



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

— 2024 —

重要提示

- 一、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。
- 二、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。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况.....	6
第二节	会计数据和经营情况.....	7
第三节	重大事件.....	18
第四节	股份变动及股东情况.....	19
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	21
第六节	财务会计报告.....	24
附件 I	会计信息调整及差异情况.....	69
附件 II	融资情况.....	69

备查文件目录	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。
	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）。
	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

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
祥源智联	指	祥源智联（南京）科技有限公司
祥源汉兴	指	安徽祥源汉兴科技有限公司
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	2024年1月1日-2024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
工业互联网+安全生产	指	运用物联网、大数据、云计算、智能监测等技术，研发安全风险监测、预警、处置及综合管理功能的，线上线下一体化管控系统及应用

第一节 公司概况

企业情况			
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		
法定代表人	许晓光	成立时间	2005年12月9日
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、许天歌，无一致行动人
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		
主要产品与服务项目	项目可行性研究报告、园区规划评估、节能报告、能源审计报告、安全评价报告、安全生产标准化咨询、职业病危害评价与检测报告、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、园区安全环保管家服务、智慧化工园区、企业安全风险管控信息化平台		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	祥源科技	证券代码	836371
挂牌时间	2016年3月23日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	20,000,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 3 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	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	电子邮箱	cx@yuanx.net
传真	0552-4088312		
公司办公地址	安徽省蚌埠市兰凌路 1 号办公楼	邮政编码	233040
公司网址	www.yuanx.net		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913403007830672434		
注册地址	安徽省蚌埠市兰凌路 1 号办公楼		
注册资本（元）	20,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司主要从事产业绿色化升级、智能化转型领域的研究开发、评估咨询、监测检验、技术培训、工程设计、工程施工、软件开发、信息系统集成、园区管理等服务，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、项目可行性研究报告、节能评估报告、安全环保隐患排查与工程施工等线下一站式技术服务。

报告期内，公司紧跟当下“工业互联网+安全”的发展趋势，提出了“空地一体化发展”的战略，积极布局“工业互联网+安全”市场，通过人才队伍培育、技术产品开发，在报告期末已经形成了一批具有自主知识产权的专利技术和软件著作权，为今后实现线上线下一体化服务奠定了基础。

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，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、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 181 名，大专以上及中级技术职称比例 100%，其中高级工程师 40 人、硕士研究生及以上 45 人。技术团队中国家注册安全评价师 39 人、国家注册安全工程师 48 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、信息工程、计算机科学、网络工程、物联网工程等专业技术领域。

截止 2024 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、建设项目职业病危害评价资质、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%，客户综合满意率 90%。

公司客户服务网络更加健全，公司总部在安徽省蚌埠市，并已在北京、南京、海南、合肥、滁州等地设立全资或控股子公司，初步形成了覆盖长三角、京津冀区域的服务网络。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、各类工业园区等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，化工园区升级服务、安全管家服务、隐患排查与治理服务、双重预防机制建设等特色已经为客户所认可，成为公司特色服务模式；二是重大隐患治理工程技术水平持续提升，祥源工程技术服务已经获得世界 500 强企业、大型国有企业、优质民营企业等各类客户的广泛认可，在 2023 年应急管理部和粉尘防爆信息化管控体系建设过程中，公司服务项目获得应急管理部和省应急厅的高度认可；三是打造“工业互联网+安全生产”服务模式，自主研发的园区安全风险智能化管控平台、企业安全风险智能化管控平台、粉尘防爆信息化管控平台、有限空间作业智能化管控平台等产品已经初步进入市场，取得了很好的市场反馈，为下一步大力拓展园区和企业市场奠定了坚实的基础。

报告期内，公司商业模式由传统线下服务模式，向线上线下相结合服务的模式转变。在传统线下服务板块，服务对象和服务内容更加多元化、技术服务产品不断延伸细化，园区转型升级顶层设计模式越来越受到园区的认可，公司研发的行业共性技术解决方案应用领域不断拓展；与此同时，工业互联网解

决方案的逐步丰富和成熟，将公司线下专家团队技术积累与工业物联网、大数据、云计算等技术有机结合，真正实现对园区和企业各类风险隐患的动态监控、超前预警和连锁处置，实现各级政府监管平台与企业智能管控平台的上下贯通。

（二）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1、公司于2018年被安徽省经信厅认定为“省级专精特新中小企业”，公司按照省工信厅要求定期更新数据，在认定有效期内； 2、公司于2013年首次被安徽省科技厅认定为“高新技术企业”，有效期为三年，2016年、2019年、2022年三次通过高企复审，各项指标均满足高企认定条件。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	39,140,535.21	20,303,040.62	92.78%
毛利率%	54.22%	57.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,801,712.95	825,047.96	239.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,391,491.48	63,763.78	3,650.48%
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）	6.78%	1.49%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	5.69%	0.12%	-
基本每股收益	0.14	0.041	241.46%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	82,534,035.76	58,609,229.27	40.82%
负债总计	39,954,828.30	15,513,054.87	157.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	42,697,887.35	43,096,174.40	-0.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.13	2.15	-0.92%

