

易具精工



易具精工

NEEQ: 872881

上海易具精密工具股份有限公司

Shanghai Evertec Precision Tool Co., Ltd.



年度报告

2022

公司年度大事记

2022 年 5 月 12 日，公司召开了 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司<2021 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于公司<2021 年度董事会工作报告>的议案》、《关于公司<2021 年度监事会工作报告>的议案》等议案。

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	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	26
第八节	财务会计报告	30
第九节	备查文件目录.....	60

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。

公司负责人熊蔚彬、主管会计工作负责人陈洁及会计机构负责人（会计主管人员）陈洁保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（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
宏观经济风险与政策风险	<p>切削工具行业作为制造业下的细分行业，与国民经济的发展息息相关，其行业未来的发展依赖于下游行业的发展态势，而下游行业的固定资产投资需求直接受制于国家宏观经济增长态势，因此，切削工具行业受国家宏观经济的影响较大。目前，国家经济保持持续稳健的增长状态，但不排除未来国际国内宏观形势变动，从而影响行业发展。</p> <p>近年来，随着《中国制造 2025》及《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》的颁布，国家对切削工具行业的支持力度逐年加大。切削工具行业的快速发展与国家产业政策、行业竞争格局变化等外部因素密切相关，如果国家政策导向发生变化，将会对行业的发展产生不利的影响，公司未来的成长性也将存在不确定性。</p> <p>应对措施：公司为应对宏观经济风险，公司努力开拓新的国内和国外新市场，开拓锯切相关业务，扩大收入来源。</p>
汇率波动风险与原材料价格波动风险	<p>切削工具制造业主要的原材料为钢材，其价格走势直接影响切削工具行业的生产成本。近年来，钢材的价格持续波动，影响</p>

	<p>切削工具制造业相关企业的生产成本，从而限制了相关企业的利润水平，对其管理层的管理能力提出更高的要求。</p> <p>目前我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，随着我国汇率制度的改革，人民币汇率波动已经成为宏观经济环境的一个新特征，汇率波动对公司业绩的影响主要体现在公司未来采购量、营运成本等经营要素方面。</p> <p>应对措施：公司主要采取办理远期结售汇业务，锁定汇率，降低汇率变动对公司采购成本的影响，加强外汇变动风险管理。</p>
房屋租赁风险	<p>公司办公场所和生产场所均是通过租赁的方式获取。公司与上海燎申智城中镁科技有限公司签订了《房屋租赁合同》，约定上海燎申智城中镁科技有限公司将其位于上海市临港泥城秋兴路 875 号第 2 号楼 402 室租赁给公司用作生产经营。若因某些不可抗力的原因导致公司无法在现有场所办公或生产，将会给公司的生产经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司与房屋出租方签订有较长期限的合同，公司严格按照法律法规的规定合法经营，严格按照合同及时支付租金，避免现有办公场所对生产经营产生不利影响。公司所在产业园区政策持续保持稳定，同时公司与产业园区保持密切联系，及时了解政策变化，以便在政策变化实施前有足够的时间采取应对措施。</p>
供应商集中度较高的风险	<p>报告期内，公司向德国埃贝尔公司采购原材料的金额占比较高，公司在原材料采购方面存在对德国埃贝尔公司依赖情形。若市场环境发生较大变化，或公司与德国埃贝尔公司间的合作条件发生较大变化时，公司面临一定的经营风险。因此，公司存在供应商集中度较高的风险。</p> <p>应对措施：公司与德国埃贝尔公司合作多年，与之建立了良好的合作关系，是德国埃贝尔公司金属带锯（双金属和硬质合金等）产品的中国独家代理加工、销售商，具有相应产品在中国区域加工生产、销售的独家特许经营权，且德国埃贝尔公司作为全球领先的锯条技术、生产商之一，其供应的产品质量稳定、性价比较高且其信誉良好，能及时满足公司的采购需求。公司持续保持与德国埃贝尔公司的紧密合作，加强交流与沟通，明确双方的利益，加强双方的合作意愿。</p>
实际控制人控制不当风险	<p>截至报告期末，熊蔚彬直接持有公司 65.92% 的股份，通过越思贸易间接持有公司 17.10% 的股份，合计持有公司 83.02% 的股份，且其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，是公司的控股股东；同时，熊蔚彬在公司担任董事长，能够对公司的经营决策和财务决策作出决定性影响，因此熊蔚彬可认定为公司的实际控制人。公司实际控制人可利用其控制地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策进行控制。虽然公司已经建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度，制定了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规章制度，但并不排除实际控制人利用其控制地位从事相关活动，对公司和少</p>

	<p>数股东的利益产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司的实际情况全面推行制度化规范管理，形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员各司其职、各尽其责、相互制约的科学有效的工作机制，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>
人才流失的风险	<p>切削工具制造业的发展对技术人才的要求较高，行业专业技术人才的缺失使得熟练掌握金属锯切技术的工人也严重不足，倘若行业内人才缺失或主要人才转移或流失，将阻碍行业的进一步发展。因此，切削工具制造业面临一定的人才流失的风险。</p> <p>应对措施：公司将继续完善管理体系、绩效考评体系，继续完善吸引和稳定技术专业人员的措施，例如提高员工福利等措施，稳定员工在岗工作。</p>
市场竞争加剧的风险	<p>我国切削工具制造业起步较晚，发展至今，大多数企业规模仍较小；另外，虽然切削工具制造业存在一定的技术、品牌、人才、资金等进入壁垒，但行业新进入者仍不断增加，导致市场竞争不断加剧，预计行业未来竞争更加激烈。</p> <p>应对措施：加大业务推广力度，提升品牌知名度，扩大客户群体，开拓国内国际新市场，扩大收入来源。</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、股份公司、本公司、易具精工	指	上海易具精密工具股份有限公司
德国埃贝尔公司	指	J. N. Eberle & Cie. GmbH
越思贸易	指	上海越思贸易有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	上海易具精密工具股份有限公司股东大会
董事会	指	上海易具精密工具股份有限公司董事会
监事会	指	上海易具精密工具股份有限公司监事会
公司章程	指	上海易具精密工具股份有限公司公司章程
东莞证券、主办券商	指	东莞证券股份有限公司
报告期、本期	指	2022 年度
上期、上年同期	指	2021 年度
期初	指	2022 年 1 月 1 日
期末	指	2022 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海易具精密工具股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Evertec Precision Tool Co., Ltd. EVERTEC
证券简称	易具精工
证券代码	872881
法定代表人	熊蔚彬

二、 联系方式

董事会秘书	陈洁
联系地址	上海市浦东新区秋兴路 875 号 B 幢西部 4 楼（201306）
电话	021-66821488
传真	021-36362811
电子邮箱	putao@yiju-tool.com
公司网址	http://www.yiju-tool.com
办公地址	上海市浦东新区秋兴路 875 号 B 幢西部 4 楼
邮政编码	201306
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	上海易具精密工具股份有限公司董事会秘书办公室

