证券代码：603665　　证券简称：康隆达　　公告编号：2023-037

浙江康隆达特种防护科技股份有限公司关于对上海证券交易所2022年年度报告信息披露监管工作函回复的公告

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2022年年度报告的信息披露监管工作函》（上证公函【2023】0548号）（以下简称“《工作函》”）。公司根据《工作函》的要求，现就相关问题具体回复如下：

1.关于货币资金。年报披露，公司期末货币资金8.11亿元，同比增加386.48%，其中受限货币资金1.55亿元；短期借款10.75亿元，同比增加92.85%，长期借款2.88亿元，同比增加675.34%。一年内到期的流动负债1.81亿元；本期利息支出6739.86万元，利息收入176.32万元。公司本期新增大额借款，债务规模较大，利息支出金额较大。

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，是否存在质押存单为控股股东或其他关联方提供担保、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）结合资金预算安排、经营投资计划和债务规模，说明本年新增大额借款的原因及合理性，说明后续具体偿债计划及资金来源，是否存在流动性风险。请年审会计师发表意见。

一、公司回复

（一）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；

截至2022年12月31日，公司货币资金总额81,145.84万元，其中：库存现金2.56万元、银行存款74,725.85万元及其他货币资金6,417.43万元。公司库存现金由专职财务人员存放保险柜保管，银行存款、其他货币资金均存放银行金融机构等，银行存款、其他货币资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

