



祥源科技

NEEQ : 836371

安徽祥源科技股份有限公司

Anhui Xiangyuan Technology Co.,Ltd



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记

- 1、2022 年 5 月 17 日，祥源科技“节能环保安全健康一体化服务包”入选首批安徽省“专精特新”中小企业专属服务包。
- 2、2022 年 5 月 25 日，祥源科技再次取得《检验检测机构资质认定证书》，有效期延续至 2028 年 5 月。

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	会计数据和经营情况.....	9
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	19
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	67

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人许晓光、主管会计工作负责人许晓光及会计机构负责人（会计主管人员）赵倩保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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、高级管理人员对半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半年度报告内容的真实性、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半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<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	重大风险事项简要描述
实际控制人不当控制风险	公司控股股东、实际控制人为许晓光，许晓光直接持有公司19,000,000股股份，占全部股权比例的95%。许晓光自公司成立时起，一直担任有限公司执行董事、总经理，股份公司成立后，担任股份公司董事长，实际控制经营公司并能够对公司经营产生重大影响。同时，公司另一名股东许天歌，系股东许晓光女儿，直接持有公司1,000,000股股份，占全部股权比例的5%。许晓光、许天歌父女二人合计持有公司100%的股权。若控股股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。
政策变化带来的风险	公司目前从事的主要业务为安全技术服务、职业健康技术服务、环保节能技术服务、技术创新服务和技术培训服务，部分服务工作的开展需要取得相关的行业资质许可证书，主管部门不断提高行业资质准入门槛、加强对服务机构的事中事后监管，对技术服务机构的服务行为进行了更加严格的规定。此外，部分技术服务的准入门槛在持续降低甚至不设置准入门槛，导致市场竞争进一步加剧。这些变化可能会为行业带来较大的不确定性，为公司带来经营风险。
公司业务区域集中的经营风险	一方面，虽然安全和职业卫生技术服务资质均可在全国范围内开展业务，但目前公司业务区域还主要集中在安徽省境内。随着公司业务拓展，新区域开发的挑战可能给公司业绩带来影响；另一方面，公司在既有检测、评价的专业优势以及丰富的

	人才储备优势下，大力开拓工程咨询、隐患排查、安全管家、工程设计、工程施工业务，为企业提供转型升级技术解决方案设计与施工，为工业园区和管理部门提供安全、环保、节能、健康专项服务外包和管家服务。同时，在公司未来发展规划中，公司将业务地域扩展作为了一项战略规划，在此过程中，公司需要打破竞争对手的地区壁垒。上述服务内容、服务方式的变化可能带来服务质量管理难度增加等方面的公司经营风险。
公司治理风险	公司于 2015 年 10 月变更为股份有限公司。整体变更为股份公司后，公司建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度。随着公司治理的不断规范，新的治理机构和制度对公司治理的要求持续提高，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此股份公司存在一定治理风险。
非经常性损益对公司经营业绩影响的风险	公司报告期内非经常性损益中政府补助金额为 863,474.55 元，同期归属于母公司所有者的非经常性损益净额为 863,476.44 元，同期合并报表净利润为 3,055,950.82 元，非经常性损益占同期合并报表净利润的比例为 28.26%，比例较高。
政府招投标项目的中标率波动风险	公司的政府补助收入主要为后补助资金，用于鼓励和支持公司向社会提供公益性和低收费服务。提供服务的方式是公司接受政府相关部门委托开展平台建设及平台运营工作，平台建设的后补助资金为一次性补助，不具有可持续性，平台运营的后补助资金在现有政策条件下具有可持续性。但随着国家治理的规范化，购买公共服务已经成为政府整合社会资源的主流模式，各类公共服务的后补助将转化为公开招标的项目标的，公司可能面临中标率波动的风险。
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	指	释义
祥源科技、公司、股份公司	指	安徽祥源科技股份有限公司，系由安徽祥源安全环境科学技术有限公司整体变更而来
有限公司	指	安徽祥源安全环境科学技术有限公司
祥源工程	指	安徽祥源工程技术有限公司，系由安徽长源节能科技有限公司变更而来
中科创新院	指	中科（蚌埠）科技创新发展研究院有限责任公司
注安师事务所	指	安徽祥源注册安全工程师事务所有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
股东会	指	安徽祥源科技股份有限公司股东会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《安徽祥源科技股份有限公司章程》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

财政部	指	中华人民共和国财政部
主办券商、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
报告期	指	2022年1月1日-2022年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
建设项目安全设施“三同时”	指	建设项目安全设施必须与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产和使用
建设项目职业卫生“三同时”	指	建设项目职业病防护设施必须与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产和使用
ISO9001 质量体系	指	是 ISO9000 族标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一。ISO9000 族标准是国际标准化组织（ISO）在 1994 年提出的概念，是指“由 ISO/Tc176（国际标准化组织质量管理和质量保证技术委员会）制定的国际标准。
安全技术服务	指	安全评价、安全标准化、生产安全事故应急预案、安全培训、安全隐患排查、安全管家等
职业卫生技术服务	指	职业病危害评价与检测、放射性职业病危害评价与检测、医疗放射评价与检测、职业病防护设施设计等
节能环保技术服务	指	节能评估、能源审计、节能检测、环境影响评价、环保预案、环保工程施工、环保验收、环境检测、清洁生产审核等
技术创新服务	指	项目可研性研究、产业发展规划、项目申报等

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽祥源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Xiangyuan Technology Co., ltd AHXY
证券简称	祥源科技
证券代码	836371
法定代表人	许晓光

二、 联系方式

董事会秘书	王若宇
联系地址	安徽省蚌埠市兰凌路1号办公楼
电话	0552-7170098
传真	0552-4088312
电子邮箱	cx@yuanx.net
公司网址	www.yuanx.net
办公地址	安徽省蚌埠市兰凌路1号办公楼
邮政编码	233040
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事长办公室

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	2015年10月27日
挂牌时间	2016年3月23日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业--M 74 专业技术服务业--M 745 质检技术服务--M 7450 质检技术服务
主要业务	安全、环保、节能、健康领域的技术开发、技术转移、技术咨询、技术服务、技术培训、监测检验、工程设计、工程施工、运营管理、装备开发等
主要产品与服务项目	项目可行性研究报告、节能评估报告、能源审计报告、安全评价报告、安全生产标准化评审报告、职业病危害评价报告、职业病危害检测报告、放射性职业病危害评价报告、放射性职业病危害检测报告、职业病防护设施设计、环保工程施工、安全及职业健康隐患排查、园区安全管家服务、智慧化工园区建设、雷电防护装置检测、公共卫生检测
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）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为许晓光
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为许晓光，一致行动人为许天歌

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	913403007830672434	否
注册地址	安徽省蚌埠市兰陵路1号办公楼	否
注册资本（元）	20,000,000	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11层
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

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 会计数据和经营情况

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	18,691,914.47	14,568,288.45	28.31%
毛利率%	57.80%	55.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,055,950.82	1,067,828.62	186.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,192,474.38	1,042,614.16	110.83%
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）	6.58%	2.69%	-
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）	4.72%	2.63%	-
基本每股收益	0.15	0.053	183.02%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	52,576,638.08	57,781,843.98	-9.01%
负债总计	12,183,510.50	12,844,667.22	-5.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,393,127.58	44,937,176.76	-10.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.02	2.25	-10.22%
资产负债率%（母公司）	23.15%	23.60%	-
资产负债率%（合并）	23.17%	22.23%	-
流动比率	3.53	4.31	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-