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	2011 年 3 月 14 日
挂牌时间	2018 年 7 月 12 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）-金属制品业（C33）-金属工具制造（C332）-切削工具制造（C3321）
主要业务	双金属带锯条及其相关产品的加工生产和销售
主要产品与服务项目	双金属带锯条及其相关产品的加工生产和销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为熊蔚彬
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为熊蔚彬，一致行动人为越思贸易

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	91310000569636900X	否
注册地址	上海市浦东新区南汇新城镇环湖西二路 888 号 C 楼	否
注册资本	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东莞证券	
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路一号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	东莞证券	
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	臧其冠	徐建华
	4 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2022 年 10 月 14 日第二次临时股东大会审议通过了《关于公司回购股份的方案》，公司拟以 1.40 元/股的价格回购 2,500,000 股，占总股本比例 25.00%。本次股份回购期限自 2022 年 11 月 14 日开始，至 2022 年 12 月 13 日结束，累计通过股份回购专用证券账户以要约方式回购公司股份 2,500,000 股，占公司总股本的比例为 25.00%。内容详见第四节重大事项之四.二.(三) 股份回购情况。

公司已于 2023 年 2 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述 2,500,000 股回购股份的注销手续。本次回购股份注销完成前，公司股份总额为 10,000,000 股，本次回购股份注销完成后，公司股份总额为 7,500,000 股，公司剩余库存股 0 股。

公司已于 2023 年 3 月 3 日完成工商变更登记手续，变更后公司注册资本为 7,500,000 元。

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	45,211,390.61	43,941,090.05	2.89%
毛利率%	16.57%	19.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,383,124.28	1,781,539.17	-22.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,217,246.03	1,640,793.63	-25.81%
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）	10.32%	10.08%	-
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）	9.09%	9.28%	-
基本每股收益	0.1383	0.1457	-5.08

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	21,988,075.55	19,437,531.87	13.12%
负债总计	10,651,121.03	3,981,916.63	167.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,336,954.52	15,455,615.24	-26.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.55	-27.1%
资产负债率%（母公司）	48.44%	20.49%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.00	5.44	-
利息保障倍数	-	-	-

(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	5,237,918.55	5,025,515.19	4.23%
应收账款周转率	96.76	77.87	-
存货周转率	8.29	6.50	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.12%	-17.96%	-
营业收入增长率%	2.89%	-14.12%	-
净利润增长率%	-22.36%	117.68%	-

(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	10,000,000	10,000,000	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
非流动资产处置损益	2,607.54
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	84,394.75
委托他人投资或管理资产的损益	83,129.25
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
非经常性损益合计	170,131.54
所得税影响数	4,253.29
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	165,878.25

(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

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），解释15号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。

执行解释15号对本报告期财务报表无影响。

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），解释16号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

执行解释16号对本报告期财务报表无影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

1、所处行业

按照《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的分类，根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“制造业（C）”大类下的“金属制品业（C33）”；根据国家统计局《2017年国民经济行业分类》（GB/T 4754—2017），公司所处行业属于“金属制品业（C33）”中的“切削工具制造（C3321）”；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“金属制品业（C33）”，细分类属于“切削工具制造（C3321）”；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“工业”类别下的“工业机械”行业，行业代码为12101511。

2、盈利模式

公司主要从事双金属带锯条及其相关产品的加工生产和销售，主要产品包括双金属带锯条、精密钢带等，并为国内各行业客户提供综合锯切一站式服务。公司拥有德国埃贝尔公司带锯条等相关产品在中国区的独家特许经营权，主要通过对德国埃贝尔公司优质带锯条原材料的进一步加工生产，以经销的方式进行产品的销售，实现销售收入。

经过多年的渠道开发、品牌维护，公司凭借优质产品和服务取得了一定的市场占有率和品牌知名度。另外，公司与主要客户均保持了良好的合作关系，并且通过多种渠道、方式不断改善公司产品或服务质量，从而不断获得收入、利润和现金流。

(1) 采购模式

公司的采购模式主要为订单式采购，公司根据生产计划制定相应的采购计划，并对主要产品的加工生产储备一定的原材料存货，保证产品生产的持续性。公司与德国埃贝尔公司建立了长期、稳定、互信的合作伙伴关系，主要原材料均为德国埃贝尔公司提供。另外，针对常用的、通用的零部件，公司会预先采购，保证公司加工生产的持续性。

(2) 加工生产模式

公司的加工生产模式主要为订单驱动式加工生产。公司根据销售订单情况，结合已有库存情况，制定相应的加工生产计划，组织生产部进行加工生产。另外，对于销量较好的双金属带锯条产品，公司通常保留适量的库存，以应对未来销售订单需求。

(3) 销售模式

公司主要以经销模式在全国范围内开展业务。一般情形下，公司通过参加国内外行业展会、广告宣传、客户介绍等渠道获取客户，与客户签订年度经销合同，并通过客户寻访、电子商务系统等方式与客户建立沟通及对话机制，完成线上下单与线下服务的结合。公司客户主要为经销客户，公司与经销商间的合作一般通过买断式销售的方式进行。

公司专注锯切行业市场规则的制定、管理，致力于改良锯切行业的生态环境，迎接互联网融入，完成锯条及相关产业链产品从质量、营销、服务整体的产业升级。通过“易聚汇”会员平台，公司与经销商建立了良好的合作关系，并与之订立了相应的经销协议，同时委托各区域经销商负责当地产品的售后服务工作，公司则尽可能运用互联网技术，为经销商提供产品或售后等业务线上培训以及其他增值会员服务，包括统一“服务车”、配套工具等来开展售后服务，从而向会员和终端用户提供多样化、高品质的产品和服务。

通过与经销商的合作，公司能够以较短的时间、较低的客户开发及维护成本拓展锯切市场。报告期内，公司拥有的经销商团体较为稳定，同时仍在不断拓展经销客户，以进一步扩大公司业务规模。另外，公司少部分业务通过“直销+服务商”的模式开展，即公司将产品直接销售给终端使用者，同时

由当地服务商负责该客户售前售后的服务。公司通过与终端客户开展产品交流与互动，可以准确地把握客户需求，为客户提供相应的锯切产品。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

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	6,074,492.46	27.63%	7,295,472.86	37.53%	-16.74%
应收票据	0	0%	0.00	0.00%	0%
应收账款	661,541.56	3.01%	272,951.37	1.43%	142.37%
存货	5,703,479.85	25.94%	5,199,595.73	27.23%	9.69%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	2,719,318.24	12.37%	2,756,786.33	14.44%	-1.36%
在建工程	0		0	0%	0%
无形资产	0	0%	7,891.93	0.04%	-100%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	0	0%	0	0%	0%
长期借款	0	0%	0	0%	0%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：货币资金期末余额较期初减少了1,220,980.40元，下降了16.74%，主要是因为公司实施利润分配支出金额较大所致。