序号	法人单位	存放机构	账号	金额	账户性质	利率(%)
1	康隆达	浦发银行绍兴上虞支行	85070078801000000*	125,000,000.00	一般户	0.25
2	康隆达	浙江上虞农村商业银行丰惠支行	20100004301*	74,234,291.03	一般户	0.25
3	康隆达	民生银行绍兴上虞支行	72074*	61,270,616.70	定期欧元存款	0.30
4	康隆达	广发银行绍兴分行	95508800077587 20*	37,502,923.29	一般户	1.90
5	康隆达	华夏银行绍兴上虞支行	13253000000844*	30,000,000.00	保证金户	0.25
6	康隆达	浙商银行绍兴上虞支行	3371020210120 10000*	20,871,634.32	一般户	0.35
7	康隆达	温州银行绍兴分行	91000012019000*	20,111,008.48	一般户	0.30
8	康隆达	中国银行绍兴上虞支行	36755834*	11,156,402.19	活期美元户	0.05
9	康隆达	中国银行绍兴上虞支行	35975835*	10,516,036.60	一般户	0.25
10	康隆达	民生银行绍兴上虞支行	072201418000*	10,189,803.86	一般户	1.70
11	康隆达	中国银行绍兴上虞支行	37016257*	5,460,000.00	保证金户	0.25
12	康隆达	浙商银行绍兴上虞支行	3371020210120 10000336*	5,400,000.00	定期存款	1.69
13	康隆达	浙江上虞农村商业银行丰惠支行	20100032098*	4,703,811.18	临时户	0.00
14	康隆达	中国银行绍兴上虞支行	35065834*	4,531,100.48	活期日元户	0.0001
15	康隆达	浙江上虞农村商业银行丰惠支行	20100007932*	4,026,140.96	活期美元户	0.05
16	康隆达	绍兴银行绍兴上虞分行	110132945400*	3,870,000.00	保证金户	1.69
17	康隆达	农业银行绍兴上虞丰惠支行	51660104001*	3,334,222.66	基本户	0.25
18	康隆达	中国银行绍兴上虞支行	36757684*	3,141,612.47	保证金户	0.0001
19	康隆达	浙商银行绍兴上虞支行	3371020210120 10000336*	2,000,000.00	定期存款	1.43
20	康隆达	浙商银行绍兴分行	3371020011420 10005*	1,395,123.11	活期美元户	0.05
21	康隆达	绍兴银行绍兴上虞分行	110132945400*	1,290,000.00	保证金户	1.69
22	康隆达	建设银行上虞青春支行	33001656445053 00*	1,194,428.31	一般户	0.30
23	康隆达	绍兴银行绍兴上虞分行	110132945400*	1,040,000.00	保证金户	1.69
24	康隆达	绍兴银行绍兴上虞分行	110132945400*	1,000,000.00	保证金户	1.69
25	康隆达	工商银行绍兴上虞支行	1211022019200 34*	696,460.00	美元专用账户	0.05
26	康隆达	中信银行绍兴上虞支行	7334111482400 02*	693,090.66	活期美元户	0.05
27	康隆达	中国银行绍兴上虞支行	40265837*	392,561.85	活期日元户	0.0001
28	康隆达	中国银行上虞杭州湾支行	38188057*	200,121.33	一般户	0.25
29	康隆达	中国银行杭州湾支行	38577781*	152,946.21	一般户	0.25
30	康隆达	杭州银行绍兴上虞支行	3306040160000 02*	100,433.48	一般户	0.25
31	康隆达	南京银行杭州分行	070127000000*	100,065.20	一般户	0.30
32	康隆达	中信银行绍兴上虞支行	8110801062501 88*	100,000.00	保证金户	0.25
33	康隆达	建设银行绍兴上虞支行	3301403700022 050*	92,396.07	活期美元户	0.05
34	康隆达	绍兴银行绍兴上虞分行	110132945200*	88,320.39	一般户	0.30
35	康隆达	招商银行绍兴分行	5759026198 1*	85,844.59	一般户	0.25
36	康隆达	工商银行绍兴上虞支行	1211022019200 14*	60,822.57	一般户	0.25
37	康隆达	中国银行绍兴上虞支行	36885841*	53,250.15	活期澳元户	0.01
38	康隆达	中国银行绍兴上虞支行	36236395*	49,837.65	活期加元户	0.01
39	康隆达	华夏银行绍兴上虞支行	13253000000058*	40,724.66	一般户	0.25
40	康隆达	海通证券嵊州西前街证券营业部	323*	38,655.64	股票回购专用户	0.35
41	康隆达	民生银行绍兴分行	62680*	30,154.07	活期美元户	0.01
42	康隆达	中信银行绍兴上虞支行	7334110182400 02*	28,874.09	一般户	0.25
43	康隆达	浦发银行绍兴上虞支行	85070078801000000*	14,768.03	一般户	0.25
44	康隆达	中国银行绍兴上虞支行	40395837*	11,735.35	活期美元户	0.05
45	康隆达	民生银行绍兴分行	071801418000*	8,357.29	一般户	0.30
46	康隆达	中国银行绍兴上虞支行	36756758*	4,451.06	活期英镑户	0.01
47	康隆达	华夏银行绍兴上虞支行	13253000000058*	3,471.71	活期美元	0.05
48	康隆达	浙江嵊州商业银行	6860101201009000*	3,041.80	一般户	0.35
49	康隆达	浙商银行绍兴上虞支行	3371020210121 80006*	1,566.21	保证金户	1.69
50	康隆达	广发银行绍兴分行	95508800077387 20*	1,411.94	非预算专用户	0.25
51	康隆达	兴业银行宜春高安支行	50504010010006*	1,040.82	非预算专用户	0.25
52	康隆达	杭州银行绍兴上虞支行	3306040160000 02*	884.71	一般户	0.25