资产负债率%（母公司）	50.13%	28.47%	-
资产负债率%（合并）	48.41%	26.47%	-
流动比率	1.37	2.00	-
利息保障倍数	-	0.00	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-20,630,679.07	-3,957,871.61	421.26%
应收账款周转率	1.65	1.17	-
存货周转率	5.96	3.51	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	40.82%	-24.92%	-
营业收入增长率%	92.78%	8.62%	-
净利润增长率%	239.58%	-73.28%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

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	7,494,511.01	9.08%	9,038,554.06	15.42%	-17.08%
应收票据	646,739.60	0.78%	49,500.00	0.08%	1,206.54%
应收账款	31,963,943.82	38.73%	15,507,731.07	26.46%	106.12%
其他应收款	1,269,810.97	1.54%	560,251.67	0.96%	126.65%
存货	3,376,450.25	4.09%	2,633,418.53	4.49%	28.22%
其他流动资产	834,254.57	1.01%	101,265.89	0.17%	723.83%
长期股权投资	1,248,370.05	1.51%	1,247,584.72	2.13%	0.06%
固定资产	11,886,593.43	14.40%	7,121,948.36	12.15%	66.90%
其他非流动金融资产	9,000,000.00	10.90%	9,000,000.00	15.36%	0.00%
短期借款	23,384,175.00	28.33%	0.00	0.00%	
合同负债	10,091,277.99	12.23%	12,551,907.53	21.42%	-19.60%
其他应付款	3,487,544.02	4.23%	297,623.32	0.51%	1,071.80%
未分配利润	4,553,963.95	5.52%	5,375,149.79	9.17%	-15.28%

项目重大变动原因

- 1、公司在报告期末货币资金为7,494,511.01元，较上年期末减少1,544,043.05元，变动比例为-17.08%，主要原因报告期内派发现金股利3,200,000.00元后结余。2024年5月12日公司股东大会审议通过了《2023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1.60元，此次权益分派已于2024年5月17日实施完毕，合计派现金3,200,000.00元。
- 2、公司在报告期末应收票据为646,739.60元，较上年期末增加597,239.60元，变动比例为1206.54%，

主要原因是2024年2月22日收到滁州常源新材料有限公司银行承兑汇票100,000.00元、2024年5月10日收到安徽天择化工有限公司银行承兑汇票25,000.00元、2024年4月29日收到中车唐山机车车辆有限公司银行承兑汇票476,910.00元、2024年5月14日收到安徽铜峰电子股份有限公司银行承兑汇票44,829.60元。

3、公司在报告期末应收账款为31,963,943.82元，较上年期末增加16,456,212.75元，变动比例为106.12%，主要原因是报告期内公司承接的滁州定远化工园区重大风险防控项目、合肥高新区工贸企业智慧物联安全监管平台、中车唐山机车车辆有限公司粉尘防爆改造工程、蚌埠汇智建设投资有限公司技术服务等“工业互联网+安全生产”项目应收账款为24,680,510.45。

4、公司在报告期末其他应收款为1,269,810.97元，较上年期末增加709,559.30元，变动比例为126.65%，主要原因是报告期内公司经营活动所需的各项支出增加，员工借支的备用金随之增加，与此同时，项目投标保证金、履约保证金也大幅增加。

5、公司在报告期末存货为3,376,450.25元，较上年期末增加743,031.72元，变动比例为28.22%，主要原因是报告期内未完工的各类项目有所正价。

6、公司在报告期末其他流动资产为834,254.57元，较上年期末增加732,988.68元，变动比例为723.83%，主要原因是随着公司发展，公司在北京租赁办公场所供人员办公使用，租赁期限为2024年2月1日至2029年1月31日，租金总额为1,400,570.68元。

7、公司在报告期末固定资产为11,886,593.43元，较上年期末增加4,764,645.07元，变动比例为66.90%，主要原因是因公司发展需要，报告期内祥源智联（海南）在海南购置房产，购房金额5,090,000.00元。

8、公司在报告期末短期借款为23,384,175.00元，较上期末增加23,384,175.00元，主要原因是2024年4月11日，公司2024年第一次临时股东大会通过《关于公司预计向银行申请授信额度的议案》，“根据公司日常经营需要，同意公司向徽商银行、兴业银行、浦发银行等银行申请新增授信额度共8000万元，最终以各家银行实际审批的授信额度为准，申请的授信额度具体融资方式和金额将视公司运营资金的需求以及银行最终的审批结果为准。总授信额度内，结合各银行融资成本和实际情况，各银行的授信额度可作适度调整”。2024年6月新增徽行蚌埠高新开发区支行贷款7,550,000.00元、2024年4-5月期间新增兴业银行蚌埠分行贷款9,834,175.00元、2024年6月新增中国银行蚌埠分行贷款6,000,000.00元。

9、公司在报告期末合同负债为10,091,277.99元，较上年期末减少2,460,629.54元，变动比例为-19.60%，主要原因是公司加速未完工项目进度，未完工项目数量进一步减少。

10、公司在报告期末其他应付款为3,487,544.02元，较上年期末增加3,189,920.70元，变动比例为1071.80%，主要原因是2024年6月19日公司向股东许晓光借款3,200,000.00元。

11、公司在报告期末流动比率为1.37，上年期末为2.00，流动比率降低的主要原因是报告期内公司短期借款为23,384,175.00元，上年期末为0.00元，导致流动负债增长比例高于流动资产增长比例。

