

## 中泰证券股份有限公司

# 关于中捷资源投资股份有限公司调整资本公积金 转增股本除权参考价格的计算结果的专项意见

深圳证券交易所：

2023年11月25日，中捷资源投资股份有限公司（以下简称“中捷资源”或“公司”）发布《关于法院裁定受理公司重整、启动债权申报及召开第一次债权人会议暨公司股票交易将被叠加实施退市风险警示的公告》，公司于2023年11月24日收到浙江省台州市中级人民法院（以下简称“台州中院”）送达的（2023）浙10破申8号《民事裁定书》和（2023）浙10破12号《决定书》，台州中院裁定受理公司的重整申请，并指定浙江智仁律师事务所担任公司管理人。

2023年12月22日，中捷资源出资人组会议召开，出资人组表决通过了《中捷资源投资股份有限公司重整计划草案之出资人权益调整方案》。

2023年12月24日，中捷资源第一次债权人会议召开，债权人会议表决通过了《中捷资源投资股份有限公司重整计划草案》（以下简称“《重整计划》”）。

2023年12月24日，台州中院作出《民事裁定书》（（2023）浙10破12号之二），裁定批准中捷资源重整计划，并终止中捷资源重整程序。

根据《重整计划》，中捷资源将以现有总股本687,815,040股为基数，按照每10股转增约7.525232股的比例实施资本公积金转增股本，合计转增517,596,819股，转增后，中捷资源总股本将增至1,205,411,859股（最终实际转增的股票数量以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）实际登记确认的数量为准）。上述转增股票按照《重整计划》的规定进行分配和处置，其中：

1、应向控股股东玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“玉环恒捷”）及首任实际控制人蔡开坚分配的105,688,798股全部无偿让渡用

以清偿违规担保债务，前述股东让渡全部转增股票的最终数量以中国结算深圳分公司实际登记确认的数量为准。

2、剩余 411,908,021 股，将向资本公积金转增股本股权登记日登记在册的除控股股东玉环恒捷及首任实际控制人蔡开坚以外的其他全部股东进行分配。各股东将以届时各自持有公司股票的数量为基数，按照每 10 股转增约 7.525232 股的比例获得转增股票（各股东分配股票的最终数量以中国结算深圳分公司实际登记确认的数量为准）。

根据中捷资源 2023 年 12 月 24 日发布的《关于重整计划资本公积金转增股本事项实施的公告》，公司根据《深圳证券交易所交易规则（2023 年修订）》（以下简称“《交易规则》”）第 4.4.2 条的规定，对除权参考价格计算公式进行了调整，中捷资源按照如下公式计算除权参考价格：

除权（息）参考价=[（前收盘价-现金红利）×转增前总股本+转增股份所解决的债务金额+控股股东代偿债务的金额]÷（转增前总股本+抵偿债务转增股份数+向原股东分配导致流通股增加数）

上述公式中，由于不涉及现金红利、股票红利及配股，公式中现金红利为0，转增股份所解决的债务金额为871,400,000元，控股股东代偿债务的金额为80,000,000元，转增前总股本为687,815,040股，抵偿债务转增股份数为105,688,798股，向原股东分配导致流通股增加数为411,908,021股。

综合计算下，本次重整中捷资源资本公积金转增股本的平均价=转增股份所解决的债务金额÷（抵偿债务转增股份数+向原股东分配导致流通股增加数）=871,400,000元÷（105,688,798股+411,908,021股）=1.68元/股。如果股权登记日公司股票收盘价高于本次重整中捷资源资本公积金转增股本的平均价1.68元/股，公司股票按照前述拟调整后的除权（息）参考价于股权登记日次一交易日调整开盘参考价，股权登记日次一交易日证券买卖，按上述开盘参考价格作为计算涨跌幅度的基准；如果股权登记日公司股票收盘价低于或等于本次重整中捷资源资本公积金转增股本的平均价1.68元/股，公司股权登记日次一交易日的股票开盘参考价无需调整。

公司本次资本公积金转增股本除权除息日前股票收盘价为3.53元/股。根据

上述公式计算得出的调整后除权（息）参考价格为2.80元/股。

中泰证券股份有限公司（以下简称“本财务顾问”）作为中捷资源重整的财务顾问，经审慎复核后认为，上述除权除息参考价格的计算结果满足《关于重整计划资本公积金转增股本事项实施的公告》中的计算公式的计算结果。

此外，除权（息）参考价格是基于除权原理形成的参考价格，不是实际交易价格，本财务顾问特此提醒投资者根据公司的实际情况审慎作出投资决策。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中泰证券股份有限公司关于中捷资源投资股份有限公司调整资本公积金转增股本除权参考价格的计算结果的专项意见》之盖章页）

中泰证券股份有限公司

2023年12月28日