(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	4,117,160.90	951,777.04	332.58%
应收账款周转率	1.54	1.43	-
存货周转率	2.75	2.63	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.01%	-12.95%	-
营业收入增长率%	28.31%	32.39%	-
净利润增长率%	186.18%	0.65%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司主要从事安全、环保、节能、健康领域的技术开发、技术转移、技术咨询、技术服务、技术培训、监测检验、工程设计、工程施工、运营管理、装备开发，属于专业技术服务业。公司致力于成为企业整体 EHS 技术解决方案的提供商、政府公共外包服务的承接方，为客户出具安全评价报告、职业病危害评价报告、职业危害因素检测报告、职业病防护设施设计专篇、放射防护评价报告、放射防护检测报告、项目可行性研究报告、节能评估报告、清洁生产审核报告、环保检测报告、节能检测报告、防雷装置检测报告、公共卫生检测报告、安全环保隐患排查与工程施工，通过人才、设施、资质等方面建设，延伸上下游产业链，为企业调结构、转方式提供项目全生命周期服务，为经济社会绿色发展提供一站式技术解决方案。

公司服务的客户群覆盖生产生活的方方面面，如化工、医药、新材料、建材、电子信息、新能源、装备制造、生物、食品、冶金、纺织、矿山、能源等生产制造业，医院、市政工程、公路、油气长输管线、城镇燃气、港口码头等公共服务领域，高校、科研院所等教育研发机构、商场、仓储、物流、交通运输等生活生产服务业，以及各类产业园区、综合开发区和政府职能部门，服务客户中既有行业龙头企业，也有各类中小微企业。

公司现有员工 141 名，大专以上及中级技术职称比例 100%，其中高级工程师 36 人、硕士研究生及以上 30 人。技术团队中国家注册安全评价师 48 人、国家注册安全工程师 58 人、安全生产标准化评审人员 41 人、清洁生产审核师 13 人、职业卫生评价 30 人、注册咨询工程师 2 人、建造师 12 人。技术人员专业涵盖安全工程、卫生工程、环境工程、能源工程、化学工程、生物工程、材料工程、电气工程、机械工程、建筑工程、交通工程、冶金工程、港口码头等专业技术领域。

截止 2022 年 6 月 30 日，祥源科技拥有多项主管部门授权的技术服务资质，其中包括安全评价基础资质、安全生产标准化评审资质、建设项目职业病危害评价资质、放射诊疗建设项目职业病危害放射防护评价资质、清洁生产审核资质、环保检测资质、公共卫生检测资质、防雷装置检测资质、环保工程专业承包资质、防爆电气安装与维修资质，公司检验检测中心经过国家 CMA 计量认证。公司通过了 ISO9001 质量体系认证，形成了系统规范化的《质量手册》，报告及时交付率不低于 95%，客户综合满意度 90%。

公司客户服务网络更加健全，公司总部在安徽省蚌埠市，并已在合肥、滁州、铜陵、淮南等地建立了技术服务中心，形成了覆盖安徽全省的技术服务网络。报告期内，随着公司技术能力的不断增强，公司客户群体结构进一步优化，大型企业集团、战略合作伙伴等优质客户的比例不断提高。报告期内，围绕安全生产、职业健康和环境保护，挖掘企业潜在技术创新需求，组织技术团队展开研发创新，研发成果再向相关企业推广，从而为客户提供项目顶层设计和全过程技术支持：一是公司积极创新服务模式、优化服务流程，安全诊断、隐患排查、应急预案编制、六项机制建设、注册安全工程师外包等安全管家服务等已经为客户所认可，成为公司特色服务模式；二是随着祥源工程技术团队、设备设施和管理体系不断完善，公司服务内容已经从单一的评价、检测、咨询服务向工程化服务延伸，粉尘防爆改造工程项目稳步推进；三是创新顶层设计服务模式，帮助企业理清发展思路、对接发展要素、开展并联式技术服务、缩短项目建设周期；四是化工园区管家服务模式已经成熟，报告期内围绕化工园区安全风险排查治理，形成了特色服务菜单，得到省内多个化工园区管理部门的认可。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化，但呈现出服务对象和服务模式多元化、技术服务产品不断延伸细化的趋势，在传统技术服务领域，安全管家服务模式越来越受到企业和园区的认可，这种服务模式更有持续性、更贴近企业的现实需求；此外，公司围绕行业共性和关键性的安全环保一体化技术难题取得的研发成果，在实践过程中不断优化成熟，应用场景不断拓展，将公司具有比较优势的传统评价、检测等服务进一步延伸，相互支持、相辅相成。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

(二) 经营情况回顾

1、资产负债结构分析

适用 不适用

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	4,445,600.95	8.46%	6,557,843.00	11.35%	-32.21%
应收票据	370,800.00	0.71%	681,807.00	1.18%	-45.62%
应收账款	8,435,387.26	16.04%	9,540,022.85	16.51%	-11.58%
存货	2,875,835.19	5.47%	2,856,409.66	4.84%	0.68%
长期股权投资	1,277,211.91	2.43%	1,320,089.64	2.28%	-3.25%
固定资产	7,762,677.16	14.76%	8,280,671.13	14.33%	-6.26%
交易性金融资产	20,530,000.00	39.05%	22,000,000.00	38.07%	-6.68%
其他非流动金融资产	4,500,000.00	8.56%	4,500,000.00	7.79%	0.00%
合同负债	7,865,575.45	14.96%	5,563,924.53	9.63%	41.37%
应付职工薪酬	210,000.00	0.40%	2,115,265.21	3.66%	-90.07%
应交税费	864,688.93	1.64%	1,225,412.11	2.12%	-29.44%
递延收益	1,251,285.71	2.38%	2,745,756.02	4.75%	-54.43%

项目重大变动原因：

- 1、公司在报告期末货币资金为 4,445,600.95 元，较上年末减少 2,112,242.05 元，变动比例为 32.21%，主要原因是根据公司 2022 年 5 月 19 日披露的《2021 年年度权益分派实施公告》（2022-008），以公司现有总股份 20,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.80 元，此次权益分派共计派发现金红利减少货币资金 7,600,000.00 元，此外报告期末公司保本型理财产品较上年年末相比多收回 1,470,000.00 元。
- 2、公司在报告期末应收票据为 370,800.00 元，较上年末减少 311,007.00 元，变动比例为 45.62%，主要原因是 2021 年 11 月祥源工程收到长虹美菱股份有限公司电子银行承兑汇票一份，金额 590,000.00 元，2022 年 3 月已到期承兑。
- 3、公司在报告期末合同负债为 7,865,575.45 元，较上年末增加 2,301,650.92 元，变动比例为 41.37%，主要原因是报告期内公司各项业务持续增长，公司加强对项目预付款的管理，项目预付款金额同步增加。
- 4、公司在报告期末应付职工薪酬为 210,000.00 元，较上年末减少 1,905,265.21 元，变动比例为 90.07%，主要原因是上年末余额为公司 2021 年年终绩效奖金，共计 2,115,265.21 元。
- 5、公司在报告期末应交税费为 864,688.93 元，较上年末减少 360,723.18 元，变动比例为 29.44%，主要原因是由于行业特点，公司业务量呈现出下半年多于上半年的特点，特别是每年 11-12 月完成项目数量往往有较大幅度增长，完工项目所涉及的各项税费也随之大幅增长。
- 6、公司在报告期末递延收益为 1,251,285.71 元，较上年末减少 1,494,470.31 元，变动比例为 54.43%，主要原因是公司在 2021 年 11 月收到工信部下拨的专项服务资金 3,203,000.00 元，资金将主要用于专精特新重点“小巨人”企业服务，随着服务的持续开展，报告期内支出服务费用 1,989,270.31 元。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

