

湖北超卓航空科技集团股份有限公司

关于开展套期保值业务的公告

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。

重要内容提示：

● 交易主要情况

交易目的	☐ 获取投资收益 ☒ 套期保值（合约类别： ☒ 商品； ☐ 外汇； ☐ 其他） ☐ 其他		
交易品种	原材料套期保值业务：与生产经营相关的原材料。		
交易金额	预计动用的交易保证金上限（单位：万元）		500
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：万元）		1,200
资金来源	☒ 自有资金 ☐ 借贷资金 ☐ 其他		
交易期限	自公司第四届董事会第十一次会议审议通过之日起12个月内。		

● 已履行及拟履行的审议程序：湖北超卓航空科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）分别于2026年8月14日、2026年8月26日召开了第四届董事会审计委员会2026年第三次会议及第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于开展套期保值业务的议案》。本事项在公司董事会审议权限范围内，无需提交股东会进行审议。

● 特别风险提示：公司（含合并报表范围内子公司，下同）开展套期保值业务主要目的是为规避原材料市场价格波动给公司生产、经营带来的负面影响，不进行投机性、套利性的交易，但套期保值业务操作仍存在一定风险，公司将积极采取相应措施控制风险，敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司拟结合自身实际情况开展商品套期保值业务，充分利用期货的杠杆特征实现套期保值功能，降低公司原材料价格波动给公司生产、经营带来的负面影响，有效控制原材料波动的风险敞口，提升公司抵御波动风险能力，增强财务稳健性。相关交易以保证原材料供应、公司正常生产经营为前提，以规避生产经营中的原材料价格波动风险为目的，不进行以投机或套利为目的的交易。

（二）交易金额

本次套期保值业务的交易保证金上限（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）预计不超过人民币 500 万元（含本数），任一交易日持有的最高合约价值预计不超过人民币 1,200 万元（含本数）。上述额度在交易期限内可以循环使用。

（三）资金来源

本次交易的资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

交易品种：原材料套期保值。

交易工具：标准场内期货合约。

交易场所：在国内合法期货交易所场内进行。

（五）交易期限

自公司第四届董事会第十一次会议审议通过之日起 12 个月内。

（六）授权及实施方式

公司董事会授权公司管理层指定部门负责具体类型的套期保值业务计划的制定、实施及管理，并授权公司管理层指定部门负责人在董事会的决策范围内对具体业务的开展作出决策。

二、 审议程序

公司分别于 2026 年 8 月 14 日和 2026 年 8 月 26 日召开了第四届董事会审计委员会 2026 年第三次会议和第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于开展套期保值业务的议案》，本事项在公司董事会审议权限范围内，无需提交股东会进行审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）开展套期保值业务的风险分析

公司开展套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效原则，主要目的为规避原材料价格的大幅波动给公司生产、经营带来的负面影响，不进行投机性、套利性的交易，但套期保值业务操作仍存在一定风险，具体如下：

1、市场风险：期货市场存在一定系统性风险，受经济政策和形势、利率及证券市场波动等多种因素影响，期货市场行情变化较快，可能会发生期货价格与现货价格走势背离或市场大幅波动等风险，造成期货交易损失。

2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，可能会带来相应的资金风险；在期货价格波动巨大时，公司可能存在未及时补充保证金而被强行平仓带来实际损失的风险。

3、操作风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成操作不当或操作失败的可能，从而带来相应风险。

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，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。

5、政策风险：由于国家法律、法规、政策变化以及期货交易规则的修改等原因，从而导致期货市场发生剧烈变动或无法交易的风险。

（二）风险控制措施

1、公司已根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关规定，制定了公司《对外投资管理制度》及《期货和衍生品交易管理制度》，后续将严格按照相关制度规定执行。

2、严守套期保值原则，杜绝投机交易。公司套期保值业务将与公司生产经营相匹配，有效对冲原材料价格波动风险，坚持规范的套保理念，不做任何形式的市场投机。

3、公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，在审议通过的权限内办理套期保值业务，控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，提高资金使用效率。如根据业务开展需要，预计投入资金将超过已审批额度的，公司将及时履行必要的审批程序并进行披露。

4、根据生产经营所需及客户订单周期作为交易操作期，降低价格波动风险。

5、加强相关人员的专业知识培训，提高套期保值操作人员的专业素养。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展套期保值业务，可以充分利用套期保值功能，降低公司原材料价格波动给公司生产、经营带来的负面影响，有效控制原材料波动的风险敞口，提升公司抵御原材料价格波动风险的能力，增强财务稳健性。公司使用自有资金开展套期保值业务，计划投入的保证金规模、业务规模与自有资金、经营情况和实际需求相匹配，不会影响公司正常经营业务。公司将严格按照《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》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其应用指南，对套期保值业务进行相应的会计核算处理，反映财务报表相关项目。

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	√是 □否
拟采取套期会计进行确认和计量	√是 □否

特此公告。

湖北超卓航空科技集团股份有限公司董事会

2026 年 8 月 28 日