

证券代码：838675

证券简称：天一密封

主办券商：大同证券

南阳天一密封股份有限公司

董事会关于 2024 年度财务报告非标准审计意见的专项说明

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。

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）接受南阳天一密封股份有限公司（以下简称“公司”）委托，审计公司2024年度财务报表，出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告。根据《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，董事会就上述带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留意见审计报告所涉及事项出具专项说明，具体如下：

一、审计报告中“与持续经营相关的重大不确定性”段落的内容

审计报告中“带与持续经营相关的重大不确定性”段落内容为：

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二（2）所述，天一密封2024年12月31日未分配利润金额为-34,303,245.26元，超过股本三分之一，货币资金402,533.83元远低于短期借款4,450,000.00元，债务偿还能力存在不确定性。这些事项或情况，表明存在可能导致对天一密封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、董事会关于审计报告中“与持续经营相关的重大不确定性”段落所涉及事项的说明

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2024年财务报告出具了无保留意见的审计报告，但是审计报告中包含了“与持续经营相关的重大不确定性”段落，针对上述审计意见，公司的应对措施如下：

公司将进行战略调整，努力开发高科技含量高附加值的产品，大力开拓新的市场领域，随着新产品的投入市场、新客户的不断增加，预计未来2-3年，销售

收入将会有较大幅度的增加，各项成本进一步降低，迅速扭转公司亏损的被动局面。

1、积极通过政府协调和社会各方面合作，拓宽融资渠道，努力缓解流动资金紧张的局面，确保市场订单按时完成，大幅增加产品销量，从而降低生产成本。

2、进一步加快新产品的研发步伐，在新能源汽车和轨道交通用密封条、车用油封、高性能新型复合密封材料等方面取得突破。同时大力开发一汽变速箱、一汽桥箱、宇通客车、长安新能源汽车等新客户，这些新产品的推广应用和新客户的增加，可使公司销售收入大幅度增加，使利润快速增长，弥补以前年度亏损。

3、进一步调整销售战略，实行灵活多样的销售模式，采取代销、联销、委托销售等手段，采取抓重点、抓大户、大员上前线的策略，确保一汽、二汽、中国重汽、宇通、长安等现有大客户增加份额，快速上量。完善销售责任制，强化激励制约措施，进一步提高业务员的积极性，加大市场开拓力度。

公司董事会认为：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对公司2024年度财务报告出具带有“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留意见审计报告，非标准审计意见涉及事项不存在违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定，只是为了提醒报表使用者的关注，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司2024年度的财务情况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高级管理人员等人员积极采取有效措施，消除审计报告中与持续经营相关的重大不确定性段落所涉及事项对公司的影响，消除审计机构对上述事项的疑惑，控制重大不确定性，化解相关潜在风险。

特此公告！

南阳天一密封股份有限公司

董事会

2025年4月29日