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	18,691,914.47	100.00%	14,568,288.45	100.00%	28.31%
营业成本	7,888,039.79	42.20%	6,526,695.90	44.80%	20.86%
毛利率	57.80%	-	55.20%	-	-
销售费用	1,760,051.10	9.42%	1,770,781.23	12.16%	-0.61%
管理费用	2,587,388.68	13.84%	1,912,842.19	13.13%	35.26%
研发费用	3,345,528.03	17.90%	3,787,710.74	26.00%	-11.67%
财务费用	-70,202.21	0.38%	-264,980.87	1.82%	-73.51%
其他收益	863,474.55	4.62%	25,214.46	0.17%	3,324.52%
营业利润	2,989,617.19	15.99%	1,196,151.23	8.21%	149.94%
净利润	3,055,950.82	16.35%	1,067,828.62	7.33%	186.18%
经营活动产生的现金流量净额	4,117,160.90	-	951,777.04	-	332.58%
投资活动产生的现金流量净额	1,370,597.05	-	-357,833.41	-	483.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,600,000.00	-	-6,600,000.00	-	15.15%

项目重大变动原因：

1、公司在报告期内营业收入为 18,691,914.47 元，较上年同期增加 4,123,626.02 元，变动比例为 28.31%，主要原因是报告期内公司安全生产与职业健康技术服务业务持续增长，公司同时加大对技术人员招聘和复合技术能力培养的力度，总体完成项目的数量、质量持续提高，项目平均交付周期进一步缩短。

2、公司在报告期内管理费用为 2,587,388.68 元，较上年同期增加 674,546.49 元，变动比例为 35.26%，主要原因是报告期内技术服务项目快速增加，管理费中的业务费和办公费增加 352,456.95 元，职工教育经费增加 78,021.78 元，聘请中介机构费用增加 124,207.55 元。

3、公司在报告期内研发费用为 3,345,528.03 元，较上年同期减少 442,183.71 元，变动比例为 11.67%，主要原因是报告期内研发项目一部分为去年年中延续至今的项目，在项目研发后期费用支出低于项目前期，此外上半年蚌埠疫情形势反复，公司已拟定的部分研发项目计划在 2022 年下半年陆续开展。

4、公司在报告期内财务费用为-70,202.21 元，较上年同期增加 194,778.66 元，变动比例为 73.51%，主要原因是报告期内公司使用自有闲置资金购买理财产品，取得利息收入 72,161.71 元，去年同期利息收入为 267,327.16 元，报告期内减少了 195,165.45 元。

5、公司在报告期内其他收益为 863,474.55 元，较上年同期增加 838,260.09 元，变动比例为 3324.52%，主要原因是报告期内公司获得政府补助资金 857,788.52 元。

6、公司在报告期内营业利润为 2,989,617.19 元，较上年同期增加 1,793,465.96 元，变动比例为 149.94%，主要原因是一方面营业收入较上年同期大幅增长，而除管理费用以外，营业成本、销售费用、研发费用等增速较低或同比减少。

7、公司在报告期内净利润为 3,055,950.82 元，较上年同期增加 1,988,122.20 元，变动比例为 186.18%，主要原因是一方面营业收入较上年同期大幅增长，而除管理费用以外，营业成本、销售费用、研发费用等增速较低或同比减少。

8、公司在报告期内经营活动产生的现金流量净额为 4,117,160.90 元，较上年同期增加 3,165,383.86 元，变动比例为 332.58%，主要原因是由于业务的快速发展，报告期内公司收到与经营相关的现金较上年同期增加了 5,392,986.56 元，而同期支付的与经营相关的现金较去年同期仅增加了 2,227,602.70 元。

9、公司在报告期内投资活动产生的现金流量净额为 1,370,597.05 元，较上年同期增加 1,728,430.46 元，变动比例为 483.03%，主要原因是公司使用自有闲置资金购买保本型理财产品，报告期内公司收回的投资现金较投资支付的现金多 1,277,818.71 元，而去年同期公司收回的投资现金与投资支付的现金基本持平。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1、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)	863,474.55
2、非流动性资产处置损益	
3、委托投资损益	
4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1.89
非经常性损益合计	
所得税影响数	
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	863,476.44

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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

(二) 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

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

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
安徽祥源工程技术有限公司	子公司	安全工程、环保工程、节能工程、健康工程的技术开发、咨询、设计、施工、运营与维	2,000,000.00	2,807,681.98	2,597,559.36	962,507.41	-12,937.13

		护；安全、环保、节能、健康领域内的技术研发、技术服务、设备制造及销售					
安徽祥源注册安全工程师事务所有限公司	子公司	安全和健康领域的技术服务、技术咨询、技术培训、管理服务、审计评估、技术交流、技术转移	5,000,000.00	2,076,697.58	1,597,751.58	1,267,924.51	606,194.18
中科(蚌埠)科技创新发展研究院有限责任公司	参股公司	科技技术的研发、孵化、转移、交流、咨询、检测检验及成果产业化	2,600,000.00	3,551,090.98	3,374,109.66	-	-96,484.54

(二) 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
中科(蚌埠)科技创新发展研究院有限责任公司	中科创新院将围绕公司创新方向，开展技术转移转化，将为公司技术解决方案的研发提供技术支撑。	旨在将国内外领先安全、健康、节能、环保科研成果及创新技术转移转化，最终实现产业化应用，将有助于延伸公司服务链，提升公司持续经营能力，增强公司的盈利能力

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

七、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

(二) 其他社会责任履行情况

□适用 √不适用

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的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
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.（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

（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） 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2021-008 2021-009	芜湖市镜湖高投毅达中小企业创业投资基金（有限合伙）	9000000.00	否	否
对外投资	2021-006 2022-007	公司使用自有闲置资金购买保本型理财产品	31530000.00	否	否

需经股东大会审议的理财产品投资情况

√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	20,530,000.00	0.00	不存在
合计	-	20,530,000.00	0.00	-

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

- 1、2021年4月20日，公司股东大会审议通过了《关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的议案》，公司使用部分自有闲置资金择机购买保本型理财产品，期限为一年。2022年5月6日，公司股东大会审议通过了《关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的议案》，公司根据资金预算使用情况，在确保正常经营所需流动资金及资金安全的情况下，使用单笔不超过1,500万元、同时累计不超过10,000万元的自有闲置资金择机购买保本型理财产品，期限为一年。报告期内公司累计购买保本型理财产品31,530,000.00元，其中尚有20,530,000.00元保本型理财产品未到期，累计产生理财收益178,533.8元
- 2、2021年7月20日，公司董事会审议通过《关于对外投资设立芜湖市镜湖高投毅达中小企业创业投资基金（有限合伙）的议案》，公司于7月16日和安徽芜湖与安徽毅达汇承股权投资管理企业（有限合伙）、江苏高科技投资集团有限公司、芜湖产业投资基金有限公司、芜湖市拓实建设有限公司、南京毅达汇员芜镜创业投资合伙企业（有限合伙）签订《芜湖市镜湖高投毅达中小企业创业投资基金（有限合伙）合伙协议》，基金规模为人民币300,000,000.00元，公司拟以自有资金认缴出资人民币9,000,000.00元。截止报告期末，已实际出资4,500,000.00元。该项投资不会对公司业务和管理带来不利影响。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年3月23日	2099年12月31日	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2016年3月23日	2099年12月31日	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年3月23日	2099年12月31日	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

-

第五节 股份变动和融资

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	0	0.00%	0	0	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	
	核心员工	0	0.00%	0	0	
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	0	20,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	19,000,000	95.00%	0	19,000,000	95.00%
	董事、监事、高管	19,000,000	95.00%	0	19,000,000	95.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数						2

