

## 长江承销保荐

### 关于武汉全华光电科技股份有限公司的风险提示性公告

长江承销保荐作为武汉全华光电科技股份有限公司（以下简称“公司”或“全华光电”）的持续督导主办券商，通过定期报告事前审核，发现公司存在以下情况：

#### 一、 风险事项基本情况

##### （一） 风险事项类别

序号	类别	风险事项	挂牌公司是否履行信息披露义务
1	生产经营	重大亏损或损失	是
2	生产经营	持续经营能力重大不确定性	是

##### （二） 风险事项情况

###### 1、 重大亏损

根据中京国瑞（武汉）会计师事务所（普通合伙）出具的《审计报告》，2023年度，公司投资收益-196.95万元，占2022年经审计期末净资产<sup>1</sup>的26.74%（按绝对值计算，下同），信用减值损失-147.94万，占2022年经审计期末净资产的20.08%，发生重大损失；2023年，公司归属于母公司股东的净利润为-482.87万元，占2022年经审计期末净资产的65.55%，发生重大亏损。

截至2023年12月31日，公司未分配利润-1,354.76万元（合并报表层面），占股本总额的104.53%，累计未弥补亏损已超过股本总额。

###### 2、 持续经营能力重大不确定性

根据中京国瑞（武汉）会计师事务所（普通合伙）出具的《审计报告》，公

---

<sup>1</sup> 净资产指合并资产负债表列报的归属于母公司所有者权益，不包括少数股东权益，下同。

司 2023 年度财务报告被出具了带持续经营重大不确定段落的无保留意见的审计报告，该特殊段落的内容如下：

### “三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，公司 2023 年度净利润为-4,828,709.19 元，已连续四年亏损。截至 2023 年 12 月 31 日，公司净资产为 2,788,739.41 元，小于公司股本 12,960,000.00 元；且货币资金余额为 19,709.28 元，短期借款余额为 2,434,725.87 元，其他应付款中往来借款余额 757,454.27 元，货币资金余额小于有息负债余额。这些事项或情况，表明存在可能导致对全华光电公司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。”

公司已连续四年亏损，累计未弥补亏损已超过实收股本，且流动资金短缺，偿债压力大，公司持续经营能力存在重大不确定性。

## 二、对公司的影响

相关风险事项涉及影响公司持续经营能力，暂不会导致触发强制终止挂牌情形。

如前所述，公司已连续四年亏损，累计未弥补亏损已超过实收股本总额，且流动资金短缺，偿债压力大，公司持续经营能力存在重大不确定性。

## 三、主办券商提示

主办券商已指导和督促公司按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》针对非标准审计意见所涉及事项发布了相关公告，同时发布本风险提示公告。

主办券商将密切关注公司重大变化，持续跟踪风险事项进展，持续督导公司规范履行信息披露义务和规范运作。

主办券商提醒广大投资者：

主办券商提醒广大投资者注意投资风险。

#### 四、 备查文件目录

中京国瑞（武汉）会计师事务所（普通合伙）出具的《审计报告》（中京国瑞-审字 2024 第 0026 号）。

长江承销保荐

2024 年 4 月 26 日