

证券代码：002614

股票简称：奥佳华

公告编号：2026-64 号

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司

关于 2027 年度外汇套期保值计划的公告

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 2026 年 10 月 27 日召开的第七届董事会第二次会议审议通过了《关于 2027 年度外汇套期保值计划的议案》，同意公司及控股子公司 2027 年度拟开展不超过 54,000.00 万美元的外汇套期保值业务，该额度自 2027 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日内有效，资金在上述额度和期限范围内可循环滚动使用。本事项需提交公司 2026 年第二次临时股东大会审议。现将有关情况公告如下：

一、外汇套期保值业务情况概述

1、投资目的：公司外销业务主要采用美元等外币进行结算，外币汇率波动对公司生产经营会产生一定影响。为了应对汇率波动风险，锁定成本，实现稳健经营，公司及控股子公司拟根据 2027 年的生产经营计划及投资融资计划，对涉及外汇风险的生产经营活动进行套期保值。公司不进行以投机为目的的外汇交易，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，以规避和防范汇率风险为目的。

2、交易品种：公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务品种包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、货币掉期、外汇互换、外汇期权、利率掉期、利率期权及相关组合产品等。

3、交易场所：公司及控股子公司进行的外汇套期保值业务只与经国家外汇管理局和中国人民银行或所在国家及地区金融外汇管理当局批准、具有外汇金融衍生品经营资格的金融机构进行交易，不与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。

4、交易金额：公司及控股子公司拟开展的外汇套期保值业务的总金额控制在 54,000.00 万美元以内，预计动用的交易保证金和权利金上限（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)不超过 2,700.00 万美元,期限内任一时点的交易金额(含前述交易的收益进行再交易的相关金额)将不超过本次审议额度。

5、交易期限:自 2027 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日内有效,资金在上述额度和期限范围内可循环滚动使用。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期,则决议的有效期自动顺延至单笔交易终止时止。

6、资金来源:公司及控股子公司开展外汇套期保值业务的资金来源均为公司自有资金,不涉及募集资金。

二、审议程序

公司于 2026 年 10 月 22 日召开的第七届董事会审计委员会 2026 年第二次会议及 2026 年 10 月 27 日召开的第七届董事会第二次会议审议通过了《关于 2027 年度外汇套期保值计划的议案》,本次事项不涉及关联交易,根据《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》等有关规定,本事项尚需提交公司 2026 年第二次临时股东会审议。

三、风险分析

1、价格波动风险:外汇套期保值业务合约汇率与到期日实际汇率的差异产生交易损益;在外汇衍生品的存续期内,每一会计期间将产生重估损益,在汇率行情变动较大的情况下,对当期损益将产生一定的影响。

2、内部控制风险:外汇套期保值业务专业性较强,复杂程度较高,可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、履约风险:公司及控股子公司开展外汇套期保值业务对手均为信用良好且与公司已建立业务往来的银行金融机构,履约风险低。

4、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》,公司不进行以投机为目的的外汇交易,所有外汇交易行为均以正常生产经营为基础,以经营相关业务为依托,以套期保值、规避和防范汇率风险为目的。制度就外汇套期保值管理的基本原则、组织机构、管理职责、审批及授权、金融衍生品管理及内部操作流程、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、外汇套期保值会计核算原则

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 37 号——金融工具列报》等相关规定，对拟开展的外汇套期保值业务进行核算和列报。

六、备查文件：

- 1、第七届董事会第二次会议决议；
- 2、第七届董事会审计委员会 2026 年第二次会议决议；
- 3、关于 2027 年度外汇套期保值计划的可行性分析报告。

特此公告。

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司

董 事 会

2026 年 10 月 28 日