

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司独立董事

关于公司第六届董事会第二次会议相关事项的独立意见

根据中国证监会《上市公司独立董事管理办法》、《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1号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》规定，作为奥佳华智能健康科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们就公司于2023年10月27日召开的第六届董事会第二次会议审议通过的相关议案进行了认真审议，基于独立、客观判断的原则，发表独立意见如下：

一、关于计提资产减值准备的独立意见

经核查，我们认为：公司本次计提减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的有关规定，相关决策程序合法合规，没有损害公司及股东特别是中小股东的利益。本次计提后有助于更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营状况。我们同意公司本次计提减值准备。

二、关于使用暂时闲置募集资金购买理财产品的独立意见

经核查，我们认为：根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，公司一年内滚动使用最高额度不超过人民币15,000.00万元暂时闲置募集资金购买安全性好、流动性高的理财产品，有利于提高暂时闲置募集资金的使用效率，增加公司收益，不影响募集资金投资项目的正常进行，符合公司及全体股东的利益。因此，我们同意公司使用暂时闲置募集资金购买安全性好、流动性高的理财产品。

三、关于为公司子公司提供2024年度融资担保额度的独立意见

经核查，我们认为：本次担保是为了确保蒙发利（香港）有限公司、漳州奥佳华智能健康设备有限公司、深圳蒙发利科技有限公司、马德保康（厦门）贸易有限公司、厦门马德保康科技有限公司、呼博仕（香港）有限公司2024年度的经营需求，可以有效地降低经营成本。本次担保事项符合相关法律、法规规定，

不存在损害公司及中小股东利益的情形。因此，我们同意本次为子公司提供年度担保额度，并同意根据公司章程等有关规定提交公司 2023 年第三次临时股东大会审议。

四、关于 2024 年度外汇套期保值计划的独立意见

经核查，我们认为：公司开展外汇套期保值业务主要是为规避人民币汇率波动带来外汇风险，能够有效控制外汇风险带来的成本不确定性，符合公司生产经营的实际需要，有利于公司的长远发展，符合公司股东的利益。公司已制定《金融衍生品交易业务内部控制制度》，为公司开展外汇套期保值业务制定了具体操作规程，能够有效控制相关风险，因此本次开展外汇套期保值业务具有可行性。公司关于 2024 年度外汇套期保值计划的决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。因此我们一致同意公司拟定的 2024 年度外汇套期保值计划，并同意将该议案提交股东大会审议。

（以下无正文）

（此页为奥佳华智能健康科技集团股份有限公司独立董事关于公司第六届董事会第二次会议相关事项的独立意见的签字页）

独立董事：

蔡天智

曹 阳

王志强

年 月 日