



嘉斐科技

NEEQ: 830934

嘉斐科技（武汉）股份有限公司  
Kaffee Technologies (Wuhan) Co.,Ltd.



年度报告

2022

## 公司年度大事记

2022年5月，嘉斐科技（武汉）股份有限公司完成 ISO 9001:2015 质量管理体系和 ISO 14001:2015 环境管理体系监督审核。

2022年5月，嘉斐科技（武汉）股份有限公司两个研发项目立项《用于铜及铜合金加工的专用切削液的研究》，《一种高洁净性低挥发性的食品级高温链条油的研究》。

2022年6月和10月，嘉斐科技（武汉）股份有限公司分别获得武汉市区级和市级科学技术局对于2021年重新认定高新技术企业补贴共计20万元。

2022年6月，公司申报武汉市企业研究开发中心。

2022年11月，嘉斐科技（武汉）股份有限公司被武汉市经济和信息化管理局授予湖北省创新型中小企业荣誉称号。

2022年12月，嘉斐科技（武汉）股份有限公司获得四项国家实用新型专利。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	29
第八节	财务会计报告 .....	33
第九节	备查文件目录 .....	96

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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责任。

公司负责人徐望平、主管会计工作负责人宋珊珊及会计机构负责人（会计主管人员）吴旒娜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
宏观经济波动风险	报告期内，全球疫情和地区危机世界经济增速大幅下降，全球通胀及金融市场大幅波动，同时我国宏观经济增长速度有所放缓，这可能对下游各行业的景气程度与需求造成负面影响，从而影响公司经营前景。 应对措施：公司将持续关注 and 追踪宏观经济走势，分析经济周期对行业及公司经营的影响，并针对周期变化相应调整公司经营策略。
原材料价格波动和供应的风险	原材料的价格波动和供应会影响全行业生产成本，进而增加公司经营风险。公司产品的主要原材料为基础油和添加剂。公司原材料成本除受国际原油价格波动影响外，还受到需求和供应等因素的影响。报告期内各种大宗商品及基础原材料出现普遍性大幅度上涨、供应短缺等情况。 应对措施：公司不断优化采购供应链管理，积极采取措施降低采购成本及风险。公司研发团队对一部分原材料进行替换、调整和升级，降低成本。针对原材料价格波动和供应的风险，公司实行以销定产的方式。基础油价格波动较大时，公司会相应

	调整产品价格。在基础油价格较低时，公司适当增加基础油及添加剂采购量，扩大储备。
实际控制人不当控制的风险	<p>公司股权较集中，其中控股股东及实际控制人郭明荣女士持有公司 59.96%的股份。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p> <p>应对措施：针对此风险，公司已经建立较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保、募集资金管理等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。</p>
人力成本上升/人力资源风险	<p>公司人力成本呈上升趋势，如未来人员薪酬继续上涨、相应社会保障持续提高，将导致公司人力成本继续上升。若公司收入未相应增长，将对公司未来经营业绩造成不利影响。</p> <p>作为国家高新技术企业，高素质的管理和技术人才对公司的发展至关重要。随着公司业务不断扩展，公司持续引进优秀的专业人才的同时，也需要防范由于行业竞争日益加剧导致的人才流失。如果公司无法吸引、培养及挽留足够数量的管理和技术人才，公司的生产经营可能受到不利影响。</p> <p>应对措施：公司的发展与专业化人才的数量和素质密切相关，只有不断完善公司人才梯队建设，才有利于公司未来持续发展。建立一套规范的人力资源管理体系，包括适宜的企业文化、完善的员工考核激励机制、健全的研发管理体制和良好的研发环境等，才能提升管理和技术人才的积极性和创造性，以保障公司健康运作。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、嘉斐科技	指	嘉斐科技（武汉）股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《嘉斐科技（武汉）股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
OEM	指	英文 Original Equipment Manufacturer 的缩写, 原始设备制造商

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	嘉斐科技（武汉）股份有限公司
英文名称及缩写	Kaffee Technologies (Wuhan) Co., Ltd.
	Kaffee Technologies
证券简称	嘉斐科技
证券代码	830934
法定代表人	徐望平

### 二、 联系方式

董事会秘书	聂莹
联系地址	武汉市东西湖区高桥二路 188 号
电话	027-83373972
传真	027-83373966
电子邮箱	info@wekaffee.com
公司网址	www.boerchina.com
办公地址	武汉市东西湖区宏图路 8 号武汉客厅总裁官邸 H 座 601 室
邮政编码	430000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 9 月 1 日
挂牌时间	2014 年 8 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业 C-化学原料和化学制品制造业（C26）-专用化学产品制造（C266）-其他专用化学产品制造（C2669）
主要业务	石油制品（不含成品油）和特种润滑剂的研发、生产、销售、技术咨询和售后服务；润滑油、润滑脂、化工产品（不含危险品）的批发
主要产品与服务项目	金属加工润滑剂及相关产品
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	30,643,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	控股股东为郭明荣

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为郭明荣，一致行动人为朱友华。
--------------	----------------------

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914201127646321712	否
注册地址	湖北省武汉市东西湖区高桥二号 188 号	否
注册资本	30,643,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐			
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐			
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	肖峰	涂斯		
	4 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦			

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	62,610,644.97	62,587,013.46	0.04%
毛利率%	25.54%	30.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,185,924.77	8,636,630.31	-28.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,601,094.70	8,364,986.89	-33.04%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.01%	15.04%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.96%	14.56%	-
基本每股收益	0.20	0.28	-27.90%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	78,115,634.94	69,917,962.36	11.72%
负债总计	16,782,441.84	11,336,688.03	48.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,333,193.10	58,581,274.33	4.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.00	1.91	4.70%
资产负债率%（母公司）	6.34%	3.41%	-
资产负债率%（合并）	21.48%	16.21%	-
流动比率	4.14	5.40	-
利息保障倍数	30.76	82.21	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,582,234.11	3,838,973.18	-58.78%
应收账款周转率	3.08	3.45	-
存货周转率	2.26	2.62	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.72%	3.77%	-
营业收入增长率%	0.04%	16.99%	-
净利润增长率%	-28.38%	2.25%	-

#### (五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	30,643,000	30,643,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### (六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### (七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-4,300.77
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	290,396.56
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	308,892.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,964.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,421.62
<b>非经常性损益合计</b>	<b>708,374.05</b>
所得税影响数	123,543.98
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>584,830.07</b>

#### (八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本公司新设立子公司比特加科技（西安）有限公司，于 2022 年 7 月 28 日取得西安市莲湖区市场监督管理局颁发的营业执照 91610104MAB122DC5C，注册资本 2,000,000.00 元，截止 2022 年 12 月 31 日，实缴出资 1,000,000.00 元。

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

报告期内，公司从事的主要业务、主要产品及用途、经营模式未发生重大变化。

公司为机床数控系统配套，以创新的技术为各类数控机床企业和国防军工、石油化工、船舶产业、机械行业、汽车行业及其他工业制造相关领域的客户提供高性能的产品、应用和工艺等专业技能的集成服务，提高生产力。包括为各类专机、高速钻攻中心、加工中心、五轴机床等机型以及针对普及型数控车床和数控铣床等提供金属加工润滑剂及相关产品。

公司核心产品玻尔金属加工液为数控机床产品链而设计，产品覆盖切削、磨削、冲压、成型、珩磨、轧制、清洗、防锈等加工工艺。

公司拥有一系列知识产权、自主核心技术和高素质的专业化研发团队，对研发的重视和投入使得公司能够始终贴近市场，并与国际高水平研发技术同步。嘉斐科技已经获得多项国家实用新型专利及发明专利授权，且被认定为国家高新技术企业、省级“专精特新”培育入库企业，湖北省创新型中小企业，并通过 ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环境体系认证。

安全、环保、高效是公司追求可持续发展的核心价值之一，不仅在个性化的咨询服务，也在产品生产过程，更在研发、采购及供应链环节。嘉斐科技以武汉作为生产和研发基地，采取以区域经销商网络销售、OEM 和集团客户营销方式辐射全国。收入来源是产品销售收入。

公司已建立并完善经销商各种管理制度，与经销商建立了长期、稳定的合作关系。公司主要依靠技术优势和完善的配套服务，在巩固既有经销商、OEM 客户和集团客户的同时积极寻找新的机会。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	2022 年 6 月公司申请认定武汉市企业研究开发中心，2023 年 3 月公司通过武汉市企业研究开发中心备案。2022 年 11 月，嘉斐科技（武汉）股份有限公司被武汉市经济和信息化管理局授予湖北省创新型中小企业荣誉称号。 -
详细情况	2021 年 9 月，武汉市经济和信息化局认定公司为市级培育的“专

	精特新”企业，2023年3月公司提交省级“专精特新”企业申报并通过认定。2021年11月15日，湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局认定公司为高新技术企业，证书编号：GR202142002264，有效期：三年。
--	---