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%	期末持有无限售股份数量	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	许晓光	19,000,000	0	19,000,000	95.00%	19,000,000	0	0	0
2	许天歌	1,000,000	0	1,000,000	5.00%	1,000,000	0	0	0
合计		20,000,000	-	20,000,000	100.00%	20,000,000	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：
许晓光与许天歌是父女关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 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变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
许晓光	董事长	男	1964年9月	2021年11月26日	2024年11月25日
葛家求	董事、副总经理	男	1982年3月	2021年11月26日	2024年11月25日
姜雪松	董事、副总经理	男	1970年4月	2021年11月26日	2024年11月25日
章辉平	董事	男	1977年9月	2021年11月26日	2024年11月25日
朱一伟	董事	男	1982年11月	2021年11月26日	2024年11月25日
方孝斌	监事会主席	男	1975年1月	2021年11月26日	2024年11月25日
赵永亮	监事	男	1978年7月	2021年11月26日	2024年11月25日
陈龙泉	监事	男	1976年10月	2021年11月26日	2024年11月25日
王若宇	总经理、董事会秘书	男	1982年7月	2021年11月26日	2024年11月25日
赵倩	财务负责人	女	1970年3月	2021年11月26日	2024年11月25日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长与控股股东、实际控制人为同一人，其余董事、监事、高级管理人员之间不存在直接关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

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

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	期末人数
行政人员	19	19
销售人员	15	15
技术人员	99	105
财务人员	2	2
员工总计	135	141

(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

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	4,445,600.95	6,557,843.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	20,530,000.00	22,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	370,800.00	681,807.00
应收账款	五、（四）	8,435,387.26	9,540,022.85
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	564,589.31	323,423.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	555,771.46	525,786.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	2,875,835.19	2,856,409.66
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	五、（八）		5,987.49
流动资产合计		37,777,984.17	42,491,279.52
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	五、（九）	1,277,211.91	1,320,089.64
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、（十）	4,500,000.00	4,500,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、（十一）	7,762,677.16	8,280,671.13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五、(十二)	519,199.58	519,199.58
无形资产	五、(十三)	8,089.49	21,584.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十四)	731,475.77	649,019.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,798,653.91	15,290,564.46
资产总计		52,576,638.08	57,781,843.98
流动负债：			
短期借款			
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	五、(十五)	900,850.00	318,313.50
预收款项			
合同负债	五、(十六)	7,865,575.45	5,563,924.53
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	五、(十七)	210,000.00	2,115,265.21
应交税费	五、(十八)	864,688.93	1,225,412.11
其他应付款	五、(十九)	193,404.10	116,388.60
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	五、(二十)	196,055.50	184,791.35
其他流动负债	五、(二十一)	460,670.38	333,835.47
流动负债合计		10,691,244.36	9,857,930.77
非流动负债：			
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		240,980.43	240,980.43
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,251,285.71	2,745,756.02
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,492,266.14	2,986,736.45

负债合计		12,183,510.50	12,844,667.22
所有者权益：			
股本	五、(二十二)	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十三)	12,122,200.21	12,122,200.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	3,971,449.34	3,725,179.96
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	4,299,478.03	9,089,796.59
归属于母公司所有者权益合计		40,393,127.58	44,937,176.76
少数股东权益			
所有者权益合计		40,393,127.58	44,937,176.76
负债和所有者权益总计		52,576,638.08	57,781,843.98

法定代表人：许晓光

主管会计工作负责人：许晓光

会计机构负责人：赵倩

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,878,837.17	5,536,510.17
交易性金融资产		20,530,000.00	22,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		370,800.00	91,807.00
应收账款	十二、(一)	7,102,919.55	8,971,218.57
应收款项融资	十二、(二)		
预付款项		172,636.05	96,727.11
其他应收款	十二、(三)	458,921.46	483,220.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,572,237.91	2,439,477.91
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			5,987.49
流动资产合计		33,086,352.14	39,624,949.11
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、 (四)	3,556,190.51	3,599,068.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,500,000.00	4,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		7,700,366.73	8,198,503.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		519,199.58	519,199.58
无形资产		8,089.49	21,584.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		697,349.77	623,791.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,981,196.08	17,462,147.90
资产总计		50,067,548.22	57,087,097.01
流动负债：			
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		811,355.00	208,685.00
预收款项			
合同负债		7,677,839.60	5,462,981.13
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			2,021,494.96
应交税费		708,770.81	1,139,668.08
其他应付款		255,059.70	1,140,859.70
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		184,791.35	184,791.35
其他流动负债		460,670.38	327,778.87
流动负债合计		10,098,486.84	10,486,259.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		240,980.43	240,980.43
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,251,285.71	2,745,756.02

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,492,266.14	2,986,736.45
负债合计		11,590,752.98	13,472,995.54
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,122,200.21	12,122,200.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,950,427.94	3,704,158.56
一般风险准备			
未分配利润		2,404,167.09	7,787,742.70
所有者权益合计		38,476,795.24	43,614,101.47
负债和所有者权益合计		50,067,548.22	57,087,097.01

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		18,691,914.47	14,568,288.45
其中：营业收入	五、(二十六)	18,691,914.47	14,568,288.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,663,113.45	13,859,953.37
其中：营业成本	五、(二十七)	7,888,039.79	6,526,695.90
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	五、(二十八)	152,308.06	126,904.18
销售费用	五、(二十九)	1,760,051.10	1,770,781.23
管理费用	五、(三十)	2,587,388.68	1,912,842.19
研发费用	五、(三十)	3,345,528.03	3,787,710.74

	一)		
财务费用	五、(三十二)	-70,202.21	-264,980.87
其中：利息费用			
利息收入		72161.71	267,327.16
加：其他收益	五、(三十三)	863,474.55	25,214.46
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	135,656.07	41,373.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-42,877.73	41,373.86
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）	五、(三十五)	-1,038,314.45	421,227.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,989,617.19	1,196,151.23
加：营业外收入	五、(三十六)	1.89	
减：营业外支出	五、(三十七)		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,989,619.08	1,196,151.23
减：所得税费用	五、(三十八)	-66,331.74	128,322.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,055,950.82	1,067,828.62
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）		3,055,950.82	1,067,828.62
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）		3,055,950.82	1,067,828.62
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		3,055,950.82	1,067,828.62
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,055,950.82	1,067,828.62
(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）		0.15	0.053
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.15	0.053

法定代表人：许晓光

主管会计工作负责人：许晓光

会计机构负责人：赵倩

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	十二、 (五)	16,556,720.65	13,589,175.81
减：营业成本	十二、 (五)	6,543,754.34	5,169,470.76
税金及附加		142,823.74	118,945.66
销售费用		1,699,683.82	1,733,004.96
管理费用		2,503,767.00	1,838,241.60
研发费用		3,345,528.03	3,787,710.74
财务费用		-68,349.69	-263,265.43
其中：利息费用			
利息收入		69,508.19	265,211.72
加：其他收益		857,788.52	22,995.05
投资收益（损失以“-”号填列）		135,656.07	41,373.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-993,824.14	424,659.33
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）		2,389,133.86	1,694,095.76
加：营业外收入		1.89	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,389,135.75	1,694,095.76
减：所得税费用		-73,558.02	129,008.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,462,693.77	1,565,086.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,462,693.77	1,565,086.86
（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			
（一）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			
（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		2,462,693.77	1,565,086.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.12	0.078
（二）稀释每股收益（元/股）		0.12	0.078

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
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		22,092,591.75	18,274,035.79
客户存款和同业存放款项净增加额		5,642.78	5,522.22
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	五、(三十九)	1,866,782.61	292,472.57
经营活动现金流入小计		23,965,017.14	18,572,030.58
购买商品、接受劳务支付的现金		2,224,456.05	4,293,441.41
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		12,121,474.81	10,409,609.45
支付的各项税费		2,640,607.23	1,228,792.73
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十九)	2,861,318.15	1,688,409.95
经营活动现金流出小计		19,847,856.24	17,620,253.54
经营活动产生的现金流量净额		4,117,160.90	951,777.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,000,000.00	18,950,000.00
取得投资收益收到的现金		178,533.80	
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			
投资活动现金流入小计		22,178,533.80	18,950,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		277,936.75	227,833.41
投资支付的现金		20,530,000.00	19,080,000.00
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		20,807,936.75	19,307,833.41
投资活动产生的现金流量净额		1,370,597.05	-357,833.41
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		7,600,000.00	6,600,000.00
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			
筹资活动现金流出小计		7,600,000.00	6,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-7,600,000.00	-6,600,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-2,112,242.05	-6,006,056.37
加：期初现金及现金等价物余额		6,557,843.00	8,393,999.68
六、期末现金及现金等价物余额		4,445,600.95	2,387,943.31