12、公司在报告期末应收账款周转率为1.65，上年同期为1.17，应收账款周转率升高的主要原因是报告期内公司持续加强完工项目尾款的催收力度，平均回款周期持续缩短，应收账款的增长速度低于营业收入。

13、公司在报告期末存货周转率为5.96，上年同期为3.51，存货周转率升高的主要原因是报告期内随着工作侠侣和业务结构的优化，项目完工周期进一步缩短，导致存货增长的速度低于营业成本增长的速度。

（二） 营业情况与现金流量分析

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	39,140,535.21	-	20,303,040.62	-	92.78%
营业成本	17,920,176.80	45.78%	8,616,138.01	42.20%	107.98%
毛利率	54.22%	-	57.56%	-	-
销售费用	1,071,684.48	2.74%	946,432.06	9.42%	13.23%
管理费用	3,524,048.86	9.00%	1,920,384.21	13.84%	83.51%
研发费用	11,317,640.41	28.92%	8,623,176.08	17.90%	31.25%
财务费用	106,117.76	0.27%	-76,758.62	-0.38%	-238.25%
其他收益	370,054.30	0.95%	761,282.94	4.62%	-51.39%
营业利润	2,337,198.09	5.97%	764,057.45	15.99%	205.89%
净利润	2,683,033.06	6.85%	816,680.40	16.35%	228.53%
经营活动产生的现金流量净额	-20,630,679.07	-	-3,957,871.61	-	421.26%
投资活动产生的现金流量净额	-975,991.59	-	19,027,977.10	-	-105.13%
筹资活动产生的现金流量净额	20,062,627.61	-	-13,800,000.00	-	-245.38%

项目重大变动原因

- 1、公司在报告期末营业收入为 39140535.21 元，较上年同期增加 18,837,494.59 万元，变动比例为 92.78%，主要原因是公司在报告期内承接的合肥高新区工贸企业智慧物联安全监管平台项目合同金额 5,697,460.00 元、滁州定远化工园区重大风险防控项目合同金额 30,090,000.00 元，在报告期末上述两个项目均进入试运行及验收阶段，按照完工进度，结转营业收入 21,921,493.50 元。
- 2、公司在报告期末营业成本为 17,920,176.80 元，较上年同期增加 9,304,038.79 元，变动比例为 107.98%，主要原因是报告期内公司承接的各类线上线下业务大幅增加，营业成本随之增加。
- 3、公司在报告期末管理费用为 3,524,048.86 元，较上年同期增加 1,603,664.65 元，变动比例为 83.51%，主要原因是 2023 年下半年新成立 4 家子公司，新公司租赁房屋，增加办公人员，加大管理费用支出。
- 4、公司在报告期末研发费用为 11,317,640.41 元，较上年同期增加 2,694,464.33 元，变动比例为 31.25%，主要原因是报告期内公司基于对未来安全生产服务行业发展方向的研判，明确了“工业互联网+安全生产”、“智慧园区管家服务”的线上线下一体化服务方向，为此，公司在加快传统安全生产技术研发的同时，引进了一批从事工业互联网、大数据、边缘计算、物联网技术研发的专职技术和研发人员，开展在线监测、智能预警、应急处置、智能监管等软硬件开发，总体研发项目数量、研发投入大幅增加，目前公司部分研发成果已在企业和园区服务中应用，其他研发项目也在快速研发或测试迭代中，预计将很快产生效益。
- 5、公司在报告期末财务费用为 106,117.76 元，较上年同期增加 182,876.38 元，变动比例为 238.25%，主要原因是报告期内公司支付贷款利息 121,547.39 元。
- 6、公司在报告期末其他收益为 370,054.30 元，较上年同期减少 391,228.64 元，变动比例为 51.39%，主要原因是报告期内公司收到的政府补助资金减少。
- 7、公司在报告期末营业利润为 2,337,198.09 元，较上年同期增加 1,573,140.64 元，变动比例为 205.89%，主要原因是报告期内公司承接和完工的各类技术服务项目大幅增加。
- 8、公司在报告期经营活动产生的现金流量净额为-20,630,679.07 元，较上年同期减少 16,672,807.46 元，变动比例为 421.26%，主要原因是报告期内主营业务成本增加、新增 4 家子公司运营费用增加、公司员工增加，其中大部分为经验丰富的成熟技术和研发人员，薪酬较高，为此支付的薪酬、材料采购等相关费用大幅增加。
- 9、公司在报告期投资活动产生的现金流量净额为-975,991.59 元，较上年同期减少 20,003,968.69 元，变动比例为 105.13%，主要原因是因公司发展需求，报告期内公司减少保本型理财产品的购买金额。
- 10、公司在报告期筹资活动产生的现金流量净额为 20,062,627.61 元，较上年同期增加 33,862,627.61 元，变动比例为 245.38%，主要原因是报告期新增短期借款 23,384,175.00 元。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
祥源工程	子公司	工程技术开发、咨询、设计、施工、运营与维护	10,000,000.00	5,315,461.82	3,846,361.82	4,737,414.26	1,114,298.66
注安师事务所	子公司	安全技术咨询、培训、评估、技术转移	5,000,000.00	3,970,793.22	3,713,246.86	1,028,396.18	700,838.05
中科创新院	参股公司	技术研发、转移、咨询、及成果产业化	2,600,000.00	3,496,919.41	3,497,089.22	0.00	1,766.99
镜湖毅达基金	参股公司	创业投资；股权投资、投资管理、资产管理	300,000,000.00	319,743,235.92	319,743,677.43	58,608.00	142,129.24
祥源汉	子公司	咨询服务；信息	10,000,000.00	1,060,333.49	922,258.44	0.00	-5,278.18