**行业信息**

是否自愿披露

是 否

**报告期内变化情况：**

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**(二) 财务分析**

**1、 资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,029,760.79	3.88%	3,743,815.17	5.35%	-19.07%
应收票据	10,340,688.11	13.24%	6,743,924.84	9.65%	53.33%
应收账款	19,527,588.11	25.00%	17,917,085.57	25.63%	8.99%
存货	22,824,468.63	29.22%	18,406,716.82	26.33%	24.00%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	5,725,734.46	7.33%	6,194,901.18	8.86%	-7.57%
在建工程					
无形资产	1,374,807.89	1.76%	1,412,609.11	2.02%	-2.68%
商誉					
短期借款	6,623,836.58	8.48%	4,004,950.00	5.73%	65.39%
长期借款					
其他流动负债	3,647,824.74	4.67%	2,939,091.79	4.20%	24.11%

### 资产负债项目重大变动原因:

1. 应收票据增长 53.33%，主要原因为客户较多以商业承兑方式支付货款，同时我司使用未终止确认的商业汇票支付部分供应商材料款。
2. 短期借款增长 65.39%，原因为武汉子公司向银行借款 400 万及使用 265 万商业承兑贴现。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	62,610,644.97	-	62,587,013.46	-	0.04%
营业成本	46,622,067.96	74.46%	43,554,711.29	69.59%	7.04%
毛利率	25.54%	-	30.41%	-	-
销售费用	2,453,525.93	3.92%	3,084,238.46	4.93%	-20.45%
管理费用	4,790,324.69	7.65%	5,141,878.44	8.22%	-6.84%
研发费用	1,506,773.36	2.41%	1,431,505.05	2.29%	5.26%
财务费用	227,344.27	0.36%	141,153.94	0.23%	61.06%
信用减值损失	-1,296,165.23	-2.07%	103,142.35	0.16%	-1,356.68%
资产减值损失	0	0%	0	0%	
其他收益	293,818.18	0.47%	112,431.31	0.18%	161.33%
投资收益	223,600.72	0.36%	191,275.93	0.31%	16.90%
公允价值变动收益	85,291.87	0.14%	24,358.61	0.04%	250.15%
资产处置收益	0	0%	3,037.13	0.00%	-100.00%
汇兑收益	0	0%	0	0%	
营业利润	6,012,770.66	9.60%	9,264,593.04	14.80%	-35.10%
营业外收入	160,588.69	0.26%	1,787.64	0.00%	8,883.28%
营业外支出	54,925.41	0.09%	7,940.80	0.01%	591.69%
净利润	6,185,924.77	9.88%	8,636,630.31	13.80%	-28.38%

### 项目重大变动原因:

1. 财务费用增长 61.06%，主要原因为武汉子公司的借款利息及商业承兑贴息。
2. 信用减值损失增长 1,356.68%，为根据应收账款及应收票据坏账计提规则计提坏账。
3. 其他收益增长 161.33%，主要为科创资金、企业培育基金等政府奖励性补贴。
4. 公允价值变动收益增长 250.15%，为上海子公司购买银行理财公允价值变动。
5. 毛利率降低 4.87%，营业利润减少 2,589,696.25 元（-34.99%），主要原因为原材料成本大幅增长，涨幅高达 30%，而为了市场价格平稳，对应的产品销售价格仅增长 5%，从而导致本年利润下滑。
6. 营业外收入增长 8,883.28%，为上海子公司存货报损，保险公司赔款。
7. 营业外支出增长 591.69%，为母公司确认一项应收账款坏账损失 47,410.64 元。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	62,316,284.97	62,394,139.96	-0.12%
其他业务收入	294,360.00	192,873.50	52.62%
主营业务成本	46,577,501.39	43,473,570.94	7.14%
其他业务成本	44,566.57	81,140.35	-45.07%

#### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
乳化切削液	11,270,486.82	8,532,252.99	24.30%	6.20%	18.07%	-7.61%
切削液	4,758,324.09	3,385,388.56	28.85%	-1.45%	8.75%	-6.67%
齿轮磨削液	431,274.35	304,261.90	29.45%	79.82%	80.32%	-0.19%
防锈油	1,125,784.40	790,354.05	29.80%	5.55%	20.69%	-8.80%
冷轧轧制油	1,344,363.71	977,858.49	27.26%	-14.45%	-6.78%	-5.98%
高压低泡清洗剂	722,432.21	526,915.93	27.06%	13.37%	28.25%	-8.47%
冲压油	1,820,403.03	1,313,900.60	27.82%	-0.50%	8.55%	-6.01%
其他	2,391,198.37	1,887,326.30	21.07%	8.32%	30.26%	-13.30%
合计	23,864,266.98	17,718,258.82	25.75%	3.79%	15.94%	-7.78%

#### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

#### 收入构成变动的的原因：

客户需求及销售策略变动，导致各类油品销售比例变动。另一方面，2022年度基础油价格上涨，致使产品成本上涨，毛利率下降。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司	4,076,634.35	6.51%	否
2	武汉新世界制冷工业有限公司	3,111,764.04	4.97%	否
3	兰溪市鑫润贸易有限公司	2,885,878.76	4.61%	否
4	三江瓦力特特种车辆有限公司	1,658,415.35	2.65%	否
5	赤壁市开源石化物资有限公司	1,529,380.53	2.44%	否
	合计	13,262,073.03	21.18%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中国石化润滑油有限公司合成油脂分公司	14,894,784.05	22.74%	否
2	中石化华中润滑油有限公司	5,428,516.05	8.29%	否
3	上海宏泽化工有限公司	2,041,820.78	3.12%	否
4	中国石油天然气股份有限公司玉门油田分公司	1,981,328.21	3.03%	否
5	AXEL FRANCE	1,540,393.12	2.35%	否
合计		25,886,842.21	39.53%	-

#### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,582,234.11	3,838,973.18	-58.78%
投资活动产生的现金流量净额	-1,181,347.31	-1,973,112.32	40.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-264,605.76	-1,290,309.00	79.49%

#### 现金流量分析：

- 1.经营活动产生的现金流量净额减少 58.78%，主要为去年原材料成本上涨，支付的现金较去年增长 38.27%。
- 2.投资活动产生的现金流量净额增长 40.13%，主要为比较频繁地购买及赎回银行理财，以此获取相应的投资收益及提高资金利用率。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额减少 121.56%，主要原因在于武汉子公司偿还上年度银行短期借款及支付借款利息。

#### (三) 投资状况分析

##### 1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
武汉嘉斐特种润滑剂有限公司	控股子公司	特种润滑油脂销售	2,000,000	34,000,542.51	22,480,068.38	34,727,130.42	2,384,241.32

司							
嘉斐 (上海) 特种 润滑 剂有 限公 司	控 股 子 公 司	食 品 级 及 特 种 润 滑 油 脂 销 售	10,000,000	12,539,363.25	10,425,301.11	15,524,017.43	2,089,529.75
比 特 加 科 技 (西 安) 有 限 公 司	控 股 子 公 司	特 种 润 滑 油 脂 销 售	2,000,000	2,523,034.80	1,210,501.65	3,812,303.50	210,501.65

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 2. 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	0	0	不存在
合计	-	0	0	-

#### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

#### 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

### 三、 持续经营评价

#### 1、公司所处行业具备良好的发展前景。

公司为机床数控系统配套，以创新的技术为各类数控机床企业和国防军工、石油化工、船舶产业、机械行业、汽车行业及其他工业制造相关领域的客户提供高性能的产品、应用和工艺等专业技能的集成

服务，提高生产力。在国家确定制造业是国民经济命脉所系的战略地位，大力发展制造业前提下，发展制造业是未来发展方向。数控机床作为国之重器“工业母机”，公司面临着良好发展机遇。

## **2、公司治理结构完善，业务及财务运营状况良好。**

公司制定了清晰的发展战略和切实可行的发展规划，治理结构完善，公司各项管理制度完善，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，具备良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；不存在重大违法违规经营的情形；内部治理规范、内部控制体系运行有效，为公司的长远发展奠定了基础。

## **3、稳健的管理团队和不断创新的技术研发能力。**

公司拥有稳定的经营管理团队和研发团队，人才储备充足，业务、技术、产品等重要岗位人员具有丰富的管理经验，为公司可持续发展提供有力支持。

综上所述，公司行业发展前景广阔、财务稳健、业务发展良好，团队管理经验丰富，公司拥有较好的持续经营能力。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二）公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	4,000,000	4,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0

公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

#### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

#### 违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

#### 预计担保及执行情况

适用 不适用

#### (三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	2,000,000.00	183,205.31
销售产品、商品，提供劳务	4,000,000.00	386,912.42
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-

#### 企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

#### (五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年7月24日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014年7月24日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2014年7月24日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	已履行完毕
其他股东	2017年7月7日		发行	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014年7月24日		挂牌	规范关联交易承诺	尽可能减少与公司之间关联交易	正在履行中
董监高	2014年7月1日		挂牌	关于诚信情况书面声明	不违反国家法律法规、行政法	正在履行中