53	康隆达	浙商银行绍兴分行	3371020013821 80000*	146.23	欧元保证金户	0.0001
54	康隆达	浦发银行绍兴上虞支行	85071455300000*	100.22	一般户	0.25
55	康隆达	中信银行绍兴上虞支行	8110814014601 42*	97.09	活期美元户	0.05
56	康隆达	中信银行绍兴上虞支行	7334111496600 00*	43.39	活期美元户	0.05
57	康隆达	浙商银行绍兴上虞支行	3371020011421 80000*	8.71	保证金户	0.05
58	康隆达	浦发银行绍兴上虞支行	85071457410000*	0.07	一般户	0.25
59	康隆达	浙商银行绍兴上虞支行	3371020012720 10000*	0.05	活期日元户	0.0001
60	浙江裕康手套有限公司(以下简称浙江裕康)	浙商银行绍兴上虞支行	3371020210120 10004*	22,181.8484.08	定期存款	1.95
61	浙江裕康	浙商银行绍兴上虞支行	3371020210120 10004*	3,722,152.26	一般户	0.35
62	浙江裕康	浦发银行绍兴上虞支行	85070154740001*	1,019,894.35	一般户	0.25
63	浙江裕康	浙商银行绍兴上虞支行	3371020210121 80007*	291,523.72	保证金户	1.69
64	浙江裕康	中信银行绍兴上虞支行	8110801012601 98*	254,806.22	一般户	0.25
65	浙江裕康	农业银行绍兴上虞丰惠支行	51660104001*	194,310.14	基本户	0.25
66	浙江裕康	浙江上虞农村商业银行丰惠支行	20100013021*	133,246.07	一般户	0.25
67	浙江裕康	中国银行绍兴上虞支行	37406491*	76,109.51	一般户	0.25
68	浙江裕康	工商银行绍兴上虞支行	1211022019200 31*	50,231.44	一般户	0.25
69	浙江裕康	建设银行上虞青春支行	33001656445053 00*	29,733.48	一般户	0.30
70	浙江裕康	华夏银行绍兴上虞支行	13253000000078*	15,332.31	一般户	0.25
71	浙江裕康	温州银行绍兴分行	91000012019000*	13,747.06	一般户	0.30
72	浙江裕康	南京银行杭州分行	070123000000*	12,523.26	一般户	0.30
73	浙江裕康	招商银行绍兴上虞小微企业专营支行	57590319331*	6,358.71	一般户	0.25
74	浙江裕康	杭州银行绍兴上虞支行	3306040160000 45*	5,900.99	一般户	0.25
75	浙江裕康	民生银行绍兴上虞支行	69358*	4,613.92	一般户	0.30
76	浙江金昊新材料有限公司(以下简称金昊新材料)	浙商银行绍兴上虞支行	3371020210120 10008*	8,868,272.30	定期存款	1.69
77	金昊新材料	中国银行绍兴上虞支行	35845834*	3,154,104.76	基本户	0.25
78	金昊新材料	中国银行上虞杭州湾支行	35327796*	2,927,600.47	一般户	0.25
79	金昊新材料	浦发银行绍兴上虞支行	85070078801600000*	324,000.00	保证金户	0.25
80	金昊新材料	浙江上虞农村商业银行丰惠支行	20100020386*	275,439.08	一般户	0.25
81	金昊新材料	浦发银行绍兴上虞支行	85070155300005*	55,306.35	一般户	0.25
82	金昊新材料	浙商银行绍兴上虞支行	3371020210121 80007*	34,984.56	保证金户	1.69
83	金昊新材料	浙商银行绍兴上虞支行	3371020210120 10008*	28,555.09	一般户	0.35
84	金昊新材料	工商银行绍兴上虞支行	1211022019200 28*	21,444.00	一般户	0.25
85	金昊新材料	民生银行绍兴上虞支行	63200*	20,954.66	一般户	0.30
86	金昊新材料	华夏银行绍兴上虞支行	13253000000078*	18,829.06	一般户	0.25
87	金昊新材料	建设银行上虞青春支行	33001656445053 00*	5,577.58	一般户	0.30
88	金昊新材料	招商银行杭州萧山支行	57590469981*	3,737.07	一般户	0.25
89	金昊新材料	南京银行杭州分行	070120000000*	28.11	一般户	0.30
90	浙江联康包装有限公司(以下简称联康包装)	中国银行绍兴上虞支行	37667643*	283,616.61	一般户	0.25
91	联康包装	浙商银行绍兴上虞支行	3371020210120 10011*	86,629.45	基本户	0.35
92	联康包装	中国银行上虞杭州湾支行	39487952*	54,501.50	一般户	0.25
93	联康包装	招商银行杭州萧山支行	57590439851*	3,288.99	一般户	0.25
94	浙江康隆达手套研究院	中国银行绍兴上虞支行	40266874*	368,865.82	基本户	0.25
95	浙江康隆达和上化院新材料及制品研究院	民生银行绍兴上虞支行	63073*	7,426.39	基本户	0.30
96	康思曼(上海)安防科技有限公司(以下简称康斯曼)	中国银行浦东分行	45337107*	8,598,841.43	基本户	0.25
97	康思曼	工商银行中山南路支行	1001293529345 14*	960.78	社保户	0.25
98	香港康隆达安全用品有限公司(以下简称香港康隆达)	中国银行绍兴上虞支行	NRA35066445*	9,478,838.08	活期美元户	0.05
99	香港康隆达	建设银行香港分行	NRA67105175*	873,752.11	活期美元户	0.05
100	香港康隆达	建设银行香港分行	NRA67105175*	254,358.20	一般户	0.30
101	香港康隆达	浙商银行绍兴上虞支行	NRA337102001142010009*	69,742.53	活期美元户	0.05
102	香港康隆达	民生银行绍兴上虞支行	NRA00*	6,970.17	活期美元户	0.01