2、应收账款：应收账款期末余额较期初增加了 388,590.20 元，增加了 142.37%，主要是公司授予客户信用额度，部分应收账款处于授信期间尚未收回所致。

3、存货：存货期末余额较期初增加了 503,884.10 元，下降了 9.69%，主要是因为公司增加畅销产品库存所致。

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	45,211,390.61	-	43,941,090.05	-	2.89%
营业成本	37,717,699.33	83.43%	35,457,345.99	80.71%	6.37%
毛利率	16.57%	-	19.31%	-	-
销售费用	2,610,601.25	5.77%	3,285,178.27	7.49%	-20.53%
管理费用	4,331,445.57	9.58%	4,381,886.75	9.98%	-1.15%
研发费用	0	0%	0.00	0.00%	0%
财务费用	-691,570.19	-1.53%	-1,057,796.93	-2.46%	-34.62%
信用减值损失	-31647.83	-0.07%	54,672.59	0.12%	-157.89%
资产减值损失	138,228.90	0.31%	-23,047.28	-0.05%	-699.76%
其他收益	84,394.75	0.19%	97,775.37	0.22%	-13.69%
投资收益	83,129.25	0.18%	108,518.71	0.25%	-23.4%
公允价值变动收益	0	0%	0.00	0.00%	0%
资产处置收益	2,607.54	0.01%	-53,135.00	-0.12%	-104.91%
汇兑收益	0	0%	0.00	0.00%	0%
营业利润	1,422,489.28	3.15%	1,985,282.14	4.54%	-28.35%
营业外收入	0	0%	0.00	0.00%	0%
营业外支出	0	0%	8,804.68	0.02%	-100%
净利润	1,383,124.28	3.06%	1,781,539.17	4.07%	-22.36%

项目重大变动原因：

报告期内，公司实现营业收入 45,211,390.61 元，较上年同期增加了 2.89%，主要系新冠疫情影响逐步降低，经济略有回暖，公司积极拓展产品品类，同时对带锯条产品加大促销力度所致。

报告期内，公司实现净利润 1,383,124.28 元，较上年同期下降了 22.36%，主要系新冠疫情影响逐步降低，经济略有回暖，采取各种方式保持市场份额，加大促销力度，适当让利于经销商所致。

(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	37,711,950.75	39,950,997.68	-5.60%
其他业务收入	7,499,439.86	3,990,092.37	87.95%
主营业务成本	30,787,432.35	32,675,823.62	-5.78%

其他业务成本	6,930,266.98	2,781,522.37	149.15%
--------	--------------	--------------	---------

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
双金属带锯条	29,801,456.21	24,876,070	16.53%	-18.56%	-16.86%	-9.32%
精密钢带	2,828,907.49	2,089,783.7	26.13%	10.23%	-4.26%	18.56%
其他带锯条产品	5,081,587.05	3,821,578.65	24.80%	540.44%	405.92%	416.67%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司实现营业收入 45,211,390.61 元，较上年同期增加了 2.89%，公司积极拓展产品品类，同时对带锯条产品加大促销力度所致。

(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	INSTRUMENTU NOVYH TEHNOLOGIYI' ' LLC	17,045,606.40	37.70%	否
2	特斯拉（上海）有限公司	2,524,901.84	5.58%	否
3	承德建龙特殊钢有限公司	2,305,611.50	5.10%	否
4	浙江威力士机械有限公司	2,187,956.59	4.84%	否
5	上海孜博锯业有限公司	1,770,169.96	3.92%	否
	合计	25,834,246.29	57.14%	-

(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	J. NEberle&CieGmbH	15,208,741.34	43.72%	否
2	本溪工具股份有限公司	7,499,673.43	21.56%	否
3	霍释特（上海）检测设备有限公司	1,581,265.54	4.55%	否
4	DAKIN-FLATHERS LTD.	278,284.03	0.80%	否
5	C4 CARBIDES LTD.	57,859.27	0.17%	否
	合计	24,625,823.61	70.80%	-

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	5,237,918.55	5,025,515.19	4.23%
投资活动产生的现金流量净额	-1,024,545.75	121267.43	-944.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,501,785.00	-6,249,875.58	-11.97%

现金流量分析:

经营活动产生现金净流量 5,237,918.55 元,较上年同期增加了 4.23%,主要原因系加大促销力度,控制采购成本所致。

投资活动产生现金净流量-1,024,545.75 元,较上年同期下降了 944.86%,主要原因是本期购置固定资产所致。

筹资活动产生现金净流量-5,501,785 元,较上年同期下降 11.97%,系因报告期实施利润分配和要约回购股份所致。

(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

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

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

2022 年度,新冠疫情影响逐渐减少,公司积极开拓产品种类,加大市场促销力度,紧紧围绕经营目标,加强管理,提升生产效率与产品品质,调整人员结构,降低人工成本,开发国内和国际新客户。公司坚持走高质量发展之路,不断追求更高的产品质量和性能,更优的服务,更高的运营效率,更高的产业视野,建设更高水准的人才队伍,努力在成本控制和效率提升上挖掘企业自身潜力,导入新的理念和方法,持续提升企业管理水平。资产负债率等指标保持健康水平,因此,公司具备良好的持续经营能力。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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）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

（三）股份回购情况

上海易具精密工具股份有限公司（以下简称“公司”）分别于 2022 年 9 月 22 日召开了第二届董事会第十一次会议，2022 年 10 月 14 日召开了 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司回购股份的方案》（以下简称“回购方案”）。回购方案详见公司于 2022 年 9 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《上海易具精密工具股份有限公司回购股份方案公告》（公告编号：2022-016）。

1. 回购股份的目的

为了促进公司健康发展，在综合考虑公司经营情况、财务状况及未来的盈利能力等因素的基础上，公司拟以自有资金回购部分股份，用于减少注册资本。

2. 回购股份的方式

本次回购方式为要约方式回购。

3. 回购股份的价格

为保护投资者利益，结合公司目前的财务状况、经营状况及近期公司股价，确定本次回购价格为 1.40 元/股。

4. 拟回购数量占总股本的比例

本次拟回购股份数量不超过 2,500,000 股，占公司目前总股本的比例不高于 25.00%。本次回购股份的数量及占总股本的比例以回购期满时公司实际回购的股份数量为准。

5. 拟用于回购的资金总额及资金来源

预计拟回购资金总额不超过 3,500,000 元，具体回购资金总额以回购期满时实际回购资金为准，资金来源为自有资金。

6. 回购股份的实施期限

本次回购股份的实施期限为自股东大会审议通过本次股份回购方案之日起不超过 12 个月。要约期限自要约公告披露的次一交易日起 30 个自然日。即 2022 年 11 月 14 日至 2022 年 12 月 13 日止，具体情况如下：

