

证券代码：002614

股票简称：奥佳华

公告编号：2021-56号

债券代码：128097

债券简称：奥佳转债

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司

关于增加 2021 年度金融衍生品交易额度的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 11 月 23 日召开的第五届董事会第五次会议审议通过《关于 2021 年度金融衍生品交易计划的议案》，同意公司 2021 年度金融衍生品交易业务（即公司从事的远期结售汇业务）的总金额控制在 56,000.00 万美元以内。具体请见公司于 2020 年 11 月 25 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的有关公告。

2021 年 10 月 25 日公司召开的第五届董事会第十次会议审议通过了《关于增加 2021 年度金融衍生品交易额度的议案》，本议案需提交公司 2021 年第一次临时股东大会审议。现将相关情况公告如下：

一、增加 2021 年金融衍生品交易额度

根据公司《金融衍生品交易业务内部控制制度》，结合相关法律、法规和文件的规定和公司的经营需要，公司拟新增 2021 年金融衍生品交易业务（即远期结售汇业务）额度 20,000.00 万美元，本次增加后累计金融衍生品交易业务不超过 76,000.00 万美元，并授权公司董事长兼总经理邹剑寒先生签署相关交易文件。

二、金融衍生品会计核算原则

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 24 号-套期保值》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》相关规定及其指南，对拟开展的金融衍生品交易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。

三、风险分析

1、价格波动风险：可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动而造成金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。

2、履约风险：开展金融衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

3、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

四、风险控制措施

1、公司已制定《金融衍生品交易业务内部控制制度》，规定公司不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，不进行无锁定的单边交易，所有外汇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，规避和防范汇率风险为目的。制度就公司管理原则、组织机构、管理职责、审批及授权、外汇远期交易管理流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效。

2、公司财务部及审计部作为相关责任部门均有清晰的管理定位和职责，并且责任落实到岗位，通过分级管理，从根本上杜绝了单人或单独部门操作的风险，在有效地控制风险的前提下也提高了对风险的应对速度。

3、公司与具有合法资质的大型商业银行开展金融衍生品交易业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

五、独立董事意见

独立董事意见如下：公司新增 2021 年度金融衍生品交易业务（即公司从事的远期结售汇业务）额度 20,000.00 万美元，本次增加后累计金融衍生品交易业务不超过 76,000.00 万美元，符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、公司《金融衍生品交易业务内部控制制度》等有关规定，符合公司利益，不存在损害社会公众股东合法权益的情形，并同意根据公司章程等有关规定须提交公司 2021 年第一次临时股东大会审议。

六、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：奥佳华本次增加外汇衍生品交易业务额度的事项有助于提高公司应对外汇波动风险的能力，本次事项已经公司董事会审议通过，独立董事对该事项发表了独立意见，经股东大会审议后方可执行，公司已履行了现阶段必要的法律程序，符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所

上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定要求。

保荐机构提请投资者关注：虽然公司对金融衍生品交易业务采取了相应的风险控制措施，但金融衍生品交易业务固有的汇率波动风险、内部控制固有的局限性等风险，都可能对公司的经营业绩产生影响。

综上，保荐机构对公司本次增加金融衍生品交易业务额度的事项无异议。

七、备查文件：

- 1、第五届董事会第十次会议决议；
- 2、独立董事关于公司第五届董事会第十次会议相关事项的独立意见；
- 3、方正证券承销保荐有限责任公司关于公司增加 2021 年度金融衍生品交易业务额度的核查意见。

特此公告。

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司

董 事 会

2021 年 10 月 26 日