103	香港康隆达	建设银行香港分行	NRA67105175*	799.54	一般户	0.30
104	香港康隆达	中国银行绍兴上虞支行	NRA37146445*	51.89	基本户	0.25
105	康隆达国际控股有限公司	民生银行绍兴上虞支行	NRA05*	295,350.23	活期美元户	0.01
106	康隆达(越南)安防科技有限公司(以下简称越南安防)	中国银行胡志明市分行	10000060032*	7,318,342.52	一般户	0.00
107	越南安防	中国银行胡志明市分行	10000060032*	6,997,740.98	一般户	0.10
108	越南安防	VietnamJointStockCommercial-BankforIndustryandTrade	21000026*	530,748.52	保证金户	5.20
109	越南安防	中国银行澳门分行	18500037895*	487,522.00	保证金户	0.75
110	越南安防	VietnamJointStockCommercial-BankforIndustryandTrade	1116042 4*	447,896.53	一般户	0.20
111	越南安防	中国银行胡志明市分行	10000060032*	298,467.31	一般户	0.00
112	越南安防	VietnamJointStockCommercial-BankforIndustryandTrade	21000026*	295,400.52	保证金户	5.20
113	越南安防	VietnamJointStockCommercial-BankforIndustryandTrade	11100280*	117,013.30	一般户	0.20
114	越南安防	VietnamJointStockCommercial-BankforIndustryandTrade	11600278*	87,880.60	一般户	0.20
115	越南安防	中国银行澳门分行	18500037895*	4,192.97	贷款户	0.75
116	江西天成锂业有限公司(以下简称天成锂业)	九江银行上高支行	4370591000000*	59,759,924.11	一般户	0.25
117	天成锂业	兴业银行宜春高安支行	50504010010005*	45,186,420.14	一般户	0.25
118	天成锂业	上饶银行上高支行	2097030900000 3*	41,808,171.27	专用户	2.85
119	天成锂业	中国邮政储蓄银行上高支行	9360080100134 5*	21,567,468.19	一般户	0.25
120	天成锂业	江西农村商业银行上高支行	1552797080000 5*	13,352,218.81	基本户	0.25
121	天成锂业	上饶银行上高支行	2097030900000 2*	9,722,274.31	一般户	1.60
122	天成锂业	工商银行上高支行	1508240119000 02*	7,919,147.93	一般户	0.25
123	天成锂业	交通银行宜春分行	3698999910110 0005*	21,684.05	一般户	0.25
124	天成锂业	农业银行上高支行	1438610104003*	16,746.48	一般户	0.25
125	江西协成锂业有限公司(以下简称协成锂业)	上饶银行上高支行	2097030900000 3*	47,042,283.01	一般户	2.40
126	协成锂业	九江银行上高支行	4370596000000*	30,488,019.54	基本户	0.25
127	协成锂业	江西农村商业银行上高支行	1552797080000*	424,932.85	一般户	0.25
128	协成锂业	兴业银行宜春高安支行	50504010010006*	69,885.83	一般户	0.25
129	协成锂业	工商银行上高支行	1508240119000 22*	49,211.45	一般户	0.25
130	GlobalGloveandSafetyManufacturing,Inc.(以下简称GGS)	NortheastBank	1001*	696,460.00	一般户	0.00
131	GGS	NortheastBank	1001*	429,441.69	一般户	0.00
132	GrupoSafe FitInternacional,S.deR.L.deC.V.(以下简称GSF)	InstitucióndeBancaMúltiple,BanregioGrupoFinanciero	06600946*	2,292,423.16	一般户	0.00
133	GSF	InstitucióndeBancaMúltiple,BanregioGrupoFinanciero	06600946*	1,922,044.56	一般户	0.00
134	GSF	BANCOSANTANDER (MExICO),S.A	6550881*	395,756.07	一般户	0.00
135	S&FSolucionesAdministrativasYEstrategicas,S.deR.L.deC.V.	BANCOSANTANDER (MExICO),S.A	26798*	10,911.04	一般户	0.00
136	SafeFit,LLC	JPMorganChaseBank,N.A	00000079822*	135,836.58	一般户	0.00
137	OperacionesEstrategicasSecurusSdeRLdeCV(以下简称OES)	BANCOSANTANDER (MEXICO),S.A	8250104*	853,705.07	一般户	0.00
138	OES	BANCOSANTANDER (MEXICO),S.A	6550872*	163,965.08	一般户	0.00
139	上海裕康防护科技有限公司(以下简称上海裕康)	招商银行上海虹桥天地支行	12194047611*	69,369.13	基本户	0.25
140	上海裕康	余利宝帐户	li*@kanglongda.com.cn	12,339.75	支付宝户	七日年化利率
141	上海裕康	中国银行上海古美路支行	449481266145*	6,092.72	一般户	0.25
142	上海裕康	支付宝帐户	li*@kanglongda.com.cn	500.00	支付宝户	七日年化利率
143	上海裕康	抖音帐户	2021KLD*	319.76	抖音帐户	0.00
合计				811,432,791.13	——	——