法定代表人：许晓光

主管会计工作负责人：许晓光

会计机构负责人：赵倩

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
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		19,796,146.19	17,033,245.86
收到的税费返还			5,453.17
收到其他与经营活动有关的现金		951,598.00	288,206.77
经营活动现金流入小计		20,747,744.19	17,326,905.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,599,094.33	3,994,652.40
支付给职工以及为职工支付的现金		11,475,624.76	9,593,026.89
支付的各项税费		2,519,309.63	1,203,586.02
支付其他与经营活动有关的现金		2,581,985.52	1,533,026.23
经营活动现金流出小计		18,176,014.24	16,324,291.54
经营活动产生的现金流量净额		2,571,729.95	1,002,614.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,000,000.00	18,950,000.00
取得投资收益收到的现金		178,533.80	
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			
投资活动现金流入小计		22,178,533.80	18,950,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		277,936.75	227,833.41
投资支付的现金		20,530,000.00	19,080,000.00
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			
投资活动现金流出小计		20,807,936.75	19,307,833.41
投资活动产生的现金流量净额		1,370,597.05	-357,833.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
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		7,600,000.00	6,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,600,000.00	6,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-7,600,000.00	-6,600,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-3,657,673.00	-5,955,219.15
加：期初现金及现金等价物余额		5,536,510.17	7,580,032.53
六、期末现金及现金等价物余额		1,878,837.17	1,624,813.38

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

2022年5月6日,公司股东大会审议通过了《2021年度权益分派方案》,以公司现有总股本20,000,000股为基数,向全体股东每10股派人民币现金3.80元,此次权益分派已于2022年5月20日实施完毕,合计派现金7,600,000.00元。

(二) 财务报表项目附注

2022 年半年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

安徽祥源科技股份有限公司系由安徽祥源安全环境科学技术有限公司变更设立的股份公司，成立于 2005 年 12 月 9 日，于 2015 年 10 月 27 日整体变更为股份有限公司，取得蚌埠市经济开发区市场监督管理局营业执照，统一社会信用代码：913403007830672434，法定代表人：许晓光。2022 年安徽祥源科技股份有限公司新设立合肥分公司，该分公司成立于 2022 年 3 月 4 日，取得合肥市市场监督管理局营业执照，统一社会信用代码：91340111MA2WR1712T。2022 年全资子公司安徽祥源注册安全工程师事务所有限公司新设立蚌埠分公司，该分公司成立于 2022 年 5 月 7 日，取得蚌埠市市场监督管理局营业执照，统一社会信用代码：91340300MA8LHOG641。

注册资本(股本)：人民币贰仟万元。

企业类型：股份有限公司(非上市)。

公司注册地：安徽省蚌埠市兰陵路 1 号办公楼。

(二)企业的业务性质和主要经营活动

本公司为从事安全、环保、节能、健康领域的技术开发、技术转移、技术咨询、技术服务、技术培训、监测检验、运营管理；防雷装置检测（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）的服务类企业。

公司主营业务：提供安全技术服务、职业健康技术服务、环保节能技术服务、技术创新服务和技术培训服务。

(三)本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围包括子公司安徽祥源工程技术有限公司、安徽祥源注册安全工程师事务所有限公司。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司综合评价目前可获取的信息,自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素,本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30

日的财务状况、2022年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 应收款项

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。本公司合并报表范围内各企业之间的应收款项，本公司判断不存在预期信用损失。

组合名称	组合内容
组合-按账龄阶段划分为类似信用风险特征组合	应收非关联方货款
组合 2-应收关联方组合	应收关联方货款

预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(九) 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其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。本公司合并报表范围内各企业之间的其他应收款，本公司判断不存在预期信用损失。

组合名称	组合内容
组合 1-一般性往来组合	一般性往来款
组合 2-备用金、押金及保证金组合	员工备用金、押金及保证金
组合 3-关联方往来组合	应收关联方往来款

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在前一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(十) 存货

1、存货的分类

存货分类为：库存商品、项目成本、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19
电子设备	3	5	31.67
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十三)在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十四)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，

商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十八) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司营业收入主要包括提供安全技术服务收入、职业健康技术服务收入、环保节能技术服务收入、技术创新服务收入和技术培训服务收入五类收入。

其中：①安全技术服务包括安全预评价、安全验收评价、安全现状评价、安全生产标准化组织与评审、安全诊断、重大危险源评估和安全防范用地面积核算等；②职业健康技术服务收入包括职业病危害预评价、职业病危害控制效果评价、职业病危害现状评价、职业病危害放射防护预评价及控制效果评价、放射防护检测、职业病危害因素定期检测、环保检测、公共卫生检测和委托检测等；③环保节能技术服务收入包括环境影响评价、清洁生产审核、节能评估报告书、节能评估报告表等。

具体确认原则如下：

(1) 相关报告出具终稿时确认收入

安全技术服务收入、职业健康技术服务收入、环保节能技术服务收入等出具的技术报告通过专家评审，在出具报告最终稿时一次性确认收入，同时结转相应的成本。

(2) 服务完成后即开票确认收入

此类收入包括技术创新服务收入和技术培训服务收入。

技术创新服务收入包括出具项目可行性研究报告和组织专家评审的服务。其中，组织专家评审的服务指公司负责会场布置、会场服务、联系并协调相关方召开项目评审会。公司在出具可行性研究报告和召开项目评审会后开具发票确认收入。

技术培训服务收入主要针对企业负责人、安全生产管理人员、危险化学品安全作业人员开展的安全生产培训，在完成相应培训任务后开票确认收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的应税工程收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
	按税法规定计算的应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 15% 子公司 20%

纳税主体名称	所得税税率
安徽祥源科技股份有限公司	15%
安徽祥源工程技术有限公司	20%
安徽祥源注册安全工程师事务所有限公司	20%

(二)重要税收优惠及批文

1、2019 年度公司重新被认定为高新技术企业，证书编号：GR201934000212，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第二十八条第二款规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。”

当本公司符合法律关于中小微企业标准的规定时，可以选择适用高新技术企业税收优惠或小微企业普惠性税收减免政策。

2、根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（2021 年 8 号）规定，2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元、但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。本公司及子公司安徽祥源工程技术有限公司、安徽祥源注册安全工程师事务所有限公司符合法律关于中小微企业标准的规定，2022 年所得按 20%的税率预缴纳企业所得税

3、研发费加计扣除

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条第（一）项、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条及《国家税务总局关于〈企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）〉》第七条第（一）项的规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，

在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 75%加计扣除。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额)。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,600.00	35,957.00
银行存款	4,012,840.95	6,521,886.00
其他货币资金	428,160.00	
合计	4,445,600.95	6,557,843.00

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,530,000.00	22,000,000.00
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
衍生金融资产	20,530,000.00	22,000,000.00
其他	-	-
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
其他	-	-
合计	20,530,000.00	22,000,000.00

(三) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	370,800.00	681,807.00
其中：银行承兑汇票	370,800.00	681,807.00
商业承兑汇票	-	-
小计	370,800.00	681,807.00
减：坏账准备	-	-
合计	370,800.00	681,807.00

(四) 应收账款分类及披露

项目	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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款	123,297.60	1.05	123,297.60	100.00	

按组合计提坏账准备的应收账款	11,670,283.32	98.95	3,234,896.06	27.71	8,435,387.26
其中：组合 1-按账龄阶段划分为类似信用风险特征组合	11,670,283.32	98.95	3,234,896.06	27.71	8,435,387.26
组合 2-应收关联方组合					
合计	11,793,580.92	100.00	3,358,193.66		8,435,387.26

