关业务人员开展专项培训不少于 3 次。
独立董事履职	独立董事专业配置合理，组织参加监管机构培训，开展审计计划沟通、实地调研等履职工作；督促新任独立董事按期完成线上履职学习，切实筑牢合规防线。	1、独立董事现场履职 15 天及以上，组织独立董事赴业务一线、重点项目实地调研不少于 3 次； 2、独立董事积极参与公司业绩说明会不少于 3 次，运用其专业能力回应投资者关切，提升沟通质量。

2、现状讨论分析

公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规要求，动态跟进政策变化，相应完善各项制度，确保制度指导的有效性。同时，公司常态化组织董事、高管及相关人员开展合规培训，确保各项治理活动在合规框架下运行；针对定期报告窗口期、内幕信息保密、股份买卖合规等重点领域，建立了常态化的合规提示机制，督促新任独立董事按期完成线上履职学习，切实筑牢合规防线。

公司依据《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规，认真履行信

息披露义务。2026 年前三季度，公司真实、准确、完整、及时地披露定期报告与临时公告 90 余份。在信息披露过程中，公司建立了严谨的审核发布机制，对自愿性披露保持审慎态度，坚持基于基本面进行客观披露，严防概念炒作；并落实差错责任追究制度，压实各环节报送与审核责任。同时，公司不断丰富披露形式，采用图文、可视化财报、视频等多元化手段提升信息的可读性与实用性，多途径向市场传递公司的经营成果与发展潜力。

3、提升举措

2027 年，公司将动态跟进监管规则变化，及时完善公司治理制度及《董事会秘书工作细则》，严格落实董事会秘书不得兼任财务负责人的监管要求，完成相关岗位的职责分离与人员调整；持续加强董事会建设，通过组织董事调研、会前沟通等方式，强化董事对经营情况的了解与指导；高度重视“关键少数”的合规履职，围绕定期报告窗口期、内幕信息保密等重点领域，开展常态化合规提示，确保治理体系与监管政策动态适配。

公司将继续以高标准履行披露义务，在保障披露文件真实、准确、完整、及时的基础上，进一步完善内幕信息知情人管理等工作机制，持续提升透明度与有效性；持续运用图表化展示、可视化财报、视频等多元化手段，增强信息披露的可读性；严防概念炒作，落实差错责任追究制度，压实各环节审核把关责任。2027 年内，公司拟组织董办及相关业务人员开展专项培训不少于 3 次，切实提升信息披露队伍专业能力。

公司将进一步强化独立董事履职支持，确保 2027 年独立董事现场履职达 15 天及以上，组织独立董事聚焦公司业务一线、重点项目实地调研不少于 3 次；积极组织独立董事参与投资者交流，确保独立董事参与业绩说明会不少于 3 次，充分运用其专业能力回应投资者关切，提升沟通质量。同时，适时开展专题合规培训，深入了解公司经营及内控运行情况，充分发挥独立董事专业价值，助力董事会决策更加审慎、科学。

三、提质增效重回报行动方案目标汇总

（一）经营类指标及行动计划

指标	2026 年前三季度	2027 年度目标	核心落地举措	风险提示
营业收入	116.22 亿元	2027 年度营业收入相比于 2026 年度营业收入提升 30%	公司将通过多元化业务布局以及优质稳定的客户群体、核心竞争力，持续扩大收入规模。	1、下游消费电子需求疲软风险； 2、存储芯片涨价抑制终端需求风险； 3、动力储能业务市场开拓不及预期或产业政策变化； 4、海外经营不确定性风险。
综合毛利率	20.68%	力争企稳回升，修复至 2024 及 2025 年平均水平	1.加速高附加值产品渗透：加速钢壳电池、高硅负极电池在高端旗舰机型的放量，拉动产品结构向高毛利区间上移； 2.完善价格传导机制：公司将合理调整出口产品售价，并逐步向下游传导； 3.深化精益制造降本：提升产能利用率，通过优化排产调度、加快设备调试等举措充分释放规模效应，实现制造端降本增效。	1、消费电子下游需求复苏可能不及预期的风险； 2、汇率波动风险：如在未来期间汇率发生较大变动或不能及时结算，且公司不能采取有效措施，则公司经营能力、盈利能力将受到不利影响； 3、原材料价格剧烈波动及价格传导滞后的风险； 4、外销收入占比较高，出口退税率下降等税收优惠政策变化的风险。
研发投入占营业收入比例	13.46%	保持高强度投入以巩固技术领先优势，同时加速研发成果向量产收入转化，通过量产放量带动营业收入增长，推动研发费用率稳步下降。	1.聚焦前沿技术：优化钢壳电池、高硅碳负极等下一代核心技术的研发资源配置； 2.优化研发资源配置：实施精益研发，缩短技术从实验室到量产的周期，严控低效试错成本； 3.推动研发成果快速放量、转化为营业收入，促进投资回报率稳步提升。	高强度研发投入若未能转化为实质性订单与商业收益，将持续压制短期利润表现。