1、本次回购股份的实际价格为 1.40 元/股，符合公司回购股份方案的规定；

2、本次以要约方式回购股份的实际数量为 2,500,000 股，占回购前公司总股本的比例为 25.00%，未超出公司回购股份方案中规定的回购股份数量上限 2,500,000 股（含本数），符合公司回购股份方案的规定；

3、本次回购股份使用资金总额为 3,500,000 元（不含印花税等税费），未超出公司回购股份方案中规定的回购股份所需资金总额 3,500,000 元（含 3,500,000 元），符合公司回购股份方案的规定。

(四) 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
公司股东	2018 年 7 月 12 日	-	挂牌	限售承诺	公司股东签署承诺函，同意遵照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及《公司章程》关于股份转让的规定执行。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 7 月 12 日	-	挂牌	关于缴纳社保、公积金问题的承诺	公司实际控制人、控股股东熊蔚彬出具承诺：“若有相关主管部门向公司追缴员工的社会保险费等社保费用，则被追缴的社保费用概由本人承担，并承担公司因此产生的相关费用及损失；若有相关主管部门向公司追缴员工公司实际控制人、控股股东熊蔚彬出具承诺：“若有相关主管部门向公司追缴员工的社会保险费等社保费用，则被追缴的社保费用概由本人承担，并承担公司因此产	正在履行中

					生的相关费用及损失；若有相关主管部门向公司追缴员工的住房公积金，则被追缴的住房公积金概由本人承担，并承担公司因此产生的相关费用及损失。”	
公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员	2018年7月12日	-	挂牌	同业竞争承诺	为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示其目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	正在履行中
公司控股股东、实际控制人、公司持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员	2018年7月12日	-	挂牌	关于规范和减少关联交易的承诺	公司控股股东、实际控制人、公司持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范和减少关联交易的声明承诺函》，保证将尽可能减少与股份公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易管理规定》等规定，履行相应的决策程序，保证关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性。	正在履行中
公司全体股东	2018年7月12日	-	挂牌	关于公司不存在“股权代持”情况的承诺	公司全体股东就直接持有公司股份做出承诺：“本人（或本公司）系所持上海易具精密工具股份有限公司的股份的实际持有人，所持股份不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在以他人名义代持情形”。	正在履行中

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	否	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	否	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	否	不涉及

无。

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	2,608,553	26.09%	1,744,500	4,353,053	43.53%
	其中：控股股东、实际控制人	55,315	0.55%	1,744,500	1,799,815	18.00%
	董事、监事、高管	82,500	0.83%	0	82,500	0.83%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,391,447	73.91%	-1,744,500	5,646,947	56.47%
	其中：控股股东、实际控制人	7,143,947	71.44%	-1,744,500	5,399,447	53.99%
	董事、监事、高管	247,500	2.48%	0	247,500	2.48%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数						4

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	熊蔚彬	7,199,262	0	7,199,262	71.99%	5,399,447	1,799,815	0	0
2	上海越思贸易有限公司	2,470,738	0	2,470,738	24.71%	0	2,470,738	0	0
3	金萍	195,000	0	195,000	1.95%	146,250	48,750	0	0
4	王际华	135,000	0	135,000	1.35%	101,250	33,750	0	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	5,646,947	4,353,053	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：法人股东上海越思贸易有限公司为股东熊蔚彬先生独资的企业，除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

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 12 日	2.00	0	0
合计	2.00	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

上海易具精密工具股份有限公司 2021 年年度权益分派方案由 2021 年年度股东大会于 2022 年 5 月 12 日审议通过，以公司总股本 10,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金，本次权益分派共计派发现金红利 2,000,000.00 元。公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2022 年 5 月 26 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.30	0	0

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
熊蔚彬	董事长	男	否	1971年5月	2020年9月30日	2023年9月29日
金萍	董事、总经理	女	否	1974年5月	2020年9月30日	2023年9月29日
王际华	董事	男	否	1976年3月	2020年9月30日	2023年9月29日
陈洁	董事、董事会秘书、财务总监	女	否	1982年12月	2020年9月30日	2023年9月29日
吴海	董事	男	否	1949年3月	2021年11月17日	2023年9月29日
陈怡	监事会主席	女	否	1976年4月	2020年9月30日	2023年9月29日
刘禹	监事	男	否	1988年10月	2020年9月30日	2023年9月29日
杨华	监事	女	否	1984年8月	2020年9月30日	2023年9月29日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

熊蔚彬为公司董事、控股股东、实际控制人，除此外，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系

(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
王际华	董事、董事会秘书、财务总监	离任	董事	辞职	无
陈洁	董事	新任	董事、董事会秘书、财务总监	新任	无

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
----	--------	------

董事长	否	0
总经理	否	0
董事会秘书	是	1
财务总监	是	1

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(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	无
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	是	董事陈洁兼任董事会秘书、财务总监

(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	4	2	0	6
财务人员	3	0	0	3
生产人员	7	0	1	6
销售人员	4	1	0	5
员工总计	18	3	1	20

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	8	7
专科	2	2
专科以下	7	10
员工总计	18	20

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

1、 员工薪酬政策

公司依据发展需要设计薪酬方案，使薪酬与岗位价值和员工工作业绩紧密结合，使每位员工充分发挥个人才能，让每个人的付出和贡献得到合理的回报，充分发挥企业的平台作用，调动员工的工作热情。

2、 培训计划

公司针对每个岗位制定了完整系统的培训体系，包括技能培训、素质培训、企业文化培训、管理能力培训等等，不断提高员工的综合素养，提高工作效率，为公司发展提供有力保障。

3、 离退休工人费用承担

报告期内，公司没有需公司承担费用的离退休工人。

(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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关法律、法规及规范性文件的要求，经公司董事会和股东大会审议，修订了《公司章程》。

公司将根据相关法律法规及公司实际发展情况，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制水平，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

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

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证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

公司重大决策均按照《公司章程》及相关公司治理相关制度的规定进行。公司董事会、监事会的成员均符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及三会议事规则独立、勤勉、诚信地履行相应的职责及义务。公司董事会、监事会和股东大会能够按期召开，对公司重大决策事项做出决议，保证公司的正常经营。报告期内，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

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

(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	3	4	2
------	---	---	---

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

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司董事会、监事会、股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托以及表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。具体意见如下：

(1) 公司依法运作的情况：报告期内，公司按照国家相关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相应规定。公司董事、总经理、其他高级管理人员在履行职务时，不存在违反法律、法规和《公司章程》，损害公司及股东利益的行为。

(2) 检查公司财务情况：报告期内，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真的检查，认为公司财务人员内控制度执行良好，财务人员无重大遗漏和虚假记载，能够真实、准确、完整地反映公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。