					规或处分，不存在逾期未清偿债务等	
--	--	--	--	--	------------------	--

**承诺事项履行情况**

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

无超期未履行完毕承诺。
-------------

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	12,495,250	40.78%	761,250	13,256,500	43.26%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,436,000	14.48%	0	4,436,000	14.48%	
	董事、监事、高管	1,228,250	4.01%	-78,750	1,149,500	3.75%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,147,750	59.22%	-761,250	17,386,500	56.74%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,938,000	45.49%	0	13,938,000	45.49%	
	董事、监事、高管	4,209,750	13.74%	-761,250	3,448,500	11.25%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		30,643,000	-	0	30,643,000	-	
普通股股东人数							38

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	郭明荣	18,374,000	0	18,374,000	59.96%	13,938,000	4,436,000	0	0
2	徐望平	3,898,000	0	3,898,000	12.72%	2,923,500	974,500	0	0
3	朱友华	2,990,000	-10,000	2,980,000	9.72%	0	2,980,000	0	0
4	张玉珍	1,813,000	-1,000	1,812,000	5.91%	0	1,812,000	0	0
5	袁慧娟	840,000	0	840,000	2.74%	0	840,000	0	0
6	宋松林	550,000	0	550,000	1.79%	412,500	137,500	0	0
7	熊金觉	400,000	0	400,000	1.31%	0	400,000	0	0
8	金雷	385,000	0	385,000	1.26%	0	385,000	0	0
9	华福证	306,400	5,000	311,400	1.02%	0	311,400	0	0

	券有限 责任公 司做市 专用证 券账户								
10	张斌蓉	220,000	0	220,000	0.72%	0	220,000	0	0
	合计	29,776,400	-6,000	29,770,400	97.15%	17,274,000	12,496,400	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 朱友华为郭明荣之配偶。									

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东及实际控制人为郭明荣女士，持有公司股份 1,837.40 万股，持股比例为 59.96%。  
郭明荣，女，1962 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1985 年 7 月至 1997 年 8 月于同济医科大附属第三医院分级管理办公室干事；1997 年 9 月至 1999 年 4 月于广州金威贸易有限公司任财务；1999 年 5 月至 2011 年 2 月于武汉盖帝特种油品有限公司任董事、经理；2008 年 12 月至 2010 年 5 月于武汉嘉斐特种润滑剂有限公司任执行董事、经理，2010 年 5 月任武汉嘉斐特种润滑剂有限公司监事；2009 年 2 月至-2016 年 4 月任公司客服部经理，2013 年 2 月至今任公司董事。



## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 5 月 8 日	0.3	0	0
2022 年 9 月 3 日	0.5	0	0
合计	0.8	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
郭明荣	董事	女	否	1962年11月	2022年3月19日	2025年3月18日
徐望平	董事长、总经理	女	否	1973年10月	2022年3月19日	2025年3月18日
毛宏	董事	男	否	1976年9月	2022年3月19日	2025年3月18日
聂莹	董事、董事会秘书	女	否	1983年10月	2022年3月19日	2025年3月18日
余文雅	董事	女	否	1990年8月	2022年3月19日	2025年3月18日
汪璇	监事、监事会主席	女	否	1981年2月	2022年3月19日	2025年3月18日
宋松林	监事	男	否	1965年5月	2022年3月19日	2025年3月18日
袁双才	职工代表监事	男	否	1986年8月	2022年3月19日	2025年3月18日
宋珊珊	财务负责人	女	否	1988年6月	2022年3月19日	2025年3月18日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事郭明荣为股东朱友华之配偶。

#### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
袁慧娟	监事/监事会主席	离任	无	换届	无
汪璇	董事	新任	监事/监事会主席	换届	无
余文雅	无	新任	董事	换届	无

#### 关键岗位变动情况

□适用 √不适用

### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

#### 1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
汪璇	监事、监事会主席	150,000	0	150,000	0.49%	0	0
余文雅	董事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	150,000	-	150,000	0.49%	0	0

#### 2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

汪璇，女，1981年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。2004年至2012年7月就职于周大福珠宝金行，营销主管。2012年7月至2016年2月就职于武汉玻尔科技股份有限公司，行政人事经理、董事会秘书。2016年3月至2017年6月就职于千里马机械供应链股份有限公司，董事会秘书、投融资经理。2017年9月至今就职于湖北楚艺嘉建筑装饰工程有限公司任行政人事经理。2019年10月至2022年3月任公司董事。

余文雅，1990年8月生，中国籍，无境外永久居留权，回族，本科学历。2012年6月至今任嘉斐科技（武汉）股份有限公司技术员。

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

### (五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	无
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	无
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	无
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	无
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	无
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	公司财务负责人具备会计师以上专业技术职务资格

是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	无
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	无
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	无
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	无
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	无
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	无

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	3	0	0	3
生产人员	7	0	0	7
销售人员	13	1	2	12
技术人员	5	2	0	7
财务人员	6	2	0	8
行政人员	2	0	0	2
员工总计	36	3	2	39

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	13	13
专科	13	14
专科以下	10	10
员工总计	36	39

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

<p><b>1、薪酬政策:</b> 公司按岗位已建立科学合理的绩效考核体系和薪酬管理制度。公司依法依规与员工签订《劳动合同》，依据相关法律法规为员工购买社会保险，积极完善并推行各项福利政策。对优秀员工及有潜力的技术人员，根据其绩效考核表现，给予调薪及晋升机会。</p> <p><b>2、员工培训计划:</b> 公司重视人才培养，为员工提供可持续发展的机会，依据整体规划，制定年度培训计划，加强对</p>
---

全体员工的培训。培训内容包括新员工入职培训、岗位技能培训、企业文化培训等。公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，为公司的发展提供有利保障。

**3、需公司承担费用的离退休职工人数:**

报告期内公司承担费用的退休职工 0 人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效益，保护投资者的合法权益，根据相关法律、法规的有关规定，公司已制定《募集资金管理制度》。公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》和《对外担保管理制度》。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统等规范性文件的要求。信息披露真实、准确、完整、及时。公司严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护所有股东的利益。

报告期内，公司依公司章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。现有的治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证所有股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司现有治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足公司经营发展需求。截止报告期末，公司治理机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司治理的实际状况符合相关法规的要求。报告期内，公司重要的人事变动等事项均已履行规定程序。

#### 4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

2020年4月，公司已根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程。报告期内，未进行修改。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	5	4

#### 2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	无
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	无
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	无
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	无
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	无
股东大会是否实施过征集投票权	否	无
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	无

#### 3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

**股东大会延期或取消情况：**

适用 不适用

**股东大会增加或取消议案情况：**

适用 不适用

**股东大会议案被否决或存在效力争议情况：**

适用 不适用

**董事会议案被投反对或弃权票情况：**

适用 不适用

**监事会议案被投反对或弃权票情况：**

适用 不适用

#### 4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。三会成员符合相关任职要求，勤勉忠实的履行了职责和义务。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。	
2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。	

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

### 三、 投资者保护

#### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

#### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

#### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	众环审字(2023)0102102 号			
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦			
审计报告日期	2023 年 4 月 19 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	肖峰 4 年	涂斯 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	11 年			
会计师事务所审计报酬	13 万元			

嘉斐科技（武汉）股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了嘉斐科技（武汉）股份有限公司（以下简称“嘉斐科技公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了嘉斐科技公司 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于嘉斐科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### **三、 其他信息**

嘉斐科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### **四、 管理层和治理层对财务报表的责任**

嘉斐科技公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估嘉斐科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算嘉斐科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督嘉斐科技公司的财务报告过程。

### **五、 注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对嘉斐科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致嘉斐科技公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就嘉斐科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：\_\_\_\_\_

肖峰

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

涂斯

中国 武汉 2023年4月19日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	3,029,760.79	3,743,815.17
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	六、2	7,559,650.48	6,204,358.61
衍生金融资产			
应收票据	六、3	10,340,688.11	6,743,924.84
应收账款	六、4	19,527,588.11	17,917,085.57
应收款项融资	六、5	1,273,180.00	2,585,566.62
预付款项	六、6	2,203,955.95	1,632,031.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、7	17,537.36	39,810.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、8	22,824,468.63	18,406,716.82
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9		42,343.17
<b>流动资产合计</b>		<b>66,776,829.43</b>	<b>57,315,652.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	六、10	2,524,860.00	3,680,820.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、11	5,725,734.46	6,194,901.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、12	816,119.74	875,232.77
无形资产	六、13	1,374,807.89	1,412,609.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、14	897,283.42	438,746.61
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,338,805.51</b>	<b>12,602,309.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>78,115,634.94</b>	<b>69,917,962.36</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、15	6,623,836.58	4,004,950.00