（二）回报类指标及行动计划

指标	2026 年前三季度现状	2027 年目标

现金分红	2025 年度权益分派合计派发现金红利人民币约 3.36 亿元，占公司 2025 年度归属于上市公司股东的净利润比例为 71.15%，最近三个会计年度累计现金分红约 9.75 亿元；已制定《未来三年（2026 年—2028 年）股东分红回报规划》。	在满足一定现金分红的条件下，延续利润分配政策的连续性与稳定性，最近三年现金分红比例的均值稳定在 70%左右，延续较高比例的现金分红。
股份回购	2025 年 4 月 13 日董事会审议通过第二期回购方案；截至 2026 年 4 月 12 日回购计划实施完毕，累计回购 7,056,667 股，支付资金总额约 1 亿元。	在股价连续异常波动或公司价值被显著低估时，依法合规启动回购预案，并及时注销回购股票（如有）。
投资者关系管理	截至 2026 年 9 月 30 日，2026 年度召开及参加业绩说明会 2 次，参加辖区投资者集体接待日活动 1 次，披露投资者关系活动记录 7 次，回复“上证 e 互动”提问 28 次，受理投资者热线咨询近 500 次。	打造透明、高效的资本市场沟通体系，提高机构调研与中小投资者互动覆盖率，开展投资者交流活动不少于 10 次，举办业绩说明会不少于 3 次，持续提升市场价值认同。
ESG 报告	已设立专职 ESG 部门，建立“决策层统筹—管理层组织—执行层落实”三级治理架构；2026 年 3 月 31 日披露《2025 年度环境、社会与公司治理（ESG）报告》并引入第三方独立鉴证；已加入 RE100，碳减排目标通过 SBTi 认证。	坚持披露年度 ESG 报告，聘请第三方机构对 ESG 报告进行审验；对标国际标准，持续提升 ESG 信息披露透明度与评级表现，持续提高核心 ESG 数据可量化、可追踪水平。

（三）规范类指标及行动计划

指标	2026 年前三季度现状	2027 年目标
公司治理	建立以《公司章程》为核心的管理制度体系，持续优化股东会、董事会及独立董事工作制度；常态化组织董事、高管开展合规培训。	1、持续跟踪法律法规、监管规则变化并及时更新公司治理相关制度，完善公司《董事会秘书工作细则》，落实董事会秘书不得兼任财务负责人的监管要求，完成相关岗位的职责分离与人员调整； 2、持续加强董事会建设，通过组织董事调研、董事会会议前召开沟通会等方式加强董事对公司经营情况的了解和指导； 3、高度重视“关键少数”的合规履职，开展常态化合规提示。
信息披露	2026 年前三季度真实、准确、完整、及时披露定期报告与临时公告合计 90 余份；建立严谨的审核发布机制，严格落实差错责任追究制	1、进一步完善信息披露工作机制，加强内幕信息知情人管理，持续提升透明度与有效性； 2、持续运用图表化展示、可视化财报、视频等方式，提升信息披露的有效性及可读性； 3、严防概念炒作，坚持客观披露，落实差错

	度；采用图文、可视化财报、视频等多元化披露手段。	责任追究制度，压实各环节报送与审核责任；4、加强信披队伍能力建设，组织董办及相关业务人员开展专项培训不少于 3 次。
独立董事履职	独立董事专业配置合理，组织参加监管机构培训，开展审计计划沟通、实地调研等履职工作；督促新任独立董事按期完成线上履职学习，切实筑牢合规防线。	1、独立董事现场履职 15 天及以上，组织独立董事赴业务一线、重点项目实地调研不少于 3 次； 2、独立董事积极参与公司业绩说明会不少于 3 次，运用其专业能力回应投资者关切，提升沟通质量。

本方案相关内容仅针对珠海冠宇过往生产经营指标进行回顾分析，并对2027年度经营目标进行前瞻性描述。本方案所涉未来计划及目标基于当前经营环境制定，不构成公司对投资者的实质性承诺，亦不构成任何投资建议。相关计划及目标的实现受宏观环境、行业政策、市场变化及公司经营情况等因素影响，存在不确定性，最终实际经营结果可能与上述计划及目标存在差异，敬请广大投资者注意投资风险。

四、方案评估、调整与披露机制

公司针对本专项行动方案建立了闭环管理机制。在评估与披露方面，公司每半年对各项经营指标、提质举措、分红及治理落实情况进行全面复盘，形成专项评估报告，经董事会审议后予以披露；在动态调整方面，若受宏观环境、行业政策、市场需求或重大资本开支等客观因素影响，导致部分目标难以落地，公司将审慎论证，依规履行董事会审议及信息披露义务，科学优化调整方案，确保其切实可行；在反馈机制方面，公司将持续收集投资者意见建议，将其纳入方案迭代优化的考量范畴，不断提升方案的针对性与有效性。

五、投资者交流渠道

公司将持续保持与广大投资者常态化沟通，投资者可通过电话、邮件、业绩说明会等方式与公司沟通交流。公司将广泛听取投资者对于公司经营发展及本行动方案的意见与建议，助力公司实现高质量发展。

联系部门：董事会秘书办公室

联系电话：0756-6321988

联系邮箱：investor@cosmx.com

特此公告。

珠海冠宇电池股份有限公司董事会

2026 年 11 月 13 日