

中天金融集团股份有限公司

董事会关于带强调事项段无保留意见内部控制审计报告 涉及事项的专项说明

中天金融集团股份有限公司（以下简称“中天金融集团”“公司”）聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）为公司 2022 年度内部控制审计机构。信永中和对公司 2022 年度内部控制进行审计，并出具了带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关规定，公司董事会对 2022 年度内部控制审计报告涉及的强调事项作专项说明如下：

信永中和出具的内部控制审计报告中涉及的强调事项：中天金融集团非金融板块的部分岗位人员配备不足，导致其全面预算管理、内部审计等内部控制活动未能有效实施；中天金融集团对其投资资产未能实施有效的投后跟踪管理，未能及时采取充分、有效的措施管控投资风险。由于存在上述缺陷，我们提醒本报告使用者注意相关风险。需要指出的是，我们并不对中天金融集团的非财务报告内部控制发表意见或提供保证。

针对发现的缺陷，公司拟采取如下整改措施：

1. 一是加强相关岗位工作人员的调配和储备，在内部调整具备相关资质和工作经验的人员至全面预算管理和内部审计等工作岗位；二是强化现有员工内部控制活动培训，将内部控制工作相关培训作为常态化工作进行管理，并强化日常工作中执行制度的约束；三是优化内部控制工作流程，强化内部控制活动

的效率。

2. 加强投资产品的投资业务全过程风险控制与内部监督。包括但不限于：持续完善投前尽职调查，投中风险管理监测评估及研判机制、健全投后管理机制和制度，明确合同约定、风险控制、各项工作职责和流程等。确定关键指标并建立监测机制，设置阈值和警戒值，并进行定期监测，及时发现问题并采取相应的措施。加强专业团队配置，定期进行风险评估和分析，及时掌握项目的运营情况和投资风险。

特此说明。

中天金融集团股份有限公司董事会

2023年4月28日