

浙江康隆达特种防护科技股份有限公司 关于开展期货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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 交易目的、交易品种、交易工具、交易场所、交易金额：为规避碳酸锂价格波动的风险，公司控股子公司通过境内期货交易所开展碳酸锂的期货套期保值业务，拟开展套期保值业务投入保证金不超过人民币5,000万元，任一交易日持有的最高合约（单边）价值不超过人民币25,000万元，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：公司第五届董事会第一次会议审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》，该议案无需提交公司股东大会审议。

● 特别风险提示：公司开展期货套期保值业务，不以套利、投机为目的，但进行期货套期保值交易仍可能存在市场风险、操作风险、技术风险、政策风险等风险。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

鉴于浙江康隆达特种防护科技股份有限公司（以下简称“公司”）控股子公司锂盐业务的主要产品碳酸锂的价格受市场价格波动影响明显，为降低产品价格波动给公司带来的经营风险，保持公司经营业绩持续稳定，公司拟利用期货工具的避险保值功能，根据生产经营计划择机开展期货套期保值业务，有效降低市场价格波动风险，保障主营业务稳步发展。

（二）交易金额

根据公司控股子公司实际经营需要，公司拟开展期货套期保值业务投入保证金不超过人民币5,000万元，任一交易日持有的最高合约（单边）价值不超过人民币25,000万元，上述额度在授权期限内可循环滚动使用。

（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

通过境内期货交易所挂牌交易的碳酸锂期货合约进行套期保值业务。交易类型包括：1、对已持有的现货库存进行卖出套期保值；2、对已签订的固定价格的购销合同进行套期保值；3、对已签订的浮动价格的购销合同进行套期保值；4、根据生产经营计划，对预期采购量或预期产量进行套期保值。

（五）交易期限

上述额度的使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内。

二、审议程序

公司于2023年10月9日召开第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》，该议案无需提交公司股东大会审议。公司董事会授权经营管理层及其授权人士开展期货套期保值业务。

三、交易风险分析及风控措施

（一）交易风险分析

1、市场风险

期货行情变动较大，可能产生价格波动风险。如市场发生系统性风险，期货价格与现货价格相背离，将造成期货交易的损失。

2、内部控制风险

由于期货交易专业性较强，复杂程度高，可能出现因内控体系不完善造成的风险。

3、流动性风险

期货合约活跃度低，导致套期保值持仓无法成交或无法在合适价位成交，从而造成实际交易结果与方案设计出现较大偏差。

4、技术风险

由于系统故障、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而带来的风险。

5、政策风险

由于国家法律、法规、政策以及期货交易所交易规则等发生重大变化的原因，

导致期货市场发生剧烈变动或无法交易的风险。

（二）公司采取的风险控制措施

1、公司严格执行有关法律法规，制定了《期货套期保值业务管理制度》，制度就公司开展期货套期保值业务的审批权限、操作流程及风险控制等方面做出明确的规定，建立有效的监督检查、风险控制和交易止损机制，降低内部控制风险。

2、公司套期保值业务仅与控股子公司主营业务相关，同时与公司生产经营相匹配，以保值为原则并结合市场情况，适时调整操作策略，最大程度对冲价格波动风险，提高保值效果。

3、明确部门和岗位职责，保持独立性，设置多层级审批决策机制，在批准的权限范围内办理期货套期保值业务，定期及不定期对套期保值交易业务进行检查；严格控制套期保值的资金规模，合理规划和使用资金，以规避和防范风险为目的，在市场剧烈波动时做到合理止损。

4、公司与具有合法资质的期货经纪公司或具有合法资质的金融机构开展套期保值交易业务。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展期货套期保值业务，以正常生产经营为基础，以充分利用期货市场的套期保值功能，规避和防范碳酸锂价格波动给公司带来的经营风险，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，对期货套期保值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10月10日