[注]表格仅列示期末非零余额账户，同时为保护公司商业秘密，将各账户账号的后四位以*代替。

公司根据生产经营、融资需求等在各经营所在地银行开设银行账户，同时为保障资金安全，公司的资金均存放经营所在地资信良好的银行。

（二）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；

2022年度，公司日均货币资金余额27,273.09万元，经测算利息收入166.97万元，与账面利息收入176.32万元差异9.35万元，差异金额较小，公司利息收入与货币资金规模相匹配。具体测算匹配计算表如下：

单位：万元

项目	日均货币资金余额	平均利率[注]	测算利息收入	账面利息收入	差异
库存现金	6.11	–	–	–	–
银行存款	22,959.97	0.47%	108.18	117.27	–9.09
其他货币资金	4,307.01	1.37%	58.79	59.05	–0.26
合计	27,273.09	0.61%	166.97	176.32	–9.35

[注]按照公司账户存款利率平均计算。

（三）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，是否存在质押存单为控股股东或其他关联方提供担保、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；

截至2022年12月31日，公司受限货币资金15,468.68万元，其中质押的定期存单及其孳息8,345.25万元、银行承兑汇票保证金、借款保证金及其孳息5,362.27万元及远期外汇及期权交易保证金1,055.16万元及诉讼冻结的银行存款706.00万元，除此之外，不存在其他潜在的限制性安排，不存在质押存单为控股股东或其他关联方提供担保，不存在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。

