

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



## M-Resources Group Limited

脈資資源集團有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：08186)

### 公告

茲提述本公司截至二零二零年十二月三十一日止年度(「二零二零年財政年度」)及二零二一年十二月三十一日止年度(「二零二一年財政年度」)之年報。本公司謹此補充有關年報的進一步資料。本公告所用詞彙與上述年報所界定者具有相同涵義。

#### 二零二一年財政年度的審核保留意見

本集團已於二零二零年財政年度出售若干實體，而該等實體的相關賬簿及記錄已轉交予新擁有人。由於該等出售事項於委聘本公司現任核數師前已完成，核數師無法就評估及釐定有關出售集團於二零二零年財政年度是否妥為入賬取得彼等認為必要的充分憑證。因此，核數師就本集團於二零二零年財政年度的綜合財務報表呈報不發表意見。鑒於上述事項對本集團二零二一年財政年度綜合財務報表內二零二一年財政年度數字與二零二零年財政年度相應數字的可比較性的可能影響，核數師就本集團二零二一年財政年度綜合財務報表的意見亦為非無保留意見。本公司審核委員會及管理層與核數師就上述審核意見並無存在任何分歧。據本公司自核數師所深知及了解，上述非無保留意見不會進一步結轉至本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度及往後的綜合財務報表。因此，管理層並無制定行動計劃以處理審核保留意見。

## 企業管治報告－風險管理及內部控制

由於營商環境不斷變化，董事會負責定期檢討本集團的風險管理及內部控制系統以確保業務營運的成效及效率、內部及外部呈報的可靠性以及遵守適用法律與法規。本集團管理層主要負責設計和實行風險管理及內部控制政策及程序，而董事會及其審核委員會則會每年監督和檢討政策及程序的成效。本公司的內部審核職能由其財務部執行，財務部直接向董事匯報，並可直接聯絡審核委員會。本公司財務部在檢討本集團業務營運所有方面均無任何限制，而其內部審核職能的工作包括：(i)對內部及營運控制政策及程序作出審閱及匯報；(ii)跟進外聘核數師提供的建議；及(iii)對高級管理層所識別的關注範疇進行審閱。董事會認為於二零二零年財政年度及二零二一年財政年度本集團的風險管理及內部控制系統屬有效及充足。

代表董事會  
脈資資源集團有限公司  
公司秘書  
梁家豪

香港，二零二二年六月二十九日

於本公告日期，董事會包括執行董事陳可怡女士；及獨立非執行董事彭敬思女士、洪炳賢先生及黃哲先生。

本公告之資料乃遵照香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則而刊載，旨在提供有關本公司之資料；本公司各董事願就本公告之資料共同及個別地承擔全部責任。本公司各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本公告所載資料在各重要方面均準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏其他事項，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

本公告將由刊發日期起在香港聯合交易所有限公司網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)之「最新上市公司公告」頁內刊登七日，並將刊登於本公司網站[www.m-resources.com.hk](http://www.m-resources.com.hk)。