兴		系统运行维护服务;网络技术服务;园区管理服务					
智联南京	子公司	信息系统集成服务;物联网技术服务	10,000,000.00	3,081,978.83	338,279.37	0.00	2,925,648.73
智联海南	子公司	认证服务;信息系统集成服务;工程和技术研究和试验发展;园区管理服务;物联网技术服务	10,000,000.00	6,421,506.95	6,416,129.33	0.00	-73,122.08
智联合肥	子公司	信息系统集成服务;工业工程设计	10,000,000.00	3,074,631.88	-10,552.28	0.00	-10,514.90

		服务； 管理服务； 咨询服务					
智联北京	子公司	信息系统集成服务； 设计服务； 管理服务； 咨询服务	10,000,000.00	377,817.51	16,812.87	0.00	-483,187.13
第壹站科技	子公司	信息系统集成服务； 设计服务； 管理咨询； 人力资源服务	10,000,000.00	324,869.05	136,115.77	152,811.50	136,659.43

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
安徽祥源工程技术有限公司	祥源工程主要为公司安全环保等隐患治理方案提供工程设计与实施服务	对公司延伸产业链，为客户提供深层次服务具有重要意义
安徽祥源注册安全工程师事务所有限公司	祥源注安师事务所为社会提供注安师培养、注安师管家服务，是祥源科技服务板块的延伸	将有利于公司集聚全社会安全技术资源，为客户提供更加全面的安全技术服务
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
芜湖市镜湖高投毅达中小企业创业投资基金（有限合	基金重点支持成长性优质中小企业、“专精特新”企业，特别是与公	根据公司战略发展需要，通过参与发起设立基金，将有利于公司整合

伙)	司主营业务上下游配套的产业	产业资源，推动公司多元化发展
安徽祥源汉兴科技有限公司	祥源汉兴是公司安全管家服务模式的进一步延伸，将围绕园区转型升级的全过程提供一站式定制化服务	将有利于进一步提高公司为园区服务的深度，有利于持续挖掘园区服务需求
祥源智联（南京）科技有限公司	智联南京主要围绕园区和企业安全风险智能化管控领域开展软硬件的开发与服务，是公司走“工业互联网+”技术发展路线的重要载体	将有利于公司从传统线下安全技术服务向线上线下一体化服务转变
祥源智联（海南）科技有限公司	智联海南是公司面向国际化引才、引智、引业的重要平台	将有助于公司更好地与海外产业资源对接，加速祥源核心技术的海外市场拓展
祥源智联（合肥）科技有限公司	智联合肥主要聚焦数字化车间、智能工厂建设升级服务，是公司重要的发展方向	将有利于提升公司服务长三角区域企业智能化升级的能力
祥源智联（北京）科技有限公司	智联北京主要围绕京津冀地区产业智能化升级需求，提供定制化解决方案	将有利于公司整体解决方案在京津冀区域的推广与应用
安徽第壹站科技发展有限公司	第壹站科技是公司服务滁州苏滁产业园和周边企业的重要载体	有利于公司围绕苏滁产业园转型升级目标，提供定制化的解决方案和服务，打造工贸园区一站式服务的样板

（二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

2024年4月17日，祥源科技党支部在区党工委组织部（统战部）的精心组织和带领下参与了意义非凡的“童心向党，以爱育苗”公益活动。祥源科技党支部精心准备了书包、书籍等生活学习用品，希望这些温暖能为儿童们的成长助力。

2024年7月3日，祥源科技党支部积极响应蚌埠市湖滨社区中心菱湖社区救急难互助社联合会的慈善倡议，党员同志积极捐款4000元，为社区困难群众送去温暖与希望，缓解了他们的燃眉之急，传递了社会的温暖与关爱。

六、 公司面临的重大风险分析

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	公司实际控制人为许晓光、许天歌，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。股东许天歌系股东许晓光女儿，担任公司董事，直接持有公司1,000,000股股份，占全部股权比例的5%。

	<p>许晓光、许天歌父女二人合计持有公司 100%的股权。若实际控制人利用其控股地位，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。</p> <p>应对措施：公司制定了三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度，从制度上有效地对控股股东和实际控制人的行为进行约束；公司还将加强对实际控制人及管理层的培训，不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识。</p>
政策变化带来的风险	<p>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、节能环保技术服务、技术创新服务。其中，部分技术服务业务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；部分服务领域逐步去资质化，服务市场逐步放开，面临的竞争压力增大；与此同时，安全技术产业也面临着转型升级需求，未来可以为行业提供线上线下一体化解决方案的服务机构，将获得更大的市场机遇。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。</p> <p>应对措施：一方面夯实资质许可类业务，严格过程控制管理，持续提高服务质量，树立祥源服务品牌，发展优质战略合作客户；另一方面，培养多元化技术队伍，加快发展线上线下一体化技术服务模式，延伸服务产业链。</p>
公司业务区域集中的经营风险	<p>一方面,公司业务区域高度集中,业务开展还主要依赖于安徽省境内客户。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,为企业转型升级提供技术解决方案设计与施工,为社会提供安全、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下降、管理难度增加等方面的公司经营风险。</p> <p>应对措施：一方面公司通过技术创新进一步延长服务产业链,为客户提供差异化、个性化的技术解决方案;另一方面,加快省外业务拓展,重点发展长三角、京津冀和珠三角业务。</p>
公司治理风险	<p>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,并在经营活动中不断有提升公司治理水平。公司管理层的管理意识还需不断提高,执行更加规范的治理机制,应对和化解可能出现的公司治理风险。因此,股份公司存在一定治理风险。</p> <p>应对措施：公司管理人员将加强对规章制度的学习,在公司的运营管理中严格遵守公司治理的相关法律法规以及规章制度,逐步降低公司治理机制风险。</p>
非经常性损益对公司经营业绩影响的	公司在报告期内非经常性损益中政府补助金额为