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、16	1,444,632.71	1,180,000.00
应付账款	六、17	616,360.28	168,045.39
预收款项			
合同负债	六、18	2,123,558.54	885,321.47
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、19	538,327.78	357,163.97
应交税费	六、20	893,589.14	852,474.36
其他应付款	六、21	4,362.90	10,235.87
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、22	251,763.01	208,209.13
其他流动负债	六、23	3,647,824.74	2,939,091.79
<b>流动负债合计</b>		<b>16,144,255.68</b>	<b>10,605,491.98</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、24	585,137.55	687,262.80
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、14	53,048.61	43,933.25
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>638,186.16</b>	<b>731,196.05</b>
<b>负债合计</b>		<b>16,782,441.84</b>	<b>11,336,688.03</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、25	30,643,000.00	30,643,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	六、26	2,778,485.98	2,778,485.98
减：库存股			
其他综合收益	六、27	-2,434,098.51	-1,451,532.51
专项储备			
盈余公积	六、28	6,791,416.11	6,615,179.62
一般风险准备			
未分配利润	六、29	23,554,389.52	19,996,141.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		61,333,193.10	58,581,274.33
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>61,333,193.10</b>	<b>58,581,274.33</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>78,115,634.94</b>	<b>69,917,962.36</b>

法定代表人：徐望平

主管会计工作负责人：宋珊珊

会计机构负责人：吴旒娜

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,047,218.26	1,958,324.78
交易性金融资产		4,170,000.00	3,070,000.00
衍生金融资产			
应收票据		2,064,715.76	2,796,296.95
应收账款	十五、1	2,860,671.18	3,086,033.06
应收款项融资		473,180.00	1,585,566.62
预付款项		753,276.17	942,815.46
其他应收款	十五、2		1,323.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,107,916.22	7,050,339.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>20,476,977.59</b>	<b>20,490,699.80</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	17,020,246.74	16,020,246.74

其他权益工具投资		2,524,860.00	3,680,820.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		5,492,279.14	5,890,117.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,370,033.59	1,412,609.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		689,627.55	366,403.01
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>27,097,047.02</b>	<b>27,370,196.23</b>
<b>资产总计</b>		<b>47,574,024.61</b>	<b>47,860,896.03</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		262,922.40	145,411.84
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		284,108.78	209,562.30
应交税费		715,246.79	579,767.56
其他应付款		16.00	28.47
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		582,216.89	583,582.06
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,142,419.75	75,865.68
<b>流动负债合计</b>		<b>2,986,930.61</b>	<b>1,594,217.91</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债		31,118.51	39,061.53
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>31,118.51</b>	<b>39,061.53</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,018,049.12</b>	<b>1,633,279.44</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		30,643,000.00	30,643,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,485,204.42	9,485,204.42
减：库存股			
其他综合收益		-2,434,098.51	-1,451,532.51
专项储备			
盈余公积		6,791,416.11	6,615,179.62
一般风险准备			
未分配利润		70,453.47	935,765.06
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>44,555,975.49</b>	<b>46,227,616.59</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>47,574,024.61</b>	<b>47,860,896.03</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业总收入</b>	六、30	62,610,644.97	62,587,013.46
其中：营业收入	六、30	62,610,644.97	62,587,013.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		55,904,419.85	53,756,665.75
其中：营业成本	六、30	46,622,067.96	43,554,711.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、31	304,383.64	403,178.57
销售费用	六、32	2,453,525.93	3,084,238.46

管理费用	六、33	4,790,324.69	5,141,878.44
研发费用	六、34	1,506,773.36	1,431,505.05
财务费用	六、35	227,344.27	141,153.94
其中：利息费用		206,277.96	114,333.79
利息收入		9,065.11	7,786.78
加：其他收益	六、36	293,818.18	112,431.31
投资收益（损失以“-”号填列）	六、37	223,600.72	191,275.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、38	85,291.87	24,358.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、39	-1,296,165.23	103,142.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、40		3,037.13
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		6,012,770.66	9,264,593.04
加：营业外收入	六、41	160,588.69	1,787.64
减：营业外支出	六、42	54,925.41	7,940.80
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		6,118,433.94	9,258,439.88
减：所得税费用	六、43	-67,490.83	621,809.57
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,185,924.77	8,636,630.31
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,185,924.77	8,636,630.31
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		6,185,924.77	8,636,630.31
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-982,566.00	1,822,918.50
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-982,566.00	1,822,918.50
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-982,566.00	1,822,918.50
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-982,566.00	1,822,918.50
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>5,203,358.77</b>	<b>10,459,548.81</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,203,358.77	10,459,548.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.20	0.28
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.20	0.28

法定代表人：徐望平

主管会计工作负责人：宋珊珊

会计机构负责人：吴旒娜

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业收入</b>	十五、4	25,001,062.13	23,631,550.18
减：营业成本	十五、4	18,101,010.59	15,444,208.08
税金及附加		220,707.78	218,363.48
销售费用		511,130.08	434,236.57
管理费用		2,413,511.51	2,743,990.09
研发费用		1,506,773.36	1,431,505.05
财务费用		1,314.76	230.74
其中：利息费用			
利息收入		2,690.13	3,754.27
加：其他收益		210,286.67	52,255.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	204,041.03	189,036.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-998,870.29	83,254.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,662,071.46	3,683,563.00
加：营业外收入		0.33	120.01
减：营业外支出		51,711.41	7,740.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,610,360.38	3,675,942.21
减：所得税费用		-152,004.52	182,965.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,762,364.90	3,492,977.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,762,364.90	3,492,977.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-982,566.00	1,822,918.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-982,566.00	1,822,918.50
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-982,566.00	1,822,918.50
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		779,798.90	5,315,895.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,679,729.93	44,583,429.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、45	1,334,040.35	267,455.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>51,013,770.28</b>	<b>44,850,884.85</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		38,632,401.01	27,939,898.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,176,098.70	5,762,001.02
支付的各项税费		2,323,034.98	3,617,026.83
支付其他与经营活动有关的现金	六、45	2,300,001.48	3,692,984.94
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>49,431,536.17</b>	<b>41,011,911.67</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,582,234.11</b>	<b>3,838,973.18</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		13,950,000.00	6,520,000.00
取得投资收益收到的现金		223,600.72	191,275.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			6,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>14,173,600.72</b>	<b>6,717,775.93</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		134,948.03	690,888.25
投资支付的现金		15,220,000.00	8,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>15,354,948.03</b>	<b>8,690,888.25</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,181,347.31</b>	<b>-1,973,112.32</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,594,217.57	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

<b>筹资活动现金流入小计</b>		6,594,217.57	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,576,823.33	5,047,909.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、45	282,000.00	242,400.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		6,858,823.33	5,290,309.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-264,605.76	-1,290,309.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		136,281.04	575,551.86
加：期初现金及现金等价物余额		2,893,479.75	2,317,927.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,029,760.79	2,893,479.75

法定代表人：徐望平

主管会计工作负责人：宋珊珊

会计机构负责人：吴旒娜

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,957,821.36	17,806,941.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,265,445.20	4,231,362.72
<b>经营活动现金流入小计</b>		23,223,266.56	22,038,304.25
购买商品、接受劳务支付的现金		12,535,045.52	11,047,736.83
支付给职工以及为职工支付的现金		3,251,745.29	2,372,345.47
支付的各项税费		846,605.53	1,523,722.27
支付其他与经营活动有关的现金		3,039,712.72	2,713,708.24
<b>经营活动现金流出小计</b>		19,673,109.06	17,657,512.81
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,550,157.50	4,380,791.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,800,000.00	3,630,000.00
取得投资收益收到的现金		204,041.03	189,036.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		6,004,041.03	3,819,036.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		113,865.05	362,826.50
投资支付的现金		7,900,000.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		8,013,865.05	2,362,826.50
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,009,824.02	1,456,209.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,451,440.00	4,994,809.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,451,440.00	4,994,809.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,451,440.00	-4,994,809.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-911,106.52	842,192.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,958,324.78	1,116,132.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,047,218.26	1,958,324.78

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	30,643,000.00				2,778,485.98		- 1,451,532.51		6,615,179.62		19,996,141.24		58,581,274.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,643,000.00				2,778,485.98		- 1,451,532.51		6,615,179.62		19,996,141.24		58,581,274.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-982,566.00		176,236.49		3,558,248.28		2,751,918.77
（一）综合收益总额							-982,566.00				6,185,924.77		5,203,358.77
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								176,236.49	-2,627,676.49			-2,451,440.00	
1. 提取盈余公积								176,236.49	-176,236.49				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,451,440.00		-2,451,440.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他												
四、本年期末余额	30,643,000.00				2,778,485.98		- 2,434,098.51		6,791,416.11		23,554,389.52	61,333,193.10

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	30,643,000.00				2,778,485.98		- 3,274,451.01		6,265,881.92		16,703,617.63	53,116,534.52	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,643,000.00				2,778,485.98		- 3,274,451.01		6,265,881.92		16,703,617.63	53,116,534.52	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,822,918.50		349,297.70		3,292,523.61	5,464,739.81	
（一）综合收益总额							1,822,918.50				8,636,630.31	10,459,548.81	
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								349,297.70		-5,344,106.70		-4,994,809.00	
1. 提取盈余公积								349,297.70		-349,297.70			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-4,994,809.00		-4,994,809.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	30,643,000.00				2,778,485.98		- 1,451,532.51		6,615,179.62		19,996,141.24	58,581,274.33