（四）结合资金预算安排、经营投资计划和债务规模，说明本年新增大额借款的原因及合理性，说明后续具体偿债计划及资金来源，是否存在流动性风险。

1、本年新增大额借款的原因及合理性

截至2022年12月31日，公司债务主要为金融机构有息负债，各项金融机构有息负债余额157,252.41万元，其中，民生银行5,875.03万元、华夏银行2,947.52万元为全额存单质押的合并内未到期票据贴现款，中国银行6,395.57万元为全额存单质押借款，剔除该全额存单质押的融资款后，各项金融机构有息负债余额142,034.29万元，较2021年末各项金融机构有息负债余额增加69,537.44万元，新增大额借款的原因主要如下：

（1）公司收购天成锂业17.67%股权新增金融机构借款21,200.00万元；

（2）2022年9月起，公司对天成锂业构成控制，将其纳入合并范围，增加金融机构借款18,038.21万元；

（3）协成锂业处于建设阶段，资金来源主要为金融机构借款，增加金融机构借款9,604.58万元；

（4）收购泰安欣昌锂矿投资中心（有限合伙）100%财产份额增加金融机构借款9,500.00万元；

（5）越南安防项目投资增加金融机构借款11,194.65万元。

2、说明后续具体偿债计划及资金来源，是否存在流动性风险。

2022年度，公司均按借款合同约定及时、足额还款，未出现逾期还款等债务违约情形。为防范债务风险，保障资金稳定运行，公司根据偿债安排、经营预算和投资预算等情况制定了年度资金预算，银行授信额度已经董事会和股东大会审议通过，同时大股东及其关联方为公司提供财务资助和必要的融资担保支持，在稳定生产经营的情况下，公司将积极采取措施有效防控潜在债务风险。

为改善债务结构、缓解债务压力，公司采取的措施主要有：

（1）稳定现有生产经营，通过加强经营管理，提升企业经济效益，增强公司的融资能力，增加资金流入，缓解债务压力；

（2）2023年6月起，越南安防项目陆续投产，将逐步增强公司的盈利能力，尽快实现投资项目的资金回流以减少债务；

（3）加强与金融机构沟通，稳定存量融资，缓解资金周转压力；

（4）多渠道多方式筹措长期资金，改善债务结构，缓解短期偿债压力；

（5）2020-2022年是公司“双主业发展”的主投资期，后续除了越南安防项目尚需投资外，公司不会新增大额借款在纺织业务和锂盐业务上有新的、大的投资，后续锂盐生产能力的增加投资主要来源于天成锂业实现的利润，预计2024年起公司将陆续归还各项借款。

截至2022年12月31日，公司流动负债金额为214,282.71万元，其中：短期借款107,526.51万元、应付账款39,837.43万元、一年内到期的非流动负债18,124.04万元等；公司流动资产金额为170,356.69万元，其中：货币资金81,145.84万元、应收账款账面价值11,815.41万元、存货账面价值66,317.23万元等，公司流动比率0.80，未来12个月存在一定的流动性风险。但根据公司经营经验，在公司加强与金融机构沟通，稳定存量融资的情况下，流动性风险是可以化解的。

二、年审会计师核查情况

1、针对上述情况，我们主要执行了如下核查程序：

（1）了解、评价并测试货币资金循环相关的内部控制设计及运行的有效性；

（2）对期末库存现金执行现金监盘程序，抽查企业大额现金收支记录，检查原始凭证是否齐全、记账凭证与原始凭证是否相符、账务处理是否正确，是否记录于恰当的会计期间等内容；

（3）获取银行存款余额明细表；1）复核加计是否正确，并与总账数和日记账合计数核对是否相符；2）获取各账户银行对账单、流水，并与银行日记账核对相符；

（4）获取各公司（已开立银行结算账户清单），与账面记录进行核对，确认银行账户的完整性；

（5）检查定期存款；检查银行存单，检查是否与账面记录金额一致，是否被质押或限制使用，存单是否为公司所拥有，对已质押的定期存款，检查定期存单，并与相应的质押合同核对；