风险	<p>370,054.30 元，同期归属于母公司所有者的非经常性损益净额 410,221.47 元，同期合并报表净利润为 2,683,033.06 元，非经常性损益占同期合并报表净利润的比例为 15.29%，占比较低。</p> <p>应对措施：公司通过研发创新，向客户提供“工业互联网+安全生产”的创新产品和解决方案，提高服务附加值，持续提升盈利能力。</p>
政府招投标项目的中标率波动风险	<p>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。</p> <p>应对措施：一方面持续提升公司人员、资质和技术能力，提高公司整体竞争力，提高项目中标概率；另一方面，拓展终端客户类别，挖掘行业、产业和社会各方面的安全环保技术服务需求，发展更多各个类型的客户资源。</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

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 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	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 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	

二、 重大事件详情

(一) 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) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务		
销售产品、商品, 提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		

委托理财		
股东提供借款	5,000,000.00	3,200,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司根据公司经营发展需要，向股东借款，将进一步充实公司资金，对公司经营产生有利影响。

（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	-	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	-	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	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

-

第四节 股份变动及股东情况

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

普通股前十名股东情况说明适用 不适用

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**

报告期内，股东许天歌因新担任公司董事，由公司实际控制人的一致行动人变更为实际控制人之一，该情况不属于实际控制人的实质变更。

三、 特别表决权安排情况适用 不适用

第五节 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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				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	19,000,000	0	19,000,000	95.00%
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	0	0	0	0.00%
章辉平	董事	男	1977年9月	2021年11月26日	2024年11月25日	0	0	0	0.00%
苗飞虎	董事	男	1986年7月	2024年5月16日	2024年11月25日	0	0	0	0.00%
许天歌	董事	女	1995年6月	2024年6月28日	2024年11月25日	1,000,000	0	1,000,000	5.00%
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	0	0	0	0.00%
赵永亮	监事	男	1978年7月	2021年11月26日	2024年11月25日	0	0	0	0.00%
陈龙泉	监事	男	1976年10月	2021年11月26日	2024年11月25日	0	0	0	0.00%
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	0	0	0	0.00%
赵倩	财务负责人	女	1970年3月	2021年11月26日	2024年11月25日	0	0	0	0.00%

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

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
朱一伟	董事	离任	-	因个人原因离职
姜雪松	董事、副总经理	离任	-	因个人原因离职
苗飞虎	-	新任	董事	-
许天歌	-	新任	董事	-

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

苗飞虎，男，1986年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，毕业于河北科技师范学院机械设计制造及其自动化专业。2010年6月至2011年8月，任蚌埠市昊业滤清器有限公司片区经理；2011年9月至2015年3月，任中国工商银行固镇支行综合柜员；2015年4月至2016年11月，任浦发银行蚌埠分行综合柜员；2016年12月至2018年12月，任浦发银行蚌埠光彩小微支行行长；2019年1月至2020年4月，任浦发银行蚌埠分行营业部副总经理；2020年5月至2021年10月，任浦发银行蚌埠高新区科技支行副行长；2021年11月至2023年4月，任浦发银行蚌埠高新区科技支行行长；2023年5月至今，任公司项目管理中心主任。

许天歌，女，1995年6月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权，美国加州大学河滨分校学士学位（University of California, Riverside. BA.）专业为商业经济(Business Economics)。2017年11月至2018年7月于USTSV美国硅谷科技大学担任商务助理，从事技术交流和人力资源管理工作(加州·圣克拉拉/美国)；2018年10月至2019年12月于Kung Fu Data担任品牌客户经理，为海外品牌提供电商类市场分析(WeWork上海入驻公司)；2020年8月至2023年5月于昆仑健康保险上海分公司担任企划财务；2023年6月至今，任公司新媒体营销负责人。

(三) 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	23	21
销售人员	15	15
技术人员	152	145
财务人员	2	2
员工总计	192	181

(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

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一)

(二) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、(一)	7,494,511.01	9,038,554.06
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	五、(二)	646,739.60	49,500.00
应收账款	五、(三)	31,963,943.82	15,507,731.07
应收款项融资			
预付款项	五、(四)	8,502,958.61	2,567,660.31
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、(五)	1,269,810.97	560,251.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	3,376,450.25	2,633,418.53
其中：数据资源			
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、(七)	834,254.57	101,265.89
流动资产合计		54,088,668.83	30,458,381.53
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、(八)	1,248,370.05	1,247,584.72

