

浙江康隆达特种防护科技股份有限公司 关于增加外汇衍生品交易业务额度的公告

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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 投资种类：交易品种包括远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等产品或上述产品的组合。

● 投资金额：交易额度由不超过18,000万美元增加至不超过25,000万美元，在使用期限及额度范围内可循环滚动使用。

● 履行的审议程序：公司第四届董事会第三十六次会议审议通过了《关于增加外汇衍生品交易业务额度的议案》，该议案尚需提交公司股东大会审议。

● 特别风险提示：公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行以投机为目的的外汇衍生品交易，但外汇衍生品交易仍存在市场风险、客户履约风险、操作风险、银行违约等风险。敬请广大投资者注意投资风险。

一、开展外汇衍生品交易概述

（一）交易目的

浙江康隆达特种防护科技股份有限公司（以下简称“公司”）手部防护产品以出口为主，涉及海外多个国家，公司的外汇结算业务量较大，主要以美元为主。当外汇汇率或利率出现较大波动时，汇兑损益将会对公司的经营业绩造成一定的影响。为减少外汇汇率或利率波动带来的风险，公司在金融机构开展外汇衍生品交易业务。公司外汇衍生品交易以规避和防范外汇汇率或利率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易。

（二）交易金额

公司所有外汇衍生品交易业务均以国际业务的收付外币情况为基础。根据公

司实际经营需要，公司拟将开展外汇衍生品交易的额度由不超过18,000万美元增加至不超过25,000万美元，在前述最高额度内，可循环滚动使用，且任一时点的交易金额均不超过25,000万美元。

（三）资金来源

资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司与具有外汇衍生品交易业务资质、经营稳健且资信良好的金融机构开展外汇衍生品交易业务。

公司根据国际业务的收付外币情况，在金融机构办理的规避和防范汇率或利率风险的外汇衍生品交易业务，包括远期结售汇、人民币和其他外汇的掉期业务、远期外汇买卖、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等产品或上述产品的组合。

（五）交易期限

上述额度的使用期限自公司股东大会审议通过之日起至下一年度股东大会审议外汇衍生品交易业务事项时止。

二、审议程序

公司于2023年9月20日召开第四届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于增加外汇衍生品交易业务额度的议案》。该议案尚需提交公司股东大会审议，在股东大会审议通过的前提下，公司同时提请在额度及期限范围内授权董事长审批公司日常外汇衍生品交易具体操作方案、签署相关协议及文件。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

1、市场风险

在汇率或利率行情走势与公司预期发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率或利率成本后支出的成本支出可能超过不锁定时的成本支出，从而造成潜在损失。

2、客户履约风险

客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，从而使实际发生的现金流与已操作的外汇衍生品业务期限或数额无法完全匹配。

3、操作风险

外汇衍生品业务专业性较强，复杂程度高，可能会由于操作人员未及时、充分地理解衍生品信息且未按规定操作程序而造成一定风险。

4、银行违约风险

对于远期外汇交易，如果在合约期内银行违约，则公司不能以约定价格执行外汇合约，存在风险敞口不能有效对冲的风险。

（二）公司采取的风险控制措施

1、为避免市场风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化并适时调整经营策略。同时公司不进行单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范外汇汇率或利率风险为目的。

2、为防止远期结汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，尽可能采用信用证的方式与客户进行货款结算，以避免出现应收账款逾期的现象。

3、为减少操作风险，公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，制度就公司业务操作原则、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、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。

4、为避免银行履约风险，公司仅与具有合法资质的大型商业银行开展外汇衍生品交易业务。大型商业银行经营稳健、资信良好，基本可规避履约风险。

四、交易对公司的影响

公司开展外汇衍生品交易业务，以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范外汇汇率或利率风险为目的，符合公司生产经营的实际需要，风险可控，有利于增强公司的财务稳健性。

公司将根据财政部《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》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对外汇衍生品交易业务进行相应的会计核算和披露。

特此公告。

浙江康隆达特种防护科技股份有限公司董事会

2023年9月21日