（6）银行存款检查：1）抽查大额银行存款收支的原始凭证，检查原始凭证是否齐全、记账凭证与原始凭证是否相符、记账的往来单位是否与原始凭证记录一致、账务处理是否正确、是否记录于恰当的会计期间等项内容；2）选取银行对账单中的大额资金进出与银行日记账双向核对，检查至原始凭证，检查资金进出、业务开展、财务入账的情况，查明是否存在异常情况；

（7）其他货币资金检查：检查保证金与相关债务的比例和合同约定是否一致，关注是否存在有保证金发生，而公司账面无对应的保证事项的情形；

（8）对各项银行存款、其他货币资金、存款利率、借款、应付票据、担保信息与金融机构往来等信息进行函证；

（9）获取企业信用报告，检查分析公司与银行之间往来的完整性，包括核对各公司是否已完整披露了对外担保信息；

（10）获取公司控股股东、实际控制人出具的《承诺函》，承诺不存在任何形式占用康隆达资金的情形；

（11）向管理层访谈了解本年新增大额借款的原因，公司为化解流动性风险采取的各项举措及评价其合理性。

2、核查结论

经核查，我们认为：公司期末货币资金是真实存在的，公司利息收入与货币资金规模匹配，未发现公司存在其他潜在的限制性安排，未发现质押存单为控股股东或其他关联方提供担保、控股股东或其他关联方联合或共管账户的情况、货币资金被他方实际使用的情况；公司存在一定的流动性风险，根据公司的经营情况和资金筹措，预计能够有效化解公司的流动性风险。

2.关于受限资产。年报显示，公司期末受限资产账面价值9.09亿元，占总资产22.08%，其中美国GGS所有资产3.66亿元、固定资产2.43亿元、货币资金1.55亿元，主要用于借款质押、抵押等。

请公司补充披露：（1）相关受限资产的具体情况，包括所涉及的交易事项或融资安排、资金去向、金额、限制期限或限制解除条件等；（2）说明受限资产对公司生产经营和融资活动是否产生重大影响，并充分提示风险。

公司回复：

（一）相关受限资产的具体情况，包括所涉及的交易事项或融资安排、资金去向、金额、限制期限或限制解除条件等；

1、公司受限资产具体科目

单位：万元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,468.68	融资质押的定期存单、银行承兑汇票保证金、借款保证金及其孳息、远期外汇及期权交易保证金及诉讼冻结的银行存款。
应收票据	700.00	为诉前财产保全提供财产担保。
固定资产	24,312.22	借款、开立承兑汇票及电力需求抵押。
无形资产	7,253.35	借款、开立承兑汇票抵押。
其他非流动资产	6,510.00	借款质押。
Global Gloveand Safety Manufacturing, Inc 所有资产	36,622.21	借款抵押。
合计	90,866.46	