(3) 监事会对定期报告的审核意见：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内,本公司与控股股东及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务方面完全分开、独立运行，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

(一) 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，独立承担责任和风险，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。

(二) 人员独立

本公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任职务的情况。公司的财务人员也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(三) 资产完整

公司租赁独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、非专利技术，拥有开展业务所需的技术、人员和必要设备、设施，主要资产权属明确，不存在权属方面的纠纷。公司资产具备独立性。

(四) 机构独立

公司设置独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律法规，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，公司生产经营与办公场所独立，不存在混合经营、合署办公的情形。公司机构具备独立性。

(五) 财务独立

公司已按照《企业会计准则》要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策。公司设立了独立财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司是独立的纳税人，依法独立纳税；公司未为股东提供担保，不存在资产、资金被股东占用或其他损害公司利益的情况。

(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
<p>公司已建立了一套较为健全和完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。</p> <p>1、关于会计核算体系</p> <p>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，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>1、关于财务管理体系</p> <p>报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在相关国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。</p> <p>2、关于风险控制体系</p> <p>报告期内，公司围绕企业风险控制相关制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，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。</p> <p>报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未制定年度报告差错追究制度。

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	中审亚太审字(2023)003362 号	
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206	
审计报告日期	2023 年 4 月 15 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	臧其冠	徐建华
	4 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	8 万元	

审计报告

中审亚太审字(2023)003362 号

上海易具精密工具股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海易具精密工具股份有限公司（以下简称“易具公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了易具公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度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，我们独立于易具公司，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

易具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

易具公司管理层（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，管理层负责评估易具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易具公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督易具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所导致，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，就可能导致对易具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易具公司不能持续经营。

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

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。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师: 臧其冠(项目合伙人)

(盖章)

(签名并盖章)

中国注册会计师: 徐建华

(签名并盖章)

中国·北京

二〇二三年四月十八日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	6.1	6,074,492.46	7,295,472.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6.2	661,541.56	272,951.37
应收款项融资	6.3	200,000.00	1,676,908.00
预付款项	6.4	5,120,031.61	1,010,363.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.5	312,040.99	99,322.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.6	5,703,479.85	5,199,595.73
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	6.7	1,104,945.33	241,878.08
流动资产合计		19,176,531.80	15,796,492.30
非流动资产：			
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		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6.8	2,719,318.24	2,756,786.33
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	6.9		345,046.49

无形资产	6.10		7,891.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6.11	59,425.51	52,811.12
其他非流动资产	6.12	32,800.00	478,503.70
非流动资产合计		2,811,543.75	3,641,039.57
资产总计		21,988,075.55	19,437,531.87
流动负债：			
短期借款		0	0
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			
应付账款	6.13	219,594.18	966,369.90
预收款项			
合同负债	6.14	8,109,530.26	768,477.29
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	6.15	370,680.72	234,187.43
应交税费	6.16	411,940.94	438,926.36
其他应付款	6.17	349,369.64	41,167.06
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	6.18		352,886.54
其他流动负债	6.19	110,005.29	99,902.05
流动负债合计		9,571,121.03	2,901,916.63
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	6.20		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	6.21	1,080,000.00	1,080,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,080,000.00	1,080,000.00
负债合计		10,651,121.03	3,981,916.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.22	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.23	2,648,913.79	2,648,913.79
减：库存股	6.24	3,501,785.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.25	428,395.72	290,083.29
一般风险准备			
未分配利润	6.26	1,761,430.01	2,516,618.16
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,336,954.52	15,455,615.24
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		11,336,954.52	15,455,615.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,988,075.55	19,437,531.87

法定代表人：熊蔚彬

主管会计工作负责人：陈洁

会计机构负责人：陈洁

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入	6.27	45,211,390.61	43,941,090.05
其中：营业收入	6.27	45,211,390.61	43,941,090.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		44,065,613.94	42,140,592.30
其中：营业成本	6.27	37,717,699.33	35,457,345.99
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	6.28	97,438.08	73,978.22
销售费用	6.29	2,610,601.25	3,285,178.27
管理费用	6.30	4,331,445.57	4,381,886.75
研发费用			
财务费用	6.31	-691,570.19	-1,057,796.93
其中：利息费用		8,764.78	24,444.88
利息收入		12,704.51	7,568.70
加：其他收益	6.32	84,394.75	97,775.37
投资收益（损失以“-”号填列）	6.33	83,129.25	108,518.71
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）	6.34	-31,647.83	54,672.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6.35	138,228.9	-23,047.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.36	2,607.54	-53,135.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,422,489.28	1,985,282.14
加：营业外收入		0	0.00
减：营业外支出	6.37	0	8,804.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,422,489.28	1,976,477.46
减：所得税费用	6.38	39,365	194,938.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,383,124.28	1,781,539.17
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）			
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）		1,383,124.28	1,781,539.17
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（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			
七、综合收益总额		1,383,124.28	1,781,539.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,383,124.28	1,781,539.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.1383	0.1457
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.1383	0.1457

法定代表人：熊蔚彬

主管会计工作负责人：陈洁

会计机构负责人：陈洁

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,686,949.97	49,756,485.97
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		813,575.25	21,904.44
收到其他与经营活动有关的现金	6.39	2,880,615.92	1,544,129.29
经营活动现金流入小计		61,381,141.14	51,322,519.7
购买商品、接受劳务支付的现金		45,820,056.28	36,425,549.46
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		3,194,350.86	3,565,556.78
支付的各项税费		1,251,776.45	873,472.95
支付其他与经营活动有关的现金	6.39	5,877,039.00	5,432,425.32
经营活动现金流出小计		56,143,222.59	46,297,004.51
经营活动产生的现金流量净额		5,237,918.55	5,025,515.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,800,000.00	15,300,000.00
取得投资收益收到的现金		83,129.25	108,518.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,150.00	195,285.00
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			
投资活动现金流入小计		11,886,279.25	15,603,803.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,110,825.00	182,536.28
投资支付的现金		11,800,000.00	15,300,000.00
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			
投资活动现金流出小计		12,910,825.00	15,482,536.28
投资活动产生的现金流量净额		-1,024,545.75	121,267.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		2,000,000.00	
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	6.39	3,501,785.00	6,249,875.58
筹资活动现金流出小计		5,501,785.00	6,249,875.58
筹资活动产生的现金流量净额		-5,501,785.00	-6,249,875.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		67,431.8	244,650.07
五、现金及现金等价物净增加额	6.39	-1,220,980.40	-858,442.89
加：期初现金及现金等价物余额	6.39	7,295,472.86	8,153,915.75
六、期末现金及现金等价物余额	6.39	6,074,492.46	7,295,472.86

