

证券代码：603665

证券简称：康隆达

公告编号：2022-039

浙江康隆达特种防护科技股份有限公司

关于收到上海证券交易所对公司 2021 年年度报告的 信息披露监管工作函的公告

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。

浙江康隆达特种防护科技股份有限公司（以下简称“公司”或“康隆达”）于近日收到上海证券交易所《关于浙江康隆达特种防护科技股份有限公司 2021 年年度报告的信息披露监管工作函》（上证公函【2022】0580 号）（以下简称“《工作函》”），具体内容如下：

“浙江康隆达特种防护科技股份有限公司：

依据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号—年度报告的内容与格式》（以下简称《格式准则第 2 号》）、《上海证券交易所行业信息披露指引》等规则的要求，经对你公司 2021 年年度报告的事后审核，根据本所《股票上市规则》第 13.1.1 条的规定，请你公司进一步补充披露下述信息。

1、关于货币资金。年报披露，公司期末货币资金 1.67 亿元，其中受限货币资金 8195.20 万元；短期借款 5.58 亿元，一年内到期的流动负债 2.01 亿元，长期借款 3711.11 万元，财务费用为 4097.23 万元，公司债务规模远大于资金规模，债务压力较大，财务费用较高。

请公司补充披露：（1）期末货币资金存放情况，包括存放机构、金额、账户性质、利率等；（2）结合年度日均货币资金余额及利率情况，说明利息收入和货币资金规模是否匹配；（3）除已披露的受限货币资金外，是否存在其他潜在的限制性安排、与控股股东或其他关联方联合或共管账户以及货币资金被他方实际使用的情况；（4）结合资金管理政策和债务规模，说明后续具体偿债计划及资金来源，是否存在流动性风险。请年审会计师对上述问题发表意见。

2、关于境内在建工程。公司境内主要有 2 项在建工程，其中年产 1050 万打

特种浸涂胶劳动防护手套项目（以下简称防护手套项目）工程期初余额为 64.26 万元，期末转入固定资产 80.35 万元，余额为 0。2017 年底至 2021 年底，相关工程进度分别为 97.29%、78.06%、63.52%、63.62%和 63.68%，在建项目长期挂账，工程进度不进反退；另外，公司年产 2400 吨多功能、高性能高强高模聚乙烯纤维项目（以下简称聚乙烯纤维项目）预算数为 3.87 亿元，2018 年至 2021 年，相关工程进度分别为 28.37%、37.4%、40.91%和 44.1%，2018 年至 2019 年，工程累计投入占预算比例分别为 28.37%和 96.81%，公司自 2020 年后未披露上述在建工程累计投入占预算比例。

请公司补充披露：（1）防护手套项目和聚乙烯纤维项目具体情况，包括项目所在地、目前建设进展，列示其包含的资产明细，包括资产名称、账面价值、购建时间等；（2）防护手套项目工程进度缓慢，不进反退的原因，并补充 2020 年以来累计投入占预算比例，说明投入金额与预算金额是否存在差异，如是，说明原因及合理性；（3）2020 年以来聚乙烯纤维项目累计投入占预算比例，说明建设进度与投入存在较大差异原因；（4）逐年逐项披露近三年在建工程交易金额前 10 名供应商情况，包括名称、交易内容、交易金额及结算情况、是否为关联方及潜在关联方等，说明是否存在资金通过在建项目流向控股股东及其关联方的情况。请年审会计师发表意见。

3、关于境外在建工程。公司越南 504 万箱一次性丁腈胶手套和年产 400 吨高强高模聚乙烯纤维（UHMWPE 纤维）项目期初余额为 2304.73 万元，本期增加金额 4.85 亿元，额度较大。

请公司补充披露：（1）上述项目的具体实施情况，包括所包含的资产名称、所在地、本年新增的在建房屋或建筑物名称、占地面积、购置的机器和生产设备明细等；（2）公司资金紧张，其他在建项目进展缓慢的情况下优先推动境外在建项目的考虑；（3）在建项目交易金额前 10 名供应商情况，包括名称、交易内容、交易金额及结算情况、是否为关联方及潜在关联方等，说明是否存在资金通过在建项目流向控股股东及其关联方的情况。请年审会计师发表意见。

4、关于收入。年报披露，公司 2021 年实现收入 10.53 亿元，同比增长 3.85%，其中境外收入 9.02 亿元，占比 85.73%。同时，2017 年至 2021 年，公司境外收入占比均维持在 80%左右且整体呈上升趋势。另外，2021 年主营业务境外毛利

率为 23.85%，远高于境内毛利率 13.86%；2017 年至 2021 年，境外毛利率分别为 34.87%、32.2%、32.12%、27.4%和 23.85%，逐年下降且高于境内水平。

请公司补充披露：（1）分地区列示 2017 年至 2021 年境内及境外前五名客户情况，包括交易对方名称、主要产品、金额及占比、是否为关联方或潜在关联方、合作开始时间、结算政策、应收账款余额等，并说明是否存在长期未结算或期后退回的情况，是否存在不符合收入确认条件而确认收入的情况；（2）结合产品结构及销售价格、单位成本变化等说明外销毛利率逐年下滑的原因；（3）结合同行业可比公司情况、境内及境外业务产品结构及销售价格差异等，说明外销毛利率远高于内销毛利率的原因及合理性。请年审会计师发表意见。

5、关于公司现金流。年报显示，公司 2021 年投资活动现金流量净额为-3.85 亿元，投资活动现金流量净额从 2012 年至 2021 年连续 10 年为负，对外投资活动频繁，大量资金通过投资活动流出公司，未产生资金净流入。

请公司补充披露：（1）2017 年至今大额投资活动现金流出主要情况，包括交易对方、交易金额、是否为公司关联方或潜在关联方、交易背景、交易发生时间、付款时间等，并说明上述对外投资资金是否直接或间接流向控股股东及其关联方账户；（2）结合主要投资项目成本及收益情况，量化分析连续多年投资活动现金净流出的具体原因，是否存在投资回收风险。请年审会计师发表意见。

对于前述问题，公司依据《格式准则第 2 号》、上海证券交易所行业信息披露指引等规定要求，认为不适用或因特殊原因确实不便说明披露的，应当详细披露无法披露的原因。

请你公司于 5 个交易日内书面回复我部，并同时按要求对定期报告作相应修订和披露。”

公司将根据《工作函》的要求，积极组织相关各方准备答复工作，尽快就上述事项予以回复并履行披露义务。公司指定披露媒体为《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)，公司相关信息均以上述媒体和网站刊登的公告为准。敬请广大投资者关注公告并注意投资风险。

特此公告。

浙江康隆达特种防护科技股份有限公司董事会

2022 年 6 月 22 日