法定代表人：徐望平

主管会计工作负责人：宋珊珊

会计机构负责人：吴旒娜

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	30,643,000.00				9,485,204.42		- 1,451,532.51		6,615,179.62		935,765.06	46,227,616.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,643,000.00				9,485,204.42		- 1,451,532.51		6,615,179.62		935,765.06	46,227,616.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-982,566.00		176,236.49		-865,311.59	-1,671,641.10
(一) 综合收益总额							-982,566.00				1,762,364.90	779,798.90

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								176,236.49		-	-2,451,440.00	
1. 提取盈余公积								176,236.49		-176,236.49		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-	-2,451,440.00	
4. 其他										2,451,440.00		
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本期末余额</b>	30,643,000.00				9,485,204.42		- 2,434,098.51		6,791,416.11		70,453.47	44,555,975.49

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,643,000.00				9,485,204.42		- 3,274,451.01		6,265,881.92		2,786,894.75	45,906,530.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,643,000.00				9,485,204.42		- 3,274,451.01		6,265,881.92		2,786,894.75	45,906,530.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							1,822,918.50		349,297.70		- 1,851,129.69	321,086.51
（一）综合收益总额							1,822,918.50				3,492,977.01	5,315,895.51
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								349,297.70		-	-4,994,809.00	
1. 提取盈余公积								349,297.70		5,344,106.70		
2. 提取一般风险准备										-349,297.70		
3. 对所有者（或股东）的分配										-	-4,994,809.00	
4. 其他										4,994,809.00		
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	30,643,000.00				9,485,204.42		- 1,451,532.51		6,615,179.62		935,765.06	46,227,616.59

### 三、 财务报表附注

#### 六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2022 年 1 月 1 日，“年末”指 2022 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2021 年 12 月 31 日，“本年”指 2022 年度，“上年”指 2021 年度。

##### 1、 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	421,806.83	2,960.38
银行存款	2,607,947.11	2,890,514.81
其他货币资金	6.85	850,339.98
合 计	3,029,760.79	3,743,815.17
其中：存放在境外的款项总额		

注 1： 其他货币资金系证券账户结息款 6.85 元。

##### 2、 交易性金融资产

项 目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,559,650.48	6,204,358.61
其中：银行理财	7,559,650.48	6,204,358.61
合 计	7,559,650.48	6,204,358.61
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

##### 3、 应收票据

###### (1) 应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,868,438.11	6,342,407.89
商业承兑汇票	1,495,000.00	405,572.68
小 计	10,363,438.11	6,747,980.57
减：坏账准备	22,750.00	4,055.73
合 计	10,340,688.11	6,743,924.84

###### (2) 年末已质押的应收票据

项 目	年末已质押金额
银行承兑汇票	4,925,512.80
合 计	4,925,512.80

(3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		4,871,762.13
商业承兑汇票		1,150,000.00
合 计		6,021,762.13

(4) 年末因出票人未履行而将其转应收账款的票据

截至本报告年末，本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的 应收票据					
其中：					
按组合计提坏账准备的 应收票据	10,363,438.11	100.00	22,750.00	0.22	10,340,688.11
其中：					
银行承兑汇票	8,868,438.11	85.58			8,868,438.11
商业承兑汇票-经销商 客户组合	195,000.00	1.88	9,750.00	5.00	185,250.00
商业承兑汇票-终端客 户组合	1,300,000.00	12.54	13,000.00	1.00	1,287,000.00
合 计	10,363,438.11	100.00	22,750.00	0.22	10,340,688.11

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项计提坏账准备的 应收票据					
按组合计提坏账准备的 应收票据	6,747,980.57	100.00	4,055.73	0.06	6,743,924.84
其中：					
银行承兑汇票	6,342,407.89	93.99			6,342,407.89
商业承兑汇票-经销商 客户组合	127,000.00	1.88	1,270.00	1.00	125,730.00
商业承兑汇票-终端客 户组合	278,572.68	4.13	2,785.73	1.00	275,786.95
合 计	6,747,980.57	100.00	4,055.73	0.06	6,743,924.84

①组合中，按经销商客户组合计提坏账准备的应收票据

项 目	年末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	195,000.00	9,750.00	5.00
合 计	195,000.00	9,750.00	5.00

②组合中，按终端客户组合计提坏账准备的应收票据

项 目	年末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,300,000.00	13,000.00	1.00
合 计	1,300,000.00	13,000.00	1.00

(6) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	
坏账准备	4,055.73	18,694.27			22,750.00
合 计	4,055.73	18,694.27			22,750.00

#### 4、应收账款

##### (1) 按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	19,000,257.22	17,123,347.41
1 至 2 年	1,193,593.45	971,924.77
2 至 3 年	847,071.07	56,712.97
3 至 4 年	51,194.91	8,587.60
4 至 5 年	8,587.60	33,058.00
5 年以上	647,424.86	666,524.86
小 计	21,748,129.11	18,860,155.61
减：坏账准备	2,220,541.00	943,070.04
合 计	19,527,588.11	17,917,085.57

##### (2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	181,147.20	0.83	181,147.20	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	21,566,981.91	99.17	2,039,393.80	9.46	19,527,588.11
其中：					
经销商客户组合	4,368,389.32	20.09	1,179,845.91	27.01	3,188,543.41
终端客户组合	17,198,592.59	79.08	859,547.89	5.00	16,339,044.70
合 计	21,748,129.11	—	2,220,541.00	—	19,527,588.11

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	18,860,155.61	100.00	943,070.04	5.00	17,917,085.57
其中：					
经销商客户组合	3,253,545.77	17.25	585,865.36	18.01	2,667,680.41
终端客户组合	15,606,609.84	82.75	357,204.68	2.29	15,249,405.16
合计	18,860,155.61	——	943,070.04	——	17,917,085.57

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
华新骨料（武穴）有限公司	173,067.20	173,067.20	100.00	公司注销
武钢集团国际经济贸易总公司	3,400.00	3,400.00	100.00	公司注销
广州蓝姆汽车设备有限公司 武汉分公司	2,500.00	2,500.00	100.00	公司注销
武汉亚新科机电工程有限公司	1,300.00	1,300.00	100.00	公司注销
武穴德利润滑油经营部	880.00	880.00	100.00	公司注销
合计	181,147.20	181,147.20	——	——

②组合中，按经销商客户组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	3,111,374.57	155,568.73	5.00
1-2年	387,895.95	155,158.38	40.00
2-3年	833,650.94	833,650.94	100.00
3年以上	35,467.86	35,467.86	100.00
合计	4,368,389.32	1,179,845.91	27.01

① 组合中，按终端客户组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,888,882.65	158,888.82	1.00
1-2 年	632,630.30	31,631.51	5.00
2-3 年	13,420.13	5,368.05	40.00
3 年以上	663,659.51	663,659.51	100.00
合 计	17,198,592.59	859,547.89	5.00

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏 账 准 备	943,070.04	1,277,470.96				2,220,541.00
合 计	943,070.04	1,277,470.96				2,220,541.00

(4) 本年实际核销的应收账款情况

无。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 6,223,299.26 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 28.62%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 972,064.82 元。

项 目	年末余额	占应收账款年末余额的比例 (%)	计提的坏账准备年末余额
湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司	1,938,015.25	8.91	19,380.15
三江瓦力特特种车辆有限公司	1,199,907.59	5.52	11,999.08
河南润畅商贸有限公司	1,117,972.78	5.14	55,898.64
华新水泥（襄阳）有限公司	1,027,120.70	4.72	10,271.21
湖南百润特种油品有限公司	940,282.94	4.32	874,515.74
合 计	6,223,299.26	28.62	972,064.82

## 5、 应收款项融资

### (1) 应收款项融资情况

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	1,273,180.00	2,585,566.62
合 计	1,273,180.00	2,585,566.62

### (2) 应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况

项 目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价 值变动	成本	公允价 值变动	成本	公允价值 变动
应收票据	2,585,566.62		-		1,273,180.00	
合 计	2,585,566.62		-		1,273,180.00	

## 6、 预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,202,358.95	99.93	1,630,434.53	99.90
1—2 年	1,597.00	0.07	1,597.00	0.10
合 计	2,203,955.95	100.00	1,632,031.53	100.00

### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,538,082.50 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 69.79%。

项 目	年末余额	占预付款项年末 余额的比例(%)
中石化润滑油重庆分公司（合成油脂分公司）	570,905.27	25.90
中国石化润滑油有限公司合成油脂分公司	387,665.70	17.59

统耐保（上海）国际贸易有限公司	230,767.48	10.47
湖北昕源制桶有限公司	194,944.92	8.85
上海宏泽化工有限公司	153,799.13	6.98
合 计	1,538,082.50	69.79