法定代表人：熊蔚彬

主管会计工作负责人：陈洁

会计机构负责人：陈洁

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022 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	10,000,000.00				2,648,913.79				290,083.29		2,516,618.16		15,455,615.24
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	10,000,000.00				2,648,913.79				290,083.29		2,516,618.16		15,455,615.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						3,501,785.00			138,312.43		-755,188.15		-4,118,660.72
（一）综合收益总额											1,383,124.28		1,383,124.28
（二）所有者投入和减少资本						3,501,785.00							-3,501,785.00
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					3,501,785.00							-3,501,785.00
(三) 利润分配								138,312.43	-2,138,312.43			-2,000,000.00
1. 提取盈余公积								138,312.43	-138,312.43			-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-2,000,000.00			-2,000,000.00
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、本期末余额	10,000,000.00				2,648,913.79	3,501,785.00		428,395.72	1,761,430.01			11,336,954.52

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	14,450,000.00				4,431,999.40				111,929.37		913,232.91		19,088,723.98
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	14,450,000.00				4,431,999.40				111,929.37		913,232.91		19,907,161.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,450,000.00				-1,783,085.61				178,153.92		1,603,385.25		-4,451,546.44
（一）综合收益总额											1,781,539.17		1,781,539.17
（二）所有者投入和减少资本	-4,450,000.00				-1,783,085.61								-6,233,085.61
1. 股东投入的普通股	-4,450,000.00				-1,783,085.61								-6,233,085.61
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									178,153.92		-178,153.92		

1. 提取盈余公积								178,153.92		-178,153.92		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
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	10,000,000				2,648,913.79			290,083.29		2,516,618.16		15,455,615.24

法定代表人：熊蔚彬

主管会计工作负责人：陈洁

会计机构负责人：陈洁

三、 财务报表附注

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，上年年末指 2021 年 12 月 31 日，期初指 2022 年 1 月 1 日，期末指 2022 年 12 月 31 日，本期指 2022 年度，上期指 2021 年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	6,074,491.46	7,295,471.86
其他货币资金	1.00	1.00
合计	6,074,492.46	7,295,472.86

期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制的资金。

6.2 应收账款

6.2.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	696,359.54	287,317.23
小计	696,359.54	287,317.23
减：坏账准备	34,817.98	14,365.86
合计	661,541.56	272,951.37

6.2.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	696,359.54	100.00	34,817.98	5.00	661,541.56
其中：账龄组合	696,359.54	100.00	34,817.98	5.00	661,541.56
合计	696,359.54	/	34,817.98	/	661,541.56

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	287,317.23	100.00	14,365.86	5.00	272,951.37
其中：账龄组合	287,317.23	100.00	14,365.86	5.00	272,951.37
合计	287,317.23	/	14,365.86	/	272,951.37

6.2.2.1 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	696,359.54	34,817.98	5.00

合计	696,359.54	34,817.98	5.00
----	------------	-----------	------

6.2.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	14,365.86	20,452.12			34,817.98
合计	14,365.86	20,452.12			34,817.98

6.2.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
特斯拉(上海)有限公司	610,304.99	87.64	30,515.25
上海振华港机重工有限公司	33,346.30	4.79	1,667.32
石家庄强泰机械设备有限公司	30,000.00	4.31	1,500.00
无锡市海豹机械设备有限公司	22,708.25	3.26	1,135.41
合计	696,359.54	100.00	34,817.98

6.3 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	200,000.00	1,676,908.00
其中：银行承兑汇票	200,000.00	1,676,908.00
合计	200,000.00	1,676,908.00

注：本公司视资金管理的需要将部分银行承兑汇票在到期前贴现或背书转让，因此将银行承兑汇票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。

6.4 预付款项

6.4.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	5,120,031.61	100.00	1,010,363.76	100.00
合计	5,120,031.61	/	1,010,363.76	/

6.4.2 按预付对象归集的期末余额预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
J.NEberle & Cie GmbH	3,403,360.69	66.47
温州贵能工具有限公司	1,055,189.95	20.61
杭州博野精密工具有限公司	229,129.50	4.48
珠海香蕉猿文化传媒有限公司	127,184.47	2.48
本溪工具股份有限公司	120,690.00	2.36
合计	4,935,554.61	96.40

6.5 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	312,040.99	99,322.50
合计	312,040.99	99,322.50

6.5.1 其他应收款

6.5.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	223,914.20	98,550.00
1至2年	98,550.00	
2至3年		6,000.00
3至4年	6,000.00	
小计	328,464.20	104,550.00
减：坏账准备	16,423.21	5,227.50
合计	312,040.99	99,322.50

6.5.1.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金及备用金	106,400.00	104,550.00
应退货款	222,064.20	
合计	328,464.20	104,550.00

6.5.1.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	5,227.50			5,227.50
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,195.71			11,195.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	16,423.21			16,423.21

6.5.1.4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
押金、保证金及备用金	5,227.50	11,195.71			16,423.21
合计	5,227.50	11,195.71			16,423.21

6.5.1.5 按欠款方归集的期末余额其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
J.NEberle & CieGmbh	应退货款	222,064.20	1年以内	67.61	11,103.21
上海燎申智城中镁科技有限公司	房租押金	98,550.00	1-2年	30.00	4,927.55
上海浦江物业有限公司	物业押金	6,000.00	3-4年	1.83	300.00
朱礼会	房租押金	1,850.00	1年以内	0.56	92.50
合计	/	328,464.20	/	/	16,423.21

6.6 存货

6.6.1 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,251,012.57	252,680.90	1,998,331.67	5,191,809.49	427,594.94	4,764,214.55
库存商品	1,373,214.10	147,093.07	1,226,121.03	545,789.11	110,407.93	435,381.18
发出商品	2,479,027.15		2,479,027.15			
合计	6,103,253.82	399,773.97	5,703,479.85	5,737,598.60	538,002.87	5,199,595.73

6.6.2 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	427,594.94			174,914.04		252,680.90
库存商品	110,407.93	36,685.14				147,093.07
合计	538,002.87	36,685.14		174,914.04		399,773.97

6.6.3 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料		可变现净值与账面价值孰低	
库存商品	可变现净值与账面价值孰低		

6.7 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	1,090,512.09	180,126.04
预缴企业所得税	14,433.24	61,752.04
增值税留抵税额		
合计	1,104,945.33	241,878.08

6.8 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,719,318.24	2,756,786.33
固定资产清理		
合计	2,719,318.24	2,756,786.33

