

武汉金运激光股份有限公司董事会
关于2022年度审计报告带“与持续经营相关的重大不确定性”
事项段的无保留意见涉及事项影响已消除的专项说明

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，
没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

武汉金运激光股份有限公司（以下简称“公司”）聘请的大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报表出具了带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见的审计报告（大华审字[2023]000477 号）。本公司现就 2022 年度审计报告中带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见涉及事项影响已消除的说明如下：

一、2022 年度带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见所涉及的内容

公司自 2020 年以来连续三年经营亏损，2022 年度发生净亏损 54,141,100.51 元，公司经营现金净流出 10,071,890.52 元，且于 2022 年 12 月 31 日，公司流动负债高于流动资产 10,752,831.38 元。这些事项或情况，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

二、关于带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见涉及事项影响已消除的说明

公司董事会、管理层高度重视 2022 年度审计报告带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见所述事项，积极采取措施解决、消除上述事项的影响。

1、经营性业务方面

(1) 公司全面收缩 IP 衍生品业务规模，调整人员结构，分批撤

回线下铺设的经营绩效不达标的智能零售终端，以控制每月租金、人工等刚性成本费用的支出。截止 2023 年 12 月 31 日，公司已对销量不达预期的 658 台智能零售终端机完成回撤，相关场地租金、人工等固定成本费用大幅度下降，使得 IP 衍生品业务亏损规模显著下降。2023 年度，公司支付其他与经营活动有关的现金支出下降 2,729.10 万元，同比下降 37.14%。

2024 年度，公司将继续收缩 IP 衍生品业务规模，预计线下铺设的智能零售终端数量将由 2023 年底的约 494 台回撤减少至 302 台左右，预计 IP 衍生品业务将在现有成本费用基础上，继续有效减少 IP 衍生品业务的租金等固定运营成本 50%左右。

(2) 公司的激光业务方面保持稳定的经营现金流入，营业收入规模有所上升。2023 年度，公司激光业务的主营业务收入为 23,632.61 万元，较上年同期上涨 23.33%，激光业务综合毛利率为 29.97%，较上年同期上涨 1.48%，且应收账款周转率、存货周转率均较上期小幅度增加。费用支出方面，公司在 2023 年度加强海外市场拓展使境外销售收入增长的同时境外销售相关费用支出有所上升。综合上述情况，2023 年度公司激光业务的销售规模有所上升，激光业务经营活动现金流保持稳定。

综合前述公司对 IP 衍生品业务及激光业务采取的积极应对改善措施及经营结果，公司 2023 年度经营活动现金流量净额由负转正，由 2022 年度的-1,007.19 万元增加至 2023 年度的 2,121.94 万元，公司亏损规模显著减小，由 2022 年度的-5,414.11 万元缩小至-2,734.70 万元。

2、筹融资业务方面

(1) 本报告期公司收到对外投资项目退出的本金及其投资收益分配，公司控股子公司湖北高投金运激光产业投资管理有限公司（“高投金运”）于 2023 年 6 月通过连续竞价和大宗交易的方式减持公司联营企业武汉高投金运激光产业投资基金合伙企业（有限合伙）所持有的可流通上市公司股票，为公司带来 5,523.91 万元的现金流入；

(2) 2023 年度，公司根据借款合同约定，参考预测的年度营收

规模所对应的运营资金需求，在保障运营资金充裕的基础上，依债权人要求，向股东偿还了 7,557.50 万元长期借款，直接减少了财务费用，对消除公司潜在不确定因素、增强稳定持续性有一定积极意义。

3、流动性风险方面

2023 年末公司流动资产高于流动负债 90.02 万元，较 2022 年末流动负债高于流动资产 1,075.28 万元，公司流动性风险显著下降。其中，2023 年末公司流动负债中尚有前期收购玩偶一号的股权转让款项共计 713.98 万元暂未支付至实控人梁伟及其子梁浩东，该款项连同公司其他长期股东借款剩余本息共计 5,062.75 万元，由对应股东出具了《不可撤销财务支持承诺书》，约定自承诺书签署日起一年内不会要求公司偿还上述款项，并在公司有流动性资金需求时将予以支持。综上所述，公司不存在债权人撤销财务支持的迹象，流动性风险在未来一年内有所保证。

综上所述，2023 年度公司采取积极应对及改善措施，持续缩减亏损的 IP 衍生品业务规模，激光业务稳中有升，经营性现金流量净额、经营业绩明显改善。并且通过对外投资项目退出所得的相关资金，在保障公司营运资金的前提下，偿付了部分长期负债，融资利息负担有所减少。剩余长期借款已获得债权人的承诺支持，公司短期内不存在偿债压力。2023 年度，公司总体盈利能力和现金流状况明显改善，公司不存在影响持续经营的重大不利事项，公司持续经营能力不存在重大不确定性，2022 年度审计报告中带“与持续经营相关的重大不确定性”事项的影响已经消除。

武汉金运激光股份有限公司董事会

2024年4月27日