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、(九)	9,000,000.00	9,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、(十)	11,886,593.43	7,121,948.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十一)	764,934.62	764,934.63
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出	五、(十二)	3,964,452.92	3,449,967.25
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十三)	1,581,015.91	1,113,456.29
其他非流动资产	五、(十四)		5,452,956.50
非流动资产合计		28,445,366.93	28,150,847.74
资产总计		82,534,035.76	58,609,229.27
流动负债：			
短期借款	五、(十五)	23,384,175.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十六)	323,836.35	121,369.50
预收款项			
合同负债	五、(十七)	10,091,277.99	12,551,907.53
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、(十八)		
应交税费	五、(十九)	1,269,101.06	1,017,956.55
其他应付款	五、(二十)	3,487,544.02	297,623.32
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、(二十一)	454,489.20	454,489.20
其他流动负债	五、(二十二)	632,899.78	758,203.87
流动负债合计		39,643,323.40	15,201,549.97

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	五、(二十三)	155,734.18	155,734.18
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十四)	19,365.91	19,365.91
递延所得税负债		136,404.81	136,404.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		311,504.90	311,504.90
负债合计		39,954,828.30	15,513,054.87
所有者权益：			
股本	五、(二十五)	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、(二十六)	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、(二十七)	6,021,723.19	5,598,824.40
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十八)	4,553,963.95	5,375,149.79
归属于母公司所有者权益合计		42,697,887.35	43,096,174.40
少数股东权益		-118679.89	
所有者权益合计		42,579,207.46	43,096,174.40
负债和所有者权益总计		82,534,035.76	58,609,229.27

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

(三) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,985,434.13	5,147,811.81
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		125,000.00	49,500.00
应收账款	十二、(一)	27,848,429.36	14,184,777.73

应收款项融资			
预付款项		5,051,457.13	451,495.58
其他应收款	十二、(二)	7,649,362.18	2,078,845.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,494,789.23	2,457,792.76
其中：数据资源			
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			
流动资产合计		49,154,472.03	24,370,222.91
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、(三)	16,027,348.65	14,526,563.32
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		9,000,000.00	9,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		6,244,498.44	6,535,830.34
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		331,642.39	331,642.39
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出		2,136,677.18	1,622,886.51
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,278,444.30	866,120.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		35,018,610.96	32,883,043.25
资产总计		84,173,082.99	57,253,266.16
流动负债：			
短期借款		23,384,175.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		198,831.80	47,555.00
预收款项			

合同负债		9,653,837.22	11,972,826.98
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		789,112.01	935,740.33
其他应付款		7,195,626.83	2,254,858.19
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		148,523.65	148,523.65
其他流动负债		598,596.15	718,369.62
流动负债合计		41,968,702.66	16,077,873.77
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		155,734.18	155,734.18
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		19,365.91	19,365.91
递延所得税负债		49,746.36	49,746.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		224,846.45	224,846.45
负债合计		42,193,549.11	16,302,720.22
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		6,000,701.79	5,577,803.00
一般风险准备			
未分配利润		3,856,631.88	3,250,542.73
所有者权益合计		41,979,533.88	40,950,545.94
负债和所有者权益合计		84,173,082.99	57,253,266.16

(四) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		39,140,535.21	20,303,040.62
其中：营业收入	五、(二十九)	39,140,535.21	20,303,040.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,171,189.42	20,117,716.58
其中：营业成本	五、(二十九)	17,920,176.80	8,616,138.01
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、(三十)	231,521.11	88,344.84
销售费用	五、(三十一)	1,071,684.48	946,432.06
管理费用	五、(三十二)	3,534,048.86	1,920,384.21
研发费用	五、(三十三)	11,317,640.41	8,623,176.08
财务费用	五、(三十四)	106,117.76	-76,758.62
其中：利息费用			
利息收入		17676.51	78,819.12
加：其他收益	五、(三十五)	370,054.30	761,282.94
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	785.33	149,676.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		785.33	1,929.29
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、(三十七)	-3,042,240.82	-332,225.68

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		39,253.49	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,337,198.09	764,057.45
加：营业外收入	五、（三十八）	914.99	1.24
减：营业外支出		1.31	102.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2338111.77	763,955.73
减：所得税费用	五、（三十九）	-344,921.29	-52,724.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,683,033.06	816,680.40
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）		2,683,033.06	816,680.40
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）		-118,679.89	-8,367.56
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,801,712.95	825,047.96
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		2,683,033.06	816,680.40
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,801,712.95	825,047.96
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-118,679.89	-8,367.56
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1401	0.0413

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.1401	0.0413
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	

(五) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十二、(四)	33,313,656.39	18,612,353.93
减: 营业成本	十二、(四)	14,574,520.74	6,917,551.69
税金及附加		218,749.25	72,791.59
销售费用		1,006,496.30	884,437.34
管理费用		2,454,055.09	1,807,861.84
研发费用		8,791,792.06	8,463,707.95
财务费用		112,417.98	-70,386.11
其中: 利息费用			
利息收入		10,337.41	72,283.61
加: 其他收益		369,823.69	759,750.03
投资收益 (损失以“-”号填列)		785.33	149,676.15
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			1,929.29
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)		-2,748,824.05	-241,085.51
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		39,253.49	
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		3,816,663.43	1,204,730.30
加: 营业外收入		0.90	
减: 营业外支出			102.96
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		3,816,664.33	1,204,627.34
减: 所得税费用		-412,323.61	-36,162.83
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		4,228,987.94	1,240,790.17
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		4,228,987.94	1,240,790.17
(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		4,228,987.94	1,240,790.17
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.2114	0.0620
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.2114	0.0620