6.8.1 固定资产

6.8.1.1 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	7,290,405.85	1,724,946.46	176,235.06		9,191,587.37
2、本期增加金额	13,274.34	947,256.64	22,500.00		983,030.98
(1) 购置	13,274.34	947,256.64	22,500.00		983,030.98
(2) 在建工程结转					
3、本期减少金额			18,082.16		18,082.16
(1) 处置或报废			18,082.16		18,082.16
(2) 其他转出					
4、期末余额	7,303,680.19	2,672,203.10	180,652.90		10,156,536.19
二、累计折旧					
1、期初余额	4,807,536.33	1,473,275.06	153,989.65		6,434,801.04
2、本期增加金额	961,422.05	49,980.72	8,553.84		1,019,956.61
(1) 计提	961,422.05	49,980.72	8,553.84		1,019,956.61
3、本期减少金额			17,539.70		17,539.70
(1) 处置或报废			17,539.70		17,539.70
4、期末余额	5,768,958.38	1,523,255.78	145,003.79		7,437,217.95
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	1,534,721.81	1,148,947.32	35,649.11		2,719,318.24
2、期初账面价值	2,482,869.52	251,671.40	22,245.41		2,756,786.33

6.9 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	690,092.98	690,092.98
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	690,092.98	690,092.98
二、累计折旧		
1. 期初余额	345,046.49	345,046.49
2. 本期增加金额		
(1) 计提	345,046.49	345,046.49
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	690,092.98	690,092.98
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值	345,046.49	345,046.49

6.10 无形资产

6.10.1 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	573,842.10	573,842.10
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额	573,842.10	573,842.10
二、累计摊销		
1、期初余额	565,950.17	565,950.17
2、本期增加金额	7,891.93	7,891.93
(1) 计提	7,891.93	7,891.93
3、本期减少金额		
4、期末余额	573,842.10	573,842.10
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值		
2、期初账面价值	7,891.93	7,891.93

6.11 递延所得税资产

6.11.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	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	451,015.16	11,275.38	557,596.23	13,939.90
折旧及摊销	1,926,005.25	48,150.13	1,547,008.91	38,675.22
使用权资产			7,840.01	196.00
合计	2,377,020.41	59,425.51	2,112,445.15	52,811.12

6.12 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
设备采购款	32,800.00	478,503.70
合计	32,800.00	478,503.70

6.13 应付账款

6.13.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	219,594.18	966,369.90
合计	219,594.18	966,369.90

6.13.1.2 报告期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

6.14 合同负债

6.14.1 分类

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	8,109,530.26	768,477.29
合计	8,109,530.26	768,477.29

6.15 应付职工薪酬

6.15.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	198,942.33	2,759,844.36	2,630,608.07	328,178.62
二、离职后福利-设定提存计划	35,245.10	387,261.00	391,070.00	31,436.10
三、辞退福利		191,066.00	180,000.00	11,066.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	234,187.43	3,338,171.36	3,201,678.07	370,680.72

6.15.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	176,171.73	2,308,255.43	2,238,627.24	245,799.92
二、职工福利费		80,268.53	80,268.53	
三、社会保险费	22,770.60	250,196.40	190,588.30	82,378.70
其中：医疗保险费	19,625.20	246,440.60	186,795.60	79,270.20
工伤保险费	341.80	3,755.80	3,792.70	304.90
生育保险费	2,803.60			2,803.60
四、住房公积金		112,885.00	112,885.00	
五、工会经费和职工教育经费		8,239.00	8,239.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	198,942.33	2,759,844.36	2,630,608.07	328,178.62

6.15.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	34,177.00	375,525.40	379,218.90	30,483.50
2、失业保险费	1,068.10	11,735.60	11,851.10	952.60
合计	35,245.10	387,261.00	391,070.00	31,436.10

6.16 应交税费

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	345,144.55	416,991.48
城市维护建设税	22,670.88	4,147.44
教育费附加	11,200.46	1,555.60
地方教育费附加	10,001.22	2,591.84

个人所得税	19,253.81	11,926.60
印花税	3,670.02	1,713.40
合计	411,940.94	438,926.36

6.17 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	349,369.64	41,167.06
合计	349,369.64	41,167.06

6.17.1 其他应付款

6.17.1.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
牌照销售款	316,204.00	
咨询服务费		14,000.00
运输费	13,159.44	4,736.86
代扣代缴款项	20,006.20	22,430.20
合计	349,369.64	41,167.06

6.17.1.2 报告期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

6.18 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债（附注 6.23）		352,886.54
合计		352,886.54

6.19 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	110,005.29	99,902.05
合计	110,005.29	99,902.05

6.20 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
厂房租赁款		352,886.54
减：一年内到期的租赁负债（附注 6.21）		352,886.54
合计		

6.21 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,080,000.00			1,080,000.00	智能制造产业专项资金
合计	1,080,000.00			1,080,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2017年第一批智能制造产业专项首期资金	1,080,000.00					1,080,000.00	与资产相关
合计	1,080,000.00					1,080,000.00	

6.22 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

6.23 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	2,648,913.79			2,648,913.79
合计	2,648,913.79			2,648,913.79

6.24 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
要约回购股份		3,501,785.00		3,501,785.00
合计		3,501,785.00		3,501,785.00

注：2022年10月14日第二次临时股东大会审议通过了《关于公司回购股份的方案》，易具公司拟以1.40元/股的价格回购2,500,000股，占总股本比例25.00%，回购资金总额3,500,000元，回购过户费35.00元，经手费1,750.00元，支付总金额为3,501,785.00元。

6.25 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	290,083.29	138,312.43		428,395.72
合计	290,083.29	138,312.43		428,395.72

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

6.26 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	2,516,618.16	913,232.91
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	2,516,618.16	913,232.91
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,383,124.28	1,781,539.17
减：提取法定盈余公积	138,312.43	178,153.92
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,761,430.01	2,516,618.16

6.27 营业收入和营业成本

6.27.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,711,950.75	30,787,432.35	39,950,997.68	32,675,823.62
其他业务	7,499,439.86	6,930,266.98	3,990,092.37	2,781,522.37
合计	45,211,390.61	37,717,699.33	43,941,090.05	35,457,345.99

6.27.2 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
双金属带锯条	29,801,456.21	24,876,070.00	36,591,270.56	29,919,671.33
精密钢带	2,828,907.49	2,089,783.70	2,566,269.01	2,000,781.44
其他带锯条产品	5,081,587.05	3,821,578.65	793,458.11	755,370.85
合计	37,711,950.75	30,787,432.35	39,950,997.68	32,675,823.62

6.27.3 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
INSTRUMENTU NOVYH TEHNOLOGYI"LLC	17,045,606.40	37.70
特斯拉（上海）有限公司	2,524,901.84	5.58
承德建龙特殊钢有限公司	2,305,611.50	5.10
浙江威力士机械有限公司	2,187,956.59	4.84
上海孜博锯业有限公司	1,770,169.96	3.92
合计	25,834,246.29	57.14

6.28 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	42,376.54	16,456.79
教育费附加	23,956.69	17,335.47
地方教育费附加	16,950.61	13,111.76
印花税	11,754.24	23,504.20
车船税	2,400.00	3,570.00
合计	97,438.08	73,978.22

