

中捷资源投资股份有限公司董事会

关于对带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告

涉及事项的专项说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为中捷资源投资股份有限公司（以下简称“公司”或“中捷资源”）2022年12月31日内部控制情况进行审计，并出具了带强调事项段的无保留意见《内部控制审计报告》（信会师报字[2023]第ZB10827号）。

公司董事会对带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项进行专项说明如下：

一、内部控制审计报告中强调事项段的内容

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，由于存在可能导致对中捷资源持续经营能力产生重大疑虑的多个重大不确定性，我们对中捷资源2022年度财务报表发表了无法表示意见审计报告。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

二、对所涉事项拟采取的措施

1、公司在收到广东省高级人民法院二审判决后，正在与专业律师团队就该案件筹划申请再审或申诉事宜。就赔偿责任，公司将在合法合规的前提下，考虑采取包括但不限于处置资产、引入新投资人、债务重组、资产重组等方式积极应对，并在玉环市委市政府的领导下争取进行妥善处置，最大限度地保护好广大投资者的利益。

2、广州农商银行致公司函件中提及的差额补足义务涉及的事项被玉环市公安局进行了立案侦查，公司于2023年2月15日从公安司法机关获悉，公司原总经理、法定代表人周海涛涉嫌背信损害上市公司利益罪被台州市人民检察院批准逮捕。

3、公司董事会和管理层将全力做好公司主营业务的生产经营管理工作，尤其是保持公司员工、经销商、供应商的稳定与发展工作，为可持续发展创造积极有利条件。

三、董事会专项说明

公司董事会审阅了立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2022 年度内部控制审计报告，认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段的无保留意见涉及的事项符合公司实际情况，其在公司 2022 年度内部控制审计报告中增加强调事项段是为了提醒内部控制审计报告使用者关注有关内容，不影响公司财务报告内部控制的有效性，董事会同意立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度内部控制审计报告中强调事项段的说明。

特此说明。

中捷资源投资股份有限公司董事会

2023 年 4 月 26 日