## 7、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	17,537.36	39,810.36
合 计	17,537.36	39,810.36

### (1) 其他应收款

#### ①按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	17,537.36
小 计	17,537.36
减：坏账准备	
合 计	17,537.36

#### ②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	9,500.00	18,449.80
备用金借支	8,037.36	21,360.56
小 计	17,537.36	39,810.36
减：坏账准备		
合 计	17,537.36	39,810.36

#### ③坏账准备的情况

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，本期末计提坏账准备，无坏账准备变动。

## 8、存货

## (1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,793,235.74		6,793,235.74
在产品	906,447.49		906,447.49
库存商品	11,165,876.70		11,165,876.70
在途物资	127,233.20		127,233.20
发出商品	3,831,675.50		3,831,675.50
合 计	22,824,468.63		22,824,468.63

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	4,665,013.52		4,665,013.52
在产品	1,036,241.46		1,036,241.46
库存商品	12,452,587.33		12,452,587.33
在途物资	252,874.51		252,874.51
合 计	18,406,716.82		18,406,716.82

## 9、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
留抵增值税		42,343.17
合 计		42,343.17

## 10、其他权益工具投资

项 目	年末余额	年初余额
上市权益工具投资	2,524,860.00	3,680,820.00
合 计	2,524,860.00	3,680,820.00

注：其他权益工具投资系公司认购武汉南华工业设备工程股份有限公司（简称南华工

业，股票代码 832699) 股票。截至 2022 年 12 月 31 日，公司持有南华工业股票 1,521,000.00 股，以购买价格 5,388,505.31 元为成本，截至 2022 年 12 月 31 日，股转系统最后一次报价为 2022 年 12 月 30 日，报价为 1.66 元，以公司 2022 年 12 月 31 日在全国中小企业股票转让系统收盘价格 1.66 元/股乘以持股数量作为年末公允价值，即 2,524,860.00 元。

## 11、 固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	5,725,734.46	6,194,901.18
合 计	5,725,734.46	6,194,901.18

### (1) 固定资产

#### ① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑 物	机器设备	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	9,310,574.57	3,139,905.4 1	2,040,298.9 6	644,974.5 1	15,135,753.4 5
2、本年增加金 额		96,843.81		31,217.09	128,060.90
(1) 购置		96,843.81		31,217.09	128,060.90
(2) 其他					
3、本年减少金 额		49,516.24		22,583.62	72,099.86
(1) 处置或报 废		49,516.24		22,583.62	72,099.86
(2) 其他					
4、年末余额	9,310,574.57	3,187,232.9 8	2,040,298.9 6	653,607.9 8	15,191,714.4 9
二、累计折旧					
1、年初余额	3,985,591.06	2,677,467.8	1,700,515.0	577,278.3	8,940,852.27

		4	3	4	
2、本年增加金额	420,433.68	79,299.57	69,465.84	23,727.76	592,926.85
(1) 计提	420,433.68	79,299.57	69,465.84	23,727.76	592,926.85
3、本年减少金额		47,040.84		20,758.25	67,799.09
(1) 处置或报废		47,040.84		20,758.25	67,799.09
4、年末余额	4,406,024.74	2,709,726.57	1,769,980.87	580,247.85	9,465,980.03
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	4,904,549.83	477,506.41	270,318.09	73,360.13	5,725,734.46
2、年初账面价值	5,324,983.51	462,437.57	339,783.93	67,696.17	6,194,901.18

② 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	年末账面价值
房屋及建筑物	352,527.84
合 计	352,527.84

注：承租方为本集团关联方武汉盖帝特种油品有限公司，详见本财务报表附注十一、4所述。

③ 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
板房	80,329.01	无法办理

## 12、 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	1,094,040.96	1,094,040.96
2、本年增加金额	186,311.02	186,311.02
(1) 租入	186,311.02	186,311.02
3、本年减少金额		
4、年末余额	1,280,351.98	1,280,351.98
二、累计折旧		
1、年初余额	218,808.19	218,808.19
2、本年增加金额	245,424.05	245,424.05
(1) 计提	245,424.05	245,424.05
3、本年减少金额		
4、年末余额	464,232.24	464,232.24
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	816,119.74	816,119.74
2、年初账面价值	875,232.77	875,232.77

## 13、 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	知识产权		合计
		商标权	计算机软件	

一、账面原值				
1、年初余额	1,998,782.59	12,800.00	33,547.17	2,045,129.76
2、本年增加金额			5,500.00	5,500.00
(1) 购置			5,500.00	5,500.00
3、本年减少金额				
4、年末余额	1,998,782.59	12,800.00	39,047.17	2,050,629.76
二、累计摊销				
1、年初余额	589,640.44	12,800.00	30,080.21	632,520.65
2、本年增加金额	39,975.60		3,325.62	43,301.22
(1) 计提	39,975.60		3,325.62	43,301.22
3、本年减少金额				
4、年末余额	629,616.04	12,800.00	33,405.83	675,821.87
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	1,369,166.55		5,641.34	1,374,807.89
2、年初账面价值	1,409,142.15		3,466.96	1,412,609.11

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

14、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	2,243,291.00	361,964.61	947,125.77	152,675.08
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	2,863,645.31	429,546.80	1,707,685.31	256,152.80
内部交易未实现利润	486,479.22	97,295.85	129,354.51	25,870.90
新租赁准则税会差异	42,380.81	8,476.16	20,239.15	4,047.83
合 计	5,635,796.34	897,283.42	2,804,404.74	438,746.61

(2) 未经抵消的递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值计量变动计入损益的资产	109,650.48	21,930.10	24,358.60	4,871.72
固定资产折旧方法会计折旧比税法少	207,456.74	31,118.51	260,410.22	39,061.53
合 计	317,107.22	53,048.61	284,768.82	43,933.25

15、 短期借款

项 目	年末余额	年初余额
保证抵押借款（注1）	4,004,888.89	4,004,950.00
质押借款（注2）	2,618,947.69	
合 计	6,623,836.58	4,004,950.00

注1：保证抵押借款中借款本金4,000,000.00元，应付利息为4,888.89元，由本公司为武汉嘉斐特种润滑剂有限公司提供连带责任担保，并将本公司东西湖区东台路8号第1-3栋抵押，抵押资产类别以及金额，参见附注六、47。

注2：质押借款系票据质押借款，抵押资产类别以及金额，参见附注六、47。

16、 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
-----	------	------

银行承兑汇票	1,444,632.71	1,180,000.00
合 计	1,444,632.71	1,180,000.00

注：于本年末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元（上年末：0.00 元）。

#### 17、 应付账款

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	616,359.48	168,045.39
1-2 年	0.80	
合 计	616,360.28	168,045.39

#### 18、 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	2,123,558.54	885,321.47
合 计	2,123,558.54	885,321.47

#### 19、 应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	353,472.07	6,050,655.38	5,869,952.77	534,174.68
二、离职后福利-设定提存计划	3,691.90	335,569.86	335,108.66	4,153.10
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	357,163.97	6,386,225.24	6,205,061.43	538,327.78

##### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,000.00	5,448,165.64	5,410,732.72	60,432.92
2、职工福利费		168,259.22	168,259.22	
3、社会保险费	2,406.80	183,897.66	176,045.76	10,258.70
其中：医疗保险费	2,125.73	175,913.45	168,707.98	9,331.20
工伤保险费	57.30	3,904.50	3,897.30	64.50

生育保险费	223.77	4,079.71	3,440.48	863.00
4、住房公积金	1,533.00	92,170.80	91,999.80	1,704.00
5、工会经费和职工教育经费	326,532.27	158,162.06	22,915.27	461,779.06
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	353,472.07	6,050,655.38	5,869,952.77	534,174.68

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	3,580.00	317,172.48	316,725.28	4,027.20
2、失业保险费	111.90	18,397.38	18,383.38	125.90
合 计	3,691.90	335,569.86	335,108.66	4,153.10

20、 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	276,281.06	231,238.93
消费税	56,213.40	22,967.56
企业所得税	447,687.09	451,344.63
个人所得税	70,892.29	78,909.50
城市维护建设税	12,776.51	17,794.46
教育费附加	5,501.38	7,626.20
地方教育费附加	3,667.61	5,084.13
房产税	5,530.67	11,061.35
土地使用税	6,729.50	13,459.00
印花税	8,309.63	12,988.60
合 计	893,589.14	852,474.36

21、 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
其他应付款	4,362.90	10,235.87

合 计	4,362.90	10,235.87
按款项性质列示		
项 目	年末余额	年初余额
其他往来款	4,362.90	10,235.87
合 计	4,362.90	10,235.87

## 22、 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的租赁负债（附注六、24）	251,763.01	208,209.13
合 计	251,763.01	208,209.13

## 23、 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税	276,062.61	115,091.79
其他（注）	3,371,762.13	2,824,000.00
合 计	3,647,824.74	2,939,091.79