其他说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注 5、税项。

6.29 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	1,136,660.79	1,793,182.60
职工薪酬	593,127.87	526,865.06
会议费	346,000.00	247,808.08
业务招待费	164,854.77	123,811.50
广告宣传费	141,592.23	64,769.91
租赁费	108,351.25	103,513.97
办公费	67,489.20	84,092.80

差旅费	34,759.52	43,659.65
车辆使用费	15,369.72	12,718.99
折旧费	2,395.90	115,186.12
仓储费		119,602.55
劳务费		23,357.00
修理费		12,759.29
其他		13,850.75
合计	2,610,601.25	3,285,178.27

6.30 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,982,682.17	2,051,973.81
咨询服务费	1,046,582.78	740,462.59
办公费	418,673.13	400,149.66
差旅费	251,865.67	98,429.12
业务招待费	196,466.33	270,623.39
车辆费	158,123.16	349,063.01
会议费	105,000.00	40,940.59
租赁费	94,434.15	145,424.39
折旧费	56,035.00	17,684.53
证券事务费	1,132.08	20,000.00
离职补偿金		100,000.00
长期待摊费用摊销		82,063.83
劳务费		31,192.00
无形资产摊销		9,470.04
其他	20,451.00	24,409.79
合计	4,331,445.47	4,381,886.75

6.31 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,764.78	24,444.88
利息收入	-12,704.51	-7,568.70
承兑汇票贴息		
汇兑损益	-79,537.35	-244,650.07
现金折扣	-643,665.02	-874,180.55
手续费	35,571.91	44,157.51
合计	-691,570.19	-1,057,796.93

6.32 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	82,182.88	95,900.00
代扣个人所得税手续费返回	2,211.87	1,875.37
合计	84,394.75	97,775.37

与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
安商育商政府补助	73,000.00	77,400.00	与收益相关
企业所得税减免	9,182.88		与收益相关
临港管委会财税补助款		18,500.00	
合计	82,182.88	95,900.00	

6.33 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	83,129.25	108,518.71
合计	83,129.25	108,518.71

6.34 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		15,000.00
应收账款坏账损失	-20,452.12	30,663.69
其他应收款坏账损失	-11,195.71	9,008.90
合计	-31,647.83	54,672.59

6.35 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	138,228.90	-23,047.28
合计	138,228.90	-23,047.28

6.36 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	2,607.54	-53,135.00
合计	2,607.54	-53,135.00

6.37 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		8,717.58	
税收滞纳金		87.10	
合计		8,804.68	

6.38 所得税费用

6.38.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,979.39	159,865.85
递延所得税费用	-6,614.39	35,072.44
合计	39,365.00	194,938.29

6.38.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,422,489.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	284,497.86

子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	82,717.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期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	-27,998.64
所得税减免的影响	-299,851.75
其他	
所得税费用	39,365.00

6.39 现金流量表项目

6.39.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	75,211.87	97,775.37
存款利息收入	12,704.51	7,568.70
收到经营性往来款	2,792,699.54	1,438,785.22
合计	2,880,615.92	1,544,129.29

6.39.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁支出	292,912.81	528,479.30
费用性支出	4,202,628.60	4,507,865.60
手续费支出	35,571.91	44,157.51
支付的经营性往来款	1,345,925.68	351,922.91
合计	5,877,039.00	5,432,425.32

6.39.3 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
要约回购股份	3,501,785.00	6,249,875.58
合计	3,501,785.00	6,249,875.58

6.40 现金流量表补充资料

6.40.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,383,124.28	1,781,539.17
加：资产减值准备	-138,228.90	23,047.28
信用减值损失	31,647.83	-54,672.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,019,956.61	843,351.70
无形资产摊销	7,891.93	9,470.04
长期待摊费用摊销		82,063.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-2,607.54	53,135.00
固定资产报废损失		8,717.58
公允价值变动损失		
财务费用	8,764.78	-220,205.19
投资损失	-83,129.25	-108,518.71

递延所得税资产减少	-6,614.39	35,072.44
递延所得税负债增加		
存货的减少	-365,655.22	3,095,781.02
经营性应收项目的减少	-4,096,234.99	-535,151.03
经营性应付项目的增加	7,479,003.41	11,884.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,237,918.55	5,025,515.19
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,074,492.46	7,295,472.86
减：现金的期初余额	7,295,472.86	8,153,915.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,220,980.40	-858,442.89

6.40.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,074,492.46	7,295,472.86
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	6,074,491.46	7,295,471.86
可随时用于支付的其他货币资金	1.00	1.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,074,492.46	7,295,472.86

6.41 外币货币性项目

6.41.1 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	924.82	7.4229	6,864.85
其中：欧元	924.82	7.4229	6,864.85
预付账款	458,494.75	7.4229	3,403,360.69
其中：欧元	458,494.75	7.4229	3,403,360.69
合同负债	27,988.24	7.4229	207,753.90
其中：欧元	27,988.24	7.4229	207,753.90

7、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注6相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、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。

本公司的金融工具包括货币资金、应收款项融资、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

7.1 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

2022年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：为降低信用风险，本公司确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

7.2 流动风险

流动性风险，是指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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金及现金等价物以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

8、公允价值的披露

8.1 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			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）应收款项融资			200,000.00	200,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			200,000.00	200,000.00

9、关联方及关联交易

9.1 本公司的母公司情况

本企业最终控制方是熊蔚彬先生，持有本公司71.99%的股权。

9.2 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海康嘉怡医疗器材服务有限公司	实际控制人及其母亲 100.00%持股
上海越思贸易有限公司	实际控制人 100.00%比例持股
上海施林德国际贸易有限公司	实际控制人及其母亲 100.00%持股
上海超具机器人科技有限公司	实际控制人 60.00%比例持股
熊蔚彬	实际控制人
潘怡	实际控制人的配偶
金萍	公司股东、总经理
王际华	公司股东、董事
陈洁	公司董事、董事会秘书、财务负责人
吴海	公司董事
陈怡	公司监事会主席
杨华	公司监事
刘禹	公司职工代表监事

9.3 关联方交易情况

9.3.1 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,230,419.28	1,891,918.68

10、承诺及或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大及或有事项。

11、资产负债表日后事项

2022 年 10 月 14 日第二次临时股东大会审议通过了《关于公司回购股份的方案》，易具公司拟以 1.40 元/股的价格回购 2,500,000 股，占总股本比例 25.00%。2023 年 2 月 6 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述 2,500,000 股回购股份的注销手续。本次回购股份注销完成后，公司股份总额为 7,500,000 股。

12、其他重要事项

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

13、补充资料

13.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,607.54	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	84,394.75	
委托他人投资或管理资产的损益	83,129.25	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
小计	170,131.54	
所得税影响额	4,253.29	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	165,878.25	

13.2 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	9.23	0.14	0.14
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.13	0.12	0.12

上海易具精密工具股份有限公司

2022年4月18日

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：

上海易具精密工具股份有限公司董事会秘书办公室