2、受限资产的具体情况

单位：万元

交易对象	受限科目	受限金额	融资类别	融资资金去向	融资金额	解除条件/日期
民生银行绍兴上虞支行	货币资金	6,127.06	开立银行承兑票据，合并内票据贴现	主要用于支付供应商货款	6,025.17	票据到期兑付2022/5/6-2023/5/5
浙商银行绍兴上虞支行	货币资金	2,247.34	开立银行承兑票据	主要用于支付供应商货款	2,219.90	票据到期兑付2022/1/20-2023/11/28
		890.33	开立银行承兑票据		890.33	票据到期兑付2022/1/7-2023/6/27
		740.00	不适用	远期外汇及期权交易保证金	不适用	到期解除2022/3/16-2023/12/5
绍兴银行绍兴上虞支行	货币资金	733.02	开立银行承兑票据	主要用于支付供应商货款	720.00	票据到期兑付2022/7/29-2023/5/21
华夏银行绍兴上虞支行	货币资金	3,000.00	合并内票据贴现	主要用于支付供应商货款	2,947.52	票据到期兑付2022/6/21-2023/6/20
浦发银行绍兴上虞支行	货币资金	32.40	开立银行承兑票据	主要用于支付供应商货款	32.40	票据到期兑付2022/12/16-2023/7/6
	固定资产	3,941.72	合并内票据贴现	主要用于支付供应商货款	6,000.00	偿还银行借款本息后2022/1/13-2023/1/13
	无形资产	3,542.44	办理抵押银行贷款			
	固定资产	449.26	办理抵押银行贷款		1,000.00	偿还银行借款本息后2022/11/30-2023/9/22
	无形资产	178.65	办理抵押银行贷款			
			开立银行承兑票据		34.00	票据到期兑付2022/1/7-2023/6/15
中信银行绍兴上虞支行	货币资金	4.50	不适用	远期外汇及期权交易保证金	不适用	到期解除2022/5/27-2023/7/17
	固定资产	2,401.62	合并内票据贴现	主要用于支付供应商货款	5,000.00	偿还银行借款本息后2022/5/18-2023/2/17
	无形资产	859.31				
中国银行绍兴上虞支行	货币资金	310.66	不适用	远期外汇及期权交易保证金	不适用	到期解除2022/8/15-2023/2/17
中国银行澳门分行		594.75	办理质押银行贷款	支付供应商货款、日常经营费用	6,395.57	偿还银行借款本息后2022/1/14-2025/4/8
中国银行胡志明市分行	其他非流动资产	6,510.00	办理质押银行贷款	支付供应商货款、日常经营费用		
VietnamJointStockCommercialBankfor Industryand Trade	货币资金	82.62	不适用	项目建设保证金	不适用	项目建设保证金2022/3/3-2023/4/30
Northeast Bank	GlobalGloveandSafety-Manufacturing,Inc 所有资产	36,622.21	办理质押/抵押银行贷款	支付供应商货款、日常经营费用	3,245.64	偿还银行借款本息后2022/7/28-2023/8/1
					348.23	偿还银行借款本息后2022/12/19-2023/4/19
					106.56	偿还银行借款本息后2020/10/27 -2025/11/15
					1,226.67	偿还银行借款本息后2022/4/29-2027/4/29
					67.25	偿还银行借款本息后2022/6/5-2027/8/5
					139.81	偿还银行借款本息后2022/5/6-2026/4/6
					1,286.21	偿还银行借款本息后2020/3/4-2030/3/4
					1,901.12	偿还银行借款本息后2020/3/4-2030/3/4
会昌县人民法院	货币资金	706.00	不适用	涉诉冻结银行存款	不适用	涉诉冻结银行存款2022/7/27-2023/5/19
浙江上虞农村商业银行丰惠支行	固定资产	1,952.20	办理抵押银行贷款	支付供应商货款、日常经营费用	3,995.00	偿还银行借款本息后2022/1/14-2025/1/12
	无形资产	1,072.30				
上高县人民法院	应收票据	700.00	不适用	涉诉冻结应收票据	不适用	涉诉冻结应收票据2022/7/19-尚未解除
Banco Regionalde Monterrey,S.A	固定资产	10.58	办理抵押银行贷款	支付供应商货款、日常经营费用	4.92	偿还银行借款本息后2021/3/10-2023/9/10
		8.25			4.88	偿还银行借款本息后2022/1/27-2024/1/18
国网浙江绍兴市上虞区供电公司	固定资产	55.11	不适用	为自身供电需求进行的财产抵押担保情况	不适用	长期
远东国际融资租赁有限公司	固定资产	1,380.92	办理抵押售后回租融资	支付供应商货款、日常经营费用、股权收购款	1,400.39	偿还借款本息后2021/11/22-2023/8/22
		524.48			1,973.43	偿还借款本息后2022/9/28-2024/9/28
					986.72	偿还借款本息后2022/9/30-2024/9/30
江西农村商业银行上高支行	固定资产	5,906.78	办理抵押银行贷款	支付供应商货款、日常经营费用	4,000.00	偿还银行借款本息后2022/2/9-2023/2/8
	无形资产	754.47				
温州银行绍兴支行	固定资产	3,547.23	办理抵押银行贷款	支付供应