(六) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023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		22,812,260.91	21,484,144.41
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		4,476.68	14,365.00
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十）	3,414,472.50	1,073,159.34
经营活动现金流入小计		26,231,210.09	22,571,668.75
购买商品、接受劳务支付的现金		19,687,319.89	3,912,581.64
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		18,622,885.61	16,795,837.07
支付的各项税费		2,767,158.03	1,450,342.29
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十一）	5,784,525.63	4,370,779.36
经营活动现金流出小计		46,861,889.16	26,529,540.36
经营活动产生的现金流量净额		-20,630,679.07	-3,957,871.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			24,330,000.00
取得投资收益收到的现金			149,676.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,857.42	
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		65,857.42	24,479,676.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,041,849.01	421,699.05
投资支付的现金			5,030,000.00
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		1,041,849.01	5,451,699.05
投资活动产生的现金流量净额		-975,991.59	19,027,977.10
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		23384175.00	
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		23,384,175.00	
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		3,321,547.39	13,800,000.00
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		3,321,547.39	13,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		20,062,627.61	-13,800,000.00
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		-1,544,043.05	1,270,105.49
加：期初现金及现金等价物余额		9,038,554.06	10,816,571.40
六、期末现金及现金等价物余额		7,494,511.01	12,086,676.89

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

(七) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023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		19,972,677.68	19,931,077.37
收到的税费返还			14,365.00
收到其他与经营活动有关的现金		5,148,419.40	927,271.74
经营活动现金流入小计		25,121,097.08	20,872,714.11
购买商品、接受劳务支付的现金		14,942,502.18	3,073,663.60
支付给职工以及为职工支付的现金		14,905,563.98	15,750,626.36
支付的各项税费		2,562,902.43	1,292,203.21
支付其他与经营活动有关的现金		9,682,812.77	4,237,086.60
经营活动现金流出小计		42,093,781.36	24,353,579.77
经营活动产生的现金流量净额		-16,972,684.28	-3,480,865.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			24,330,000.00
取得投资收益收到的现金			149,676.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,857.42	
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		65,857.42	24,479,676.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		818,178.43	419,448.63
投资支付的现金		1,500,000.00	7,030,000.00
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		2,318,178.43	7,449,448.63
投资活动产生的现金流量净额		-2,252,321.01	17,030,227.52
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		23,384,175.00	
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		23,384,175.00	
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		3,321,547.39	13,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,321,547.39	13,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		20,062,627.61	-13,800,000.00
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		837,622.32	-250,638.14
加：期初现金及现金等价物余额		5,147,811.81	7,682,720.72
六、期末现金及现金等价物余额		5,985,434.13	7,432,082.58

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	一
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	二
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

一、合并财务报表的合并范围是否发生变化

2023年9月22日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于设立控股子公司的议案》，本公司拟与领航创想（海南）股权投资合伙（有限合伙）共同出资设立控股子公司安徽第壹站科技发展有限公司（具体名称以工商登记注册为准），注册地为安徽省滁州市，主要从事技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统集成服务；工业工程设计服务；工程管理服务；企业管理咨询；社会经济咨询服务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；会议及展览服务。注册资本为人民币10,000,000.00元，其中本公司拟认缴出资人民币8,000,000.00元，占注册资本的80.00%；领航创想（海南）股权投资合伙企业有限公司拟认缴出资人民币2,000,000.00元，占注册资本的20.00%。安徽第壹站已于2023年10月10日注册成立。

2023年10月11日公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，本公司拟出资设立全资子公司祥源智联（海南）科技有限公司（具体名称以工商登记注册为准）注册地为海南省三亚市主要从事检验检测服务；认证服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统集成服务；工程和技术研究和试验发展；医学研究和试验发展（除人体干细胞、基因诊断与治疗技术开发和应用）；专业设计服务；数字内容制作服务（不含出版发行）；园区管理服务；会议及展览服务；体育健康服务；组织文化艺术交流活动；物联网技术服务。注册资本为人民币10,000,000.00元，其中本公司

拟认缴出资人民币10,000,000.00元，占注册资本的100.00%。祥源智联（海南）已于2023年10月16日注册成立。

2023年10月17日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，本公司拟出资设立全资子公司祥源智联（合肥）科技有限公司（具体名称以工商登记注册为准），注册地为安徽省合肥市，主要从事技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统集成服务；工业工程设计服务；工程管理服务；企业管理咨询；社会经济咨询服务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；会议及展览服务。注册资本为人民币10,000,000.00元，其中本公司拟认缴出资人民币10,000,000.00元，占注册资本的100.00%。祥源智联（合肥）已于2023年10月27日注册成立。