续表

项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	244,902.60	1.96	236,467.41	96.56	8,435.19
按组合计提坏账准备的应收账款	12,268,225.42	98.04	2,736,637.76	22.31	9,531,587.66
其中：组合 1-按账龄阶段划分为类似信用风险特征组合	12,268,225.42	100.00	2,736,637.76	22.31	9,531,587.66
组合 2-应收关联方组合	-	-	-	-	
合计	12,513,128.02		2,973,105.17		9,540,022.85

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	7,230,276.36	552,393.11	7.64
1—2 年	2,697,117.36	1,070,794.88	39.70
2—3 年	423,079.99	311,979.18	73.74
3—4 年	189,619.61	169,538.89	89.41
4—5 年	390,480.00	390,480.00	100.00
5 年以上	739,710.00	739,710.00	100.00
合计	11,670,283.32	3,234,896.06	

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 385,088.48 元。

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,082,562.50 元，占应收账款期末余额 合计数的比例 17.66%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 246,952.18 元。

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
长虹美菱股份有限公司	非关联方	661,200.00	1 年以内	5.61
蚌埠市淮上区应急管理局	非关联方	453,500.00	1 年以内	3.85

康宁药用玻璃有限公司	非关联方	424,600.00	1 年以内	3.60
定远县应急管理局	非关联方	274,000.00	1 -2 年	2.32
嘉士伯啤酒（安徽）有限公司	非关联方	269,262.50	1 年以内	2.28
合计	--	2,082,562.50	--	17.66

因金融资产转移而终止确认的应收款项 无

转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额 无

本报告期应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款，无其他关联方欠款。

(五) 预付款项

预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1 年以内	550,893.22	97.57	313,423.40	96.91
1-2 年	13,696.09	2.43	10,000.00	3.09
2-3 年				
3-4 年				
合计	564,589.31	100.00	323,423.42	100.00

- 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
中国石化销售股份有限公司安徽蚌埠石油分公司	非关联方	154,800.00	27.42	1 年以内	
上海诺恺机械设备有限公司	非关联方	130,500.00	23.11	1 年以内	
安徽力盾防爆电气有限公司	非关联方	84,000.00	14.88	1 年以内	
山东万昇安防设备有限公司	非关联方	49,770.00	8.82	1 年以内	
江苏丹港机械制造有限公司	非关联方	27,160.00	4.81	1 年以内	
合计		446,230.00	79.04	--	--

本报告期预付账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款，无其他关联方欠款。

(六) 其他应收款

其他应收款按种类披露

项目	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	
按组合计提坏账准备的其他应收款	997,524.38	100.00	441,752.92	44.28	555,771.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	
合计	997,524.38	100.00	441,752.92	44.28	555,771.46

续表

项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	817,750.39	100.00	291,964.29	35.70	525,786.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	
合计	817,750.39	100.00	291,964.29	35.70	525,786.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	366,961.40	92,449.40	25.19
1—2 年	466,560.98	234,868.44	50.34
2—3 年	111,312.00	97,175.38	87.30
3—4 年	39,890.00	4,459.70	11.18
4—5 年	11,800.00	11,800.00	100
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100
合计	997,524.38	441,752.92	

其他应收款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
备用金	355,000.00	210,476.37
保证金、押金	593,356.00	586,656.00
垫付款	49,168.38	20,618.02
合计	997,524.38	817,750.39

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
陈琛	备用金	100,000.00	1 年以内	10.02	29,540.00
蚌埠市公共资源交易中心固镇分中心	保证金	81,000.00	1-2 年	8.12	43,756.20
殷培远	备用金	60,800.00	1-2 年	6.10	20,604.16
韩效	备用金	60,000.00	1 年以内	6.01	17,724.00
蚌埠市公共资源交易中心	保证金	54,800.00	1-2 年	5.49	29,602.96
合计	--	181,000.00	--	35.75	73,296.20

因金融资产转移而终止确认的其他应收款 无

转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额 无

本报告期其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款， 无其他关联方欠款

(七) 存货

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
库存商品	2,572,237.91		2,572,237.91	12,420.36	-	12,420.36
合同履约成本	303,597.28		303,597.28	2,843,989.30	-	2,843,989.30
合计	2,875,835.19		2,875,835.19	2,856,409.66	-	2,856,409.66

(八) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备
对联营公司投资	1,277,211.91		1,277,211.91	1,320,089.64	
合计	1,277,211.91		1,277,211.91	1,320,089.64	

对联营公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备
中科(蚌埠)科技创新发展研究院有限责任公司	1,320,089.64		42,877.73	1,277,211.91	
合计	1,320,089.64		42,877.73	1,277,211.91	

(九) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	4,500,000.00	4,500,000.00
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
行使信用风险敞口的公允价值选择权而指定的金融资产		
其他		
合计	4,500,000.00	4,500,000.00

其他说明：

1、芜湖市镜湖高投毅达中小企业创业投资基金（有限合伙）由普通合伙人“安徽毅达汇承股权投资管理企业（有限合伙）”与“安徽省中小企业发展基金有限公司”、“江苏高科技投资集团有限公司”、“芜湖产业投资基金有限公司”、“芜湖市拓实建设有限公司”、“安徽祥源科技股份有限公司”、“南京毅达汇员芜镜创业投资合伙企业（有限合伙）”按照《中华人民共和国合伙企业法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》以及其他相关法律法规规定，在安徽省芜湖市设立一家有限合伙企业，主要从事股权投资业务。

2、基金的经营期限为七年，自基金成立之日起计算，基金营业执照签发之日为基金成立之日；基金成立之日起五年内为投资期，投资期届满至基金成立七年届满之日为基金的退出期；投资期满后，基金不得对外投资；

3、基金规模为人民币 30000 万元，安徽祥源科技股份有限公司以自有资金认缴出资人民币 900 万元，首批次出资比例为基金总认缴出资额的 50%即 450 万元，持股比例为 3%。

(十) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,762,677.16	8,280,671.13
固定资产清理	-	-
合计	7,762,677.16	8,280,671.13

固定资产情况

项目	房屋建筑	运输工具	电子设备	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	7,056,039.26	2,445,174.00	1,348,793.04	3,797,838.43	2,048,492.78	16,696,337.51

2. 本期增加金额	-		50,994.68		141,186.61	192,181.29
•购置			50,994.68		141,186.61	192,181.29
•在建工程转入						-
•企业合并增加						-
						-
3. 本期减少金额	-		-	-		-
•处置或报废						-
调整原暂估入账						-
4. 期末余额	7,056,039.26	2,445,174.00	1,399,787.72	3,797,838.43	2,189,679.39	16,888,518.80
二、累计折旧						-
1. 期初余额	1,843,430.70	1,375,330.86	1,147,254.06	2,834,105.47	1,215,545.29	8,415,666.38
2. 本期增加金额	167,480.70	183,664.98	46,018.42	177,109.11	135,902.05	710,175.26
•计提						-
						-
3. 本期减少金额						-
•处置或报废						-
						-
4. 期末余额	2,010,911.40	1,558,995.84	1,193,272.48	3,011,214.58	1,351,447.34	9,125,841.64
三、减值准备						-
1. 期初余额						-
2. 本期增加金额						-
•计提						-
						-
3. 本期减少金额						-
•处置或报废						-
						-
4. 期末余额						-
四、账面价值						-
1. 期末账面价值	5,045,127.86	886,178.16	206,515.24	786,623.85	838,232.05	7,762,677.16
2. 期初账面价值	5,212,608.56	1,069,843.14	201,538.98	963,732.96	832,947.49	8,280,671.13

(十一) 使用权资产

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物原值	648,154.42	648,154.42
累计折旧	128,954.84	128,954.84
减值准备	-	-
净值	519,199.58	519,199.58

(十二) 无形资产

项目	期末余额	期初余额
计算机软件	8,089.49	21,584.42
合计	8,089.49	21,584.42

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

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		731,475.77		649,019.69
合计		731,475.77		649,019.69

