

河南天成环保科技股份有限公司
监事会关于 2023 年度公司财务审计报告被出具带
“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留
意见的专项说明公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）接受河南天成环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，对公司 2023 年度财务报表进行了审计，并于 2024 年 4 月 24 日出具了带“持续经营重大不确定性”段落的无保留意见审计报告（报告编号：中审亚太审字（2024）002478 号）。监事会根据全国中小企业股份转让系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的规定，就上述带有持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告所涉及事项说明如下：

一、审计报告中与持续经营相关的重大不确定性相关段落

我们提醒财务报表使用者关注，天成环保 2023 年度发生净亏损 1,576.05 万元，经营活动产生的现金流量净额为-1,353.89 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，天成环保流动负债高于流动资产 8,352.69 万

元，资产负债率为 98.44%，未分配利润为-4,054.57 万元，同时如审计报告财务报表附注“11、资产负债表日后事项”所述，天成环保因诉讼案件导致两个银行账户被冻结（截至 2023 年 12 月 31 日实际冻结金额为 260.87 万元），这些事项或情况表明存在可能导致对天成环保持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

二、监事会关于持续经营相关的重大不确定性事项的说明

1、公司监事会认为中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具带与持续经营相关的重大不确定性事项的无保留意见审计报告，监事会表示无异议，该报告客观严谨地反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

2、监事会对于本次董事会出具的专项说明无异议；本次董事会出具的专项说明的内容能够真实、准确、完整地反映公司的实际情况。

3、监事会将督促公司董事会采取积极有效措施，加快推进相关工作，尽快消除审计报告中与持续经营相关的重大不确定性段落对公司的影响。

特此公告。

河南天成环保科技股份有限公司

监事会

公告编号：2024-019

2024年4月26日