注：其他系已背书在资产负债表日尚未到期未终止确认的银行承兑汇票。

## 24、 租赁负债

项 目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
租赁付款额	969,600.00	198,000.00			282,000.00	885,600.00
未确认融资费用	74,128.07		11,688.98		37,117.61	48,699.44
减：一年内到期的 租赁负债（附注 六、22）	208,209.13	—	—	—		251,763.01
合 计	687,262.80	—	—	—	—	585,137.55

注：本集团对租赁负债的流动性风险管理措施，以及年末租赁负债的到期期限分析参见本附注九、（一）3、“流动性风险”。

## 25、 股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,643,000.00						30,643,000.00

## 26、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	2,778,485.98			2,778,485.98
合计	2,778,485.98			2,778,485.98

## 27、 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额						年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,451,532.51	-1,155,960.00			173,394.00	-982,566.00		2,434,098.51
其他权益工具投资公允价值变动	1,451,532.51	-1,155,960.00			173,394.00	-982,566.00		2,434,098.51
其他综合收益合计	1,451,532.51	-1,155,960.00			173,394.00	-982,566.00		2,434,098.51

注：其他综合收益年末余额较年初减少982,566.00元，系购买的其他公司股票股价下跌所致。详见本报告附注六、10“其他权益工具投资”所述。

## 28、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	3,482,238.66	176,236.49		3,658,475.15
任意盈余公积	3,132,940.96			3,132,940.96
合计	6,615,179.62			6,791,416.11

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法

定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 29、 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年年末未分配利润	19,996,141.24	16,703,617.63
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	19,996,141.24	16,703,617.63
加：本年归属于母公司股东的净利润	6,185,924.77	8,636,630.31
减：提取法定盈余公积	176,236.49	349,297.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,451,440.00	4,994,809.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	23,554,389.52	19,996,141.24

### 30、 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,316,284.97	46,577,501.39	62,394,139.96	43,473,570.94
其他业务	294,360.00	44,566.57	192,873.50	81,140.35
合计	62,610,644.97	46,622,067.96	62,587,013.46	43,554,711.29

### 31、 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
消费税	119,199.95	22,967.56
城市维护建设税	64,551.48	153,933.72
教育费附加	27,690.57	65,971.57

地方教育费附加	18,460.36	43,981.05
车船税	6,045.54	6,165.54
房产税	26,739.84	48,862.56
土地使用税	26,918.00	32,301.60
印花税	14,777.90	28,994.97
合 计	304,383.64	403,178.57

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 32、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,673,773.81	1,764,295.56
差旅费	236,557.65	354,013.50
汽油费	89,920.47	92,750.72
广宣费	111,874.63	230,463.99
业务招待费	160,460.80	309,383.93
交通费	18,671.91	25,276.36
折旧费	2,289.33	17,151.71
其他	159,977.33	290,902.69
合 计	2,453,525.93	3,084,238.46

### 33、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,004,257.57	2,906,643.11
中介费	222,680.69	269,098.92
固定资产折旧费	510,681.32	499,040.04
办公费	81,695.03	147,000.81
业务招待费	58,168.61	145,371.48
无形资产摊销	43,301.22	42,575.52
使用权资产折旧费	245,424.05	218,808.19

其他	624,116.20	913,340.37
合 计	4,790,324.69	5,141,878.44

### 34、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,009,514.90	613,823.50
直接材料费	400,751.41	716,229.01
折旧费	67,937.68	41,263.44
中间试验费	26,777.85	32,927.45
研发成果费		
水电费		2,395.14
其他费用	1,791.52	24,866.51
合 计	1,506,773.36	1,431,505.05

### 35、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	206,277.96	114,333.79
其中：贴现利息支出	43,838.13	12,452.82
减：利息收入	9,065.11	7,786.78
其中：金融机构存款利息收入	9,065.11	7,786.78
银行手续费	30,131.42	14,606.93
现金折扣		20,000.00
合 计	227,344.27	141,153.94

### 36、 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
代扣个人所得税手续费返还	3,421.62	2,340.31	3,421.62
政府补助	290,396.56	110,091.00	290,396.56
合计	293,818.18	112,431.31	293,818.18

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注六、41、“营业外收入”。

### 37、 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	132,340.72	100,015.93
持有其他权益工具投资期间取得的投资收益	91,260.00	91,260.00
合 计	223,600.72	191,275.93

### 38、 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	85,291.87	24,358.61
合 计	85,291.87	24,358.61

### 39、 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收票据减值损失	-18,694.27	-2,405.73
应收账款减值损失	-1,277,470.96	105,548.08
合 计	-1,296,165.23	103,142.35

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

### 40、 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
处置非流动资产的利得（损失“-”）		3,037.13	
合 计		3,037.13	

#### 41、 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	160,588.69	1,787.64	160,588.36
合 计	160,588.69	1,787.64	160,588.36

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
武汉临空港综合保税物流产业的企业扶持金		75,755.00					与收益相关
2022 年度首批培育企业补贴		50,000.00					与收益相关
第一批科创资金		150,000.00					与收益相关
失业保险返还		14,641.56					与收益相关
2021 年度第一批科技创新资金					51,500.00		与收益相关
东西湖区综合保税物流产业建设管理办的 2020 年企业扶持金					58,591.00		与收益相关
合计		290,396.56			110,091.00		

#### 42、 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	4,300.77	7,540.80	4,300.77
其中：固定资产	4,300.77	7,540.80	4,300.77
罚没及滞纳金支出	3,214.00	400.00	3,214.00
其他	47,410.64		47,410.64

合 计	54,925.41	7,940.80	54,925.41
-----	-----------	----------	-----------

#### 43、 所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	208,536.62	542,033.10
递延所得税费用	-276,027.45	79,776.47
合 计	-67,490.83	621,809.57

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	6,118,433.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	917,765.09
子公司适用不同税率的影响	-602,017.99
调整以前期间所得税的影响	-383,148.79
非应税收入的影响	-13,689.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,599.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	
所得税费用	-67,490.83

#### 44、 其他综合收益

详见附注六、27。

#### 45、 现金流量表项目

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
往来款及其他	1,034,578.68	149,577.64
政府补助	290,396.56	110,091.00
利息收入	9,065.11	7,786.78
合 计	1,334,040.35	267,455.42

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
销售费用相关支出	788,562.86	1,303,974.87
管理费用相关支出	1,025,382.97	1,447,962.49
往来款及其他	486,055.65	941,047.58
合 计	2,300,001.48	3,692,984.94

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
分期支付的租赁费	282,000.00	242,400.00
合 计	282,000.00	242,400.00

46、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	6,185,924.77	8,636,630.31
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,296,165.23	-103,142.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	592,926.85	567,148.67
使用权资产折旧	245,424.05	218,808.19
无形资产摊销	43,301.22	42,575.52
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-3,037.13

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,300.77	7,540.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-85,291.87	-24,358.61
财务费用（收益以“-”号填列）	206,277.96	101,880.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-223,600.72	-191,275.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-285,142.81	35,843.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,115.36	43,933.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	-
	4,428,636.76	3,507,614.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-	7,753,755.80
	4,750,210.50	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,771,680.56	-
		9,739,714.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,582,234.11	3,838,973.18
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	3,029,760.79	2,893,479.75
减：现金的年初余额	2,893,479.75	2,317,927.89
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	136,281.04	575,551.86

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	3,029,760.79	2,893,479.75
其中：库存现金	421,806.83	2,960.38
可随时用于支付的银行存款	2,607,947.11	2,890,514.81

可随时用于支付的其他货币资金	6.85	4.56
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	3,029,760.79	2,893,479.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### 47、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
应收票据	4,925,512.80	其中：票据池入池票据质押应收票据 2,275,512.80 元，质押借款质押应收票据 2,650,000.00 元
固定资产	1,965,892.30	短期借款抵押
合 计	4,241,405.10	

注：武汉嘉斐特种润滑剂有限公司向湖北银行借款 4,000,000.00 由本公司以其所有的东西湖区东台路 8 号第 1-3 栋房产作为抵押。

#### 48、 政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
2022年度首批培育企业补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
第一批科创资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
失业保险返还	14,641.56	其他收益	14,641.56
武汉临空港综合保税物流产业的企业扶持金	75,755.00	其他收	75,755.00

		益	
合 计	290,396.56		290,396.56

#### 49、 其他

无。

#### 七、 合并范围的变更

本集团新设立子公司比特加科技（西安）有限公司，于 2022 年 7 月 28 日取得西安市莲湖区市场监督管理局颁发的营业执照 91610104MAB122DC5C，注册资本 2,000,000.00 元，截止 2022 年 12 月 31 日，实缴出资 1,000,000.00 元。

#### 八、 在其他主体中的权益

##### 1、 在子公司中的权益

###### (1) 本集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
武汉嘉斐特种润滑剂有限公司	武汉	武汉	商品销售	100.00		同一控制下合并
嘉斐（上海）特种润滑剂有限公司	上海	上海	商品销售	100.00		设立
比特加科技（西安）有限公司	西安	西安	商品销售	100.00		设立