(十四) 应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	735,714.50	318,313.50
1 年以上	165,135.50	
合计	900,850.00	318,313.50

账龄超过 1 年的重要应付账款

本报告期账龄超过 1 年的重要应付账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位应付账款, 无其他关联方账款

(十五) 合同负债

合同负债项列示

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	7,865,575.45	5,563,924.53
合计	7,865,575.45	5,563,924.53

(十六) 应付职工薪酬

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	2,115,265.21	13,269,173.16	15,174,438.37	210,000.00
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,115,265.21	13,269,173.16	15,174,438.37	210,000.00

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	2,122,161.21	12,557,150.67	14,462,415.88	216,896.00
二、职工福利费		409,928.46	409,928.46	
三、社会保险费	-	393,349.52	393,349.52	-
其中：医疗保险费		193,707.68	193,707.68	
工伤保险费	-	2,967.08	2,967.08	-
生育保险费		196,674.76	196,674.76	
四、住房公积金	-	113,946.00	113,946.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-6,896.00			-6,896.00
六、短期带薪缺勤	-			-
七、短期利润分享计划	-			-
合计	2,115,265.21	13,474,374.65	15,379,639.86	210,000.00

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		358,357.94	358,357.94	
2. 失业保险费		11,201.13	11,201.13	
合计		369,559.07	369,559.07	

(十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	598,479.97	756,633.20
应交企业所得税	115,301.43	296,871.48
应交个人所得税	53,816.56	61,264.82
应交城市维护建设税	46,090.96	55,048.00
应交地方教育费附加	15,312.19	15,739.65
应交房产税	2,857.19	2,857.19
应交教育费附加	21,143.86	23,609.47
应交水利基金	7,462.58	7,863.42
应交印花税	4,051.92	5,352.61
应交城镇土地使用税	172.27	172.27
合计	864,688.93	1,225,412.11

(十八) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	192,964.10	112,948.60
暂欠款	440.00	3,440.00
合计	193,404.10	116,388.60

(十九) 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	196,055.50	184,791.35
合计	196,055.50	184,791.35

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	460,670.38	333,835.47
合计	460,670.38	333,835.47

(二十一) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债原值	458,869.72	458,869.72
未确认融资费用	33,097.94	33,097.94
减：一年内到期的租赁负债	184,791.35	184,791.35
合计	240,980.43	240,980.43

(二十二) 递延收益

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	2,745,756.02	1,494,470.31	1,251,285.71	

(二十三) 股本

股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

(二十四) 资本公积

资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	12,122,200.21			12,122,200.21
合计	12,122,200.21			12,122,200.21

(二十五) 盈余公积

盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,725,179.96	246,269.38		3,971,449.34
合计	3,725,179.96	246,269.38		3,971,449.34

(二十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,089,796.59	7,392,223.70
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	9,089,796.59	7,392,223.70
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,055,950.82	9,148,263.03
减: 提取法定盈余公积	246,269.38	850,690.14
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	7,600,000.00	6,600,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
净资产折股		
其他		
期末未分配利润	4,299,478.03	9,089,796.59

(二十七) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	18,691,914.47	7,888,039.79	14,568,288.45	6,526,695.90
其他业务				
合计	18,691,914.47	7,888,039.79	14,568,288.45	6,526,695.90

主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额	上期发生额

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
安全技术服务	10,590,691.50	4,469,301.21	7,690,122.50	3,445,229.08
职业健康技术服务	6,207,564.62	2,619,609.50	4,390,796.38	1,967,107.72
环保节能技术服务	662,754.72	279,684.33	675,283.00	302,531.54
技术创新服务	287,264.14	121,226.26	925,426.76	414,597.71
运营管理		0		
工程施工服务	943,639.49	398,218.48	886,659.81	397,229.85
合计	18,691,914.47	7,888,039.79	14,568,288.45	6,526,695.90

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	是否为关联方	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
固镇县财政国库集中支付中心零余额账户	否	1,392,500.00	7.45%
康宁汽车环保（合肥）有限公司	否	795,999.26	4.26%
宿州经济技术开发区管理委员会	否	668,000.00	3.57%
长虹美菱股份有限公司	否	660,000.00	3.53%
蚌埠市淮上区财政局财政支付中心	否	562,800.00	3.01%
合计		4,079,299.26	21.82%

(二十八) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	83,831.41	61,641.99
教育费附加	27,415.17	26,417.99
地方教育附加	18,336.75	17,611.99
印花税	6,100.60	5,137.39
水利基金	9,125.21	10,036.01
其他税费	7,498.92	6,058.81
合计	152,308.06	126,904.18

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,295,696.02	1,303,010.53
差旅费	79,119.11	87,663.52
办公费	143,517.01	167,702.47
房租费	95,038.94	7,500.00

交通费	5,885.48	10,274.99
福利费	42,388.28	44,915.93
水电费	18,670.86	17,892.46
广告费	33,385.69	75,801.00
物业费	12,799.51	20,846.55
修理费	8,172.10	9,924.07
通讯费	25,378.10	25,249.71
合计	1,760,051.10	1,770,781.23

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	786,171.08	803,110.14
业务费	651,777.60	442,466.37
其他	249,700.00	276,299.00
职工教育经费	142,977.47	64,955.69
聘请中介机构费用	128,207.55	4,000.00
办公费	181,675.44	38,529.72
社保费	37,302.94	43,542.85
福利费	75,505.45	28,267.15
差旅费	54,132.83	30,592.63
保险费	13,122.81	9,688.99
交通费	2,302.60	3,238.40
无形资产摊销	13,494.93	11,200.14
绿化费	110,805.98	6,200.00
折旧费	137,539.30	148,751.11
通讯费	2,672.70	2,000.00
合计	2,587,388.68	1,912,842.19

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金支出	2,808,275.09	2,922,915.07
职工福利费支出		123,737.70
各类基本社会保障性缴款	214,246.76	290,345.12
固定资产折旧	3,260.91	126,944.13

直接材料消耗	2,135.71	47,806.20
仪器设备检验维修费	884.96	17,964.59
住房公积金	45,414.00	63,828.00
知识产权的申请注册费代理费	20,175.76	16,358.48
科研成果的评审鉴定费	98,900.00	173,681.22
差旅费	4,130.23	4,130.23
新产品设计费	145,631.07	
合计	3,345,528.03	3,787,710.74

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-72,161.71	-267,327.16
手续费支出	1,959.50	2,346.29
合计	-70,202.21	-264,980.87

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
中小微企业就业补助		14,241.59
2020年示范工会补助款		5,000.00
中央引导地方科技发展资金	500,000.00	
创新型试点企业财政拨款	250,000.00	
知识产权奖补资金	52,400.00	
失业保险金返还	41,456.03	
税费减免及返还	7,898.52	5,972.87
高校毕业生技能人才企业补贴	2,000.00	
市级双强六好已奖代补资金	10,000.00	
合计	863,474.55	25,214.46

(三十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
对联营公司投资收益	-42,877.73	41,373.86
理财产品收益	178,533.80	
合计	135,656.07	41,373.86

(三十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,038,314.45	-421,227.83
合计	1,038,314.45	-421,227.83

(三十六) 营业外收入

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
增值税免税收入			
无需支付的应付款转入	1.89		
合计	1.89		

(三十七) 所得税费用

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	16,124.34	
递延所得税费用	-82,456.08	128,322.61
合计	-66,331.74	128,322.61

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	2,989,617.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	454,484.39
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
投资收益的影响	-6,433.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	-82,456.08
研发费加计扣除的影响	-431,926.89

所得税费用	-66,331.74
-------	------------

现金流量表项目

(三十八) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用：利息收入	72,161.71	267,327.16
加：其他收益	814,400.00	19,241.59
加：补贴收入-除税收返还		
加：往来收入	980,220.90	5,903.82
合计	1,866,782.61	292,472.57

(三十八) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	1,975,518.15	1,688,409.95
加：营业外支出-除固定资产损失		
加：往来支出	885,800.00	
合计	2,861,318.15	1,688,409.95

现金流量表补充资料

现金流量表补充资料表

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	3,055,950.82	1,067,828.62
加：资产减值准备	534,877.11	4,681.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	710,175.26	698,449.94
无形资产摊销	13,494.93	11,200.14
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-135,656.07	-41,373.86
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-82,456.08	128,322.61

递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	246,094.47	69,461.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,163,120.80	83,025.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,388,440.34	-1,069,819.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,117,160.90	951,777.04
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票 背书转让的金额		
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	4,445,600.95	2,387,943.31
减: 现金的期初余额	6,557,843.00	8,393,999.68
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	-2,112,242.05	-6,006,056.37

现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,445,600.95	6,557,843.00
其中: 库存现金	4,600.00	35,957.00
可随时用于支付的银行存款	4,441,000.95	6,521,886
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	4,445,600.95	6,557,843.00
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		

所有权或使用权受到限制的资产 无

合并范围的变更 无

在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

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	
安徽祥源注册安全工程师事务有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	技术服务、技术创新、技术培训	100		设立
安徽祥源工程技术有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	技术服务、技术创新、技术培训	100		设立

八、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人

本公司实际控制人为许晓光，截止 2022 年 6 月 30 日许晓光持有公司 95%的股权。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
葛家求	董事
章辉平	董事
朱一伟	董事
姜雪松	董事
陈忠远	监事会主席
余茂宽	副总经理
徐峰	副总经理
王若宇	总经理 董事会秘书
赵倩	财务负责人
许天歌	公司股东
蚌埠金石新材料有限公司	公司实际控制人许晓光控制的公司

3、关联交易情况

(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	519,932.70	435,211.64

(2) 其他关联交易

关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

其他应收款					
-------	--	--	--	--	--

关联方承诺

截至 2022 年 6 月 30 日，不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、 承诺及或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、 资产负债表日后事项

本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

项目	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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	123,297.60	1.19	123,297.60	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	10,174,335.60	98.81	3,071,416.01	30.19	7,102,919.59
其中：组合 1-按账龄阶段划分为类似信用风险特征组合	10,074,335.60	97.83	3,071,416.01	30.19	7,002,919.59
组合 2-应收关联方组合	100,000.00	0.98			100,000.00
合计	10,297,633.20	100.00	3,194,713.65		7,102,919.55

续表一

项目	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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	244,902.60	2.07	236,467.41	96.56	8,435.19
按组合计提坏账准备的应收账款	11,576,831.44	97.93	2,614,048.06	22.78	8,962,783.38
其中：组合 1-按账龄阶段划分为类似信用风险特征组合	11,476,831.44	99.14	2,614,048.06	22.78	8,862,783.38
组合 2-应收关联方组合	100,000.00	0.86		-	100,000.00
合计	11,821,734.04		2,850,515.47		8,971,218.57

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内(含 1 年)	5,977,980.99	456,467.99	7.64
1—2 年	2,538,465.01	1,088,239.95	42.87
2—3 年	423,079.99	311,979.18	73.74
3—4 年	189,619.61	169,538.89	89.41
4—5 年	390,480.00	390,480.00	100.00
5 年以上	654,710.00	654,710.00	100.00
合计	10,174,335.60	3,071,416.01	

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	与本公司	应收账款	账龄	占应收账款总额的比例(%)
	关系	期末余额		
蚌埠市淮上区应急管理局	非关联方	453,500.00	1 年以内	4.40
康宁药用玻璃有限公司	非关联方	424,600.00	1 年以内	4.12
定远县应急管理局	非关联方	274,000.00	1 年以内	2.66
庐江县工业投资有限公司	非关联方	265,000.00	1 年以内	2.57
铜陵市富鑫钢铁有限公司	非关联方	235,000.00	1 年以内	2.28
合计	--	1,652,100.00	--	16.03

因金融资产转移而终止确认的应收账款 无

转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额 无

(二)其他应收款

其他应收款按种类披露

项目	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	
按组合计提坏账准备的其他 应收款	893,524.38	100.00	434,602.92	48.63	458,921.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	
合计	893,524.38	100.00	434,602.92	48.63	458,921.46

续表

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

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	771,635.15	100.00	288,414.29	37.37	483,220.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	771,635.15	100.00	288,414.29	37.37	483,220.86

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	301,961.40	89,199.40	29.54
1—2 年	427,560.98	230,968.44	54.02
2—3 年	111,312.00	97,175.38	87.3
3—4 年	39,890.00	4,459.70	11.18
4—5 年	11,800.00	11,800.00	100
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100
合计	893,524.38	434,602.92	

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 146,188.63 元。

其他应收款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
备用金	290,000.00	203,361.13
保证金、押金	503,873.26	547,656.00
垫付款	99,651.12	20,618.02
合计	893,524.38	771,635.15

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末坏账准备	
				余额合计数的比例 (%)	期末余额
陈琛	备用金	100,000.00	1 年以内	11.19	29,540.00
殷培远	备用金	60,800.00	1-2 年	6.80	32,844.16
蚌埠市公共资源交易中心固镇分中心	保证金	81,000.00	1-2 年	9.06	43,756.20
蚌埠市公共资源交易中心	保证金	54,800.00	1-2 年	6.13	29,602.96
定远县公共资源交易中心	保证金	50,000.00	1-2 年	5.59	27,010.00

合计	--	416,840.73	--	35.16	162,753.32
----	----	------------	----	-------	------------

因金融资产转移而终止确认的其他应收款 无

转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额 无

本报告期其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款， 无其他关联方欠款

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营公司投资	1,277,211.91		1,277,211.91	1,320,089.64		1,320,089.64
对子公司投资	2,278,978.60		2,278,978.60	2,278,978.60		2,278,978.60
合计	3,556,190.51		3,556,190.51	3,599,068.24		3,599,068.24

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中科(蚌埠)科技创新发展研究院有限责任公司	1,320,089.64		42,877.73	1,277,211.91		
安徽祥源工程技术有限公司	1,978,978.60			1,978,978.60		
安徽祥源注册安全工程师事务所有限公司	300,000.00			300,000.00		
合计	3,599,068.24		42,877.73	3,556,190.51		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,556,720.65	6,543,754.34	13,589,175.81	5,169,470.76
其他业务				
合计	16,556,720.65	6,543,754.34	13,589,175.81	5,169,470.76

主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
安全技术服务	9,303,899.07	3,677,203.43	7,597,669.67	2,890,236.45
职业健康技术服务	6,207,564.62	2,453,431.38	4,390,796.38	1,670,306.85

环保节能技术服务	662,754.72	261,942.21	675,283.00	256,885.02
技术创新服务	287,264.14	113,536.13	925,426.76	352,042.44
运营管理	95,238.10	37,641.19		
合计	16,556,720.65	6,543,754.34	13,589,175.81	5,169,470.76

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	是否为关联方	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
固镇县财政国库集中支付中心零余额账户	否	1,392,500.00	8.41
康宁汽车环保(合肥)有限公司	否	795,999.26	4.81
宿州经济技术开发区管理委员会	否	668,000.00	4.03
长虹美菱股份有限公司	否	660,000.00	3.99
蚌埠市淮上区财政局财政支付中心	否	562,800.00	3.40
合计		4,079,299.26	8.41

补充资料

当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
1、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)	863,474.55	
2、非流动性资产处置损益		
3、委托投资损益		
4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1.89	
合计	863,476.44	

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.58%	2.69%	0.15	0.053
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.72%	2.63%	0.11	0.050

安徽祥源科技股份有限公司

二〇二二年八月十日

第八节 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（如有）。

（三）报告期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：

董事长办公室