#### 九、 与金融工具相关的风险

##### (一) 与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据，其他权益工具、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠

地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018年12月31日之前为可供出售金融资产）在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险

### （1） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本年		上年	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币基准利率增加 25 个基准点	-305.55	-305.55	-145.13	-145.13
人民币基准利率降低 25 个基准点	305.55	305.55	145.13	145.13

### （2） 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变

动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2022 年 12 月 31 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，为降低信用风险，本集团一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域进行管理。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。

## 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于 2022 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析

如下：

项 目	1 年内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-5 年 (含 5 年)	5 年 以上	合计
短期借款 (含利息)	6,623,836.58				6,623,836.58
应付票据	1,444,632.71				1,444,632.71
应付账款	616,360.28				616,360.28
其他应付款	4,362.90				4,362.90
一年内到期的非流动负 债 (含利息)	251,763.01				251,763.01
其他流动负债	3,647,824.74				3,647,824.74
租赁负债 (含利息)		305,508.08	279,629.47		585,137.55
合 计	12,588,780.22	305,508.08	279,629.47		13,173,917.77

## 十、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	年末公允价值			合计
	第一层次公 允价值计量	第二层次公 允价值计量	第三层次公 允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）其他权益工具投资	2,524,860.00			2,524,860.00
（二）应收款项融资		1,273,180.00		1,273,180.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>2,524,860.00</b>	<b>1,273,180.00</b>		<b>3,798,040.00</b>

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

其他权益工具投资系公司认购武汉南华工业设备工程股份有限公司（简称南华工业，股票代码 832699）股票。截止 2022 年 12 月 31 日，公司持有南华工业股票 1,521,000.00 股，以购买价格 5,388,505.31 元为成本，截至 2022 年 12 月 31 日，股转系统最后一次报价为 2022 年 12 月 30 日，报价为 1.66 元，以公司 2022 年 12 月 31 日在全国中小企业股票转让系统收盘价格 1.66 元/股乘以持股数量作为年末公允价值，即 2,524,860.00 元。

项目	年末公允价值	可观察输入值
其他权益工具投资	2,524,860.00	全国中小企业股份转让系统股票交易价

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资系为经常性背书的银行承兑汇票，其公允价值理论上为未来现金流量按照资产负债表日的市场利率的折现值，但在信用风险可以忽略不计、剩余期限较短的情况下，可以认为等于票据到期值。公司的应收款项融资尚未发生过追索情况，剩余期限均在6个月以内。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为郭明荣，对本公司的持股比例为59.96%，郭明荣之配偶朱友华对本公司的持股比例为9.72%，公司实际控制人郭明荣与郭明荣之配偶朱友华为一致行动人，对本企业的表决权比例69.68%。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
武汉盖帝特种油品有限公司	受朱友华控制
朱友华	与郭明荣为夫妻关系，持有本公司股份9.72%

## 4、关联方交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
武汉盖帝特种油品有限公司	采购润滑剂	183,205.31	612,520.35

#### 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
-----	--------	-------	-------

武汉盖帝特种油品有限公司	销售润滑剂	386,912.42	620,797.29
--------------	-------	------------	------------

注：关联方商品交易均按照市场价格采购或销售。

## (2) 关联租赁情况

### ①本集团作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
武汉盖帝特种油品有限公司	房屋及建筑物	264,960.00	253,440.00

注：2022年本公司向关联方武汉盖帝特种油品有限公司出租位于临空港经济开发区高桥二路188号的库房1008平方米，租赁期为2022年1月1日-2022年12月31日，月租金为每平方米23元，2022年收到租金278,208.00元。

### ②本集团作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
郭明荣	房屋及建筑物	242,400.00	242,400.00	34,190.88	43,830.97		

注：2021年子公司嘉斐（上海）特种润滑剂有限公司向关联方郭明荣租赁坐落在上海市向城路58号5F室作为办公用房，租赁面积为129.31 m<sup>2</sup>，租赁期为2021年1月1日-2022年12月31日，租金20200.00元/月，2022年支付租金242,400.00元。

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
租赁负债：		
郭明荣	468,945.57	687,262.80
合计	468,945.57	687,262.80
一年内到期的非流动负债：		
郭明荣	218,317.24	208,209.13
合计	218,317.24	208,209.13

## 十二、 承诺及或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团无重大需披露之承诺事项及或有事项。

### 十三、 资产负债表日后事项

截至本报告出具日，本集团无重大需披露之资产负债表日后事项。

### 十四、 其他重要事项

截至本报告出具日，本集团无其他重要事项。

### 十五、 公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### (1) 按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	2,740,224.57	2,298,252.38
1 至 2 年	387,271.95	830,670.94
2 至 3 年	830,670.94	34,371.54
3 至 4 年	34,371.54	2,770.00
4 至 5 年	2,770.00	25,200.00
5 年以上	599,233.86	625,713.86
小 计	4,594,542.86	3,816,978.72
减：坏账准备	1,733,871.68	730,945.66
合 计	2,860,671.18	3,086,033.06

##### (2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	5,900.00	0.13	5,900.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	4,588,642.86	99.87	1,727,971.68	37.66	2,860,671.18

其中：					
关联方组合	16,626.00	0.36			16,626.00
经销商客户组合	3,346,410.21	72.83	1,102,883.30	32.96	2,243,526.91
终端客户组合	1,225,606.65	26.68	625,088.38	51.00	600,518.27
合计	4,594,542.86	——	1,733,871.68	——	2,860,671.18

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	3,816,978.72	100.00	730,945.66	19.15	3,086,033.06
其中：					
关联方组合					
经销商客户组合	2,466,312.39	64.61	553,012.77	22.42	1,913,299.62
终端客户组合	1,350,666.33	35.39	177,932.89	13.17	1,172,733.44
合计	3,816,978.72	——	730,945.66	——	3,086,033.06

① 年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
广州蓝姆汽车设备有限公司 武汉分公司	2,500.00	2,500.00	100.00	公司注销
武钢集团国际经济贸易总公司	3,400.00	3,400.00	100.00	公司注销
合计	5,900.00	5,900.00	——	——

② 组合中，按经销商客户组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,117,014.46	105,850.72	5.00
1-2 年	387,271.95	154,908.78	40.00
2-3 年	830,670.94	830,670.94	100.00
3 年以上	11,452.86	11,452.86	100.00
合 计	3,346,410.21	1,102,883.30	32.96

③ 组合中，按终端客户组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	606,584.11	6,065.84	1.00
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上	619,022.54	619,022.54	100.00
合 计	1,225,606.65	625,088.38	51.00

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏 账 准 备	730,945.66	1,002,926.02				1,733,871.68
合 计	730,945.66	1,002,926.02				1,733,871.68

(4) 本年实际核销的应收账款情况

无。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 3,717,282.78 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 80.91%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,359,963.04 元。

项 目	年末余额	占应收账款年末余额的比例 (%)	计提的坏账准备年末余额
-----	------	------------------	-------------

河南润畅商贸有限公司		24.33	55,898.64
	1,117,972.78		
湖南百润特种油品有限公司	940,282.94	20.47	874,515.74
襄阳泽科润滑科技有限公司	811,207.95	17.66	137,741.38
鄂州富晶电子技术有限公司	561,628.11	12.22	5,616.28
武汉重冶重工科技有限公司	286,191.00	6.23	286,191.00
合 计	3,717,282.78	80.91	1,359,963.04

## 2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款		1,323.20
合 计		1,323.20

### (1) 其他应收款

#### ①按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金借支		1,323.20
小 计		1,323.20
减：坏账准备		
合 计		1,323.20

#### ②坏账准备的情况

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，本期末计提坏账准备，无坏账准备变动。

## 3、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值

		备			
对子公司投资	17,020,246.74		17,020,246.74	16,020,246.74	16,020,246.74
合 计	17,020,246.74		17,020,246.74	16,020,246.74	16,020,246.74

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
武汉嘉斐特种润滑剂有限公司	12,020,246.74			12,020,246.74		
嘉斐（上海）特种润滑剂有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
比特加科技（西安）有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合 计	16,020,246.74	1,000,000.00		17,020,246.74		

4、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,350,028.11	18,056,444.02	23,002,307.88	15,363,067.73
其他业务	651,034.02	44,566.57	629,242.30	81,140.35
合 计	25,001,062.13	18,101,010.59	23,631,550.18	15,444,208.08

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	112,781.03	97,776.31
持有其他权益工具投资期间取得的投资收益	91,260.00	91,260.00
合 计	204,041.03	189,036.31

十六、 补充资料

1、 本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-4,300.77	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	290,396.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本集团取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	308,892.59	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,964.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,421.62	
小 计	708,374.05	
所得税影响额	123,543.98	
少数股东权益影响额（税后）		

合 计	584,830.07
-----	------------

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.01	0.20	0.20
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	9.96	0.18	0.18

## 第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室