2023年12月4日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，本公司拟与领航创想（海南）股权投资合伙企业（有限合伙）出资设立控股子公司祥源智联（北京）科技有限公司（具体名称以工商登记注册为准），注册地为北京市，主要从事技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统集成服务；工业工程设计服务；工程管理服务；企业管理咨询；社会经济咨询服务；会议及展览服务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）。注册资本为人民币10,000,000.00元，其中本公司拟认缴出资人民币7,000,000.00元，占注册资本的70.00%；领航创想（海南）股权投资合伙企业有限公司拟认缴出资人民币3,000,000.00元，占注册资本的30.00%。截止报告期末，祥源智联（北京）已于2023年12月26日注册成立。

二、存在向所有者分配利润的情况

2024年5月5日，公司2023年年度股东大会审议通过了《2023年度权益分派预案》“公司目前总股本为20,000,000股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.60元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利3,200,000.00元”，此次权益分配权益登记日为2024年5月17日，实际派发现金红利 3,200,000.00 元。

（二） 财务报表项目附注

2023 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：安徽省蚌埠市兰凌路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、安徽祥源汉兴科技有限公司、祥源智联（南京）科技有限公司、祥源智联（合肥）科技有限公司、祥源智联（海南）科技有限公司、祥源智联（北京）科技有限公司、安徽第壹站科技发展有限公司。

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 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 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-按账龄分段划分为类似信用风险特征	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%、6%
	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	应纳所得税额	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%
安徽祥源汉兴科技有限公司	20%
祥源智联（南京）科技有限公司	20%
祥源智联（海南）科技有限公司	20%
祥源智联（合肥）科技有限公司	20%

祥源智联（北京）科技有限公司	20%
安徽第壹站科技发展有限公司	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，2021 年所得按 20%的税率缴纳企业所得税。

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 100%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	48.87	45,008.30
银行存款	7,494,462.14	8,718,545.76
其他货币资金		275,000.00
合计	7,494,511.01	9,038,554.06

(二) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	646,739.60	49,500.00
其中：银行承兑汇票	646,739.60	49,500.00
商业承兑汇票		-
小计	646,739.60	49,500.00
减：坏账准备		-
合计	646,739.60	49,500.00

(三) 应收账款分类及披露

项目	期末余额				
	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	217,997.41	0.53	217,997.41	100.00	0
按组合计提坏账准备的应收账款	40,766,741.86	99.47	8,802,798.04	21.59	31,963,943.82
其中：组合1-按账龄划段划分为类似信用风险特征组合	40,766,741.86	99.47	8,802,798.04	21.59	31,963,943.82
组合2-应收关联方组合					
合计	40,984,739.27	100.00	9,020,795.45		31,963,943.82

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	217,997.41	1.01	217,997.41	100.00	0
按组合计提坏账准备的应收账款	21,447,715.31	98.99	5,939,984.24	27.70	15,507,731.07
其中：组合1-按账龄划段划分为类似信用风险特征组合	21,447,715.31	98.99	5,939,984.24	27.70	15,507,731.07
组合2-应收关联方组合					
合计	21,665,712.72	100.00	6,157,981.65		15,507,731.07

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)	28,237,577.45	3,060,099.51	10.84
1—2 年	8,746,484.80	2,719,655.31	31.09
2—3 年	1,812,415.00	1,087,185.37	59.99
3—4 年	197,740.00	163,333.24	82.60
4—5 年	95,080.00	95,080.00	100.00
5 年以上	1,677,444.61	1,677,444.61	100.00
合计	40,766,741.86	8,802,798.04	

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 2,862,813.80 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 25,378,710.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例 61.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,246,913.96 元。

单位名称	与本公司	应收账款期末 余额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)
	关系			
定远经济开发区（定远盐化工业园）管理委员会	非关联方	17,682,489.45	1 年以内	43.14
中车唐山机车车辆有限公司	非关联方	3,668,210.00	1 年以内	8.95
蚌埠市汇智建设投资有限公司	非关联方	1,750,500.00	1 -2 年以内	4.27
合肥高新技术产业开发区应急管理行政执法大队	非关联方	1,579,311.00	1 年以内	3.85
安徽固镇经济开发区管理委员会	非关联方	698,200.00	1 -2 年以内	1.70
合计		25,378,710.45		

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。

(四) 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	6,609,173.41	77.72	2,561,922.31	99.78
1-2 年	1,893,785.20	22.28	5,738.00	0.22
2-3 年				
3-4 年				
合计	8,502,958.61	100.00	2,567,660.31	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
合肥绪铭科技有限公司	非关联方	2,455,825.00	28.88	1-2 年以内	
江苏海内软件科技有限公司	非关联方	654,000.00	7.69	1 年以内	
北京安华智通科技有限公司	非关联方	625,000.00	7.35	1 年以内	
安徽省通信产业服务有限公司	非关联方	577,076.00	6.79	1 年以内	
蚌埠市赛睿网络科技有限公司	非关联方	520,000.00	6.12	1 年以内	
合计		4,831,901.00	56.83	--	--

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。

(五) 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	1,656,922.71	100.00	387,111.74	23.36	1,269,810.97
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	1,656,922.71	100.00	387,111.74	23.36	1,269,810.97

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	802,862.59	100	242,610.92	30.21	560,251.67
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	802,862.59	100	242,610.92	30.21	560,251.67

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)	1,239,299.35	126,656.39	10.22
1—2 年	73,512.82	11,666.48	15.87
2—3 年	94,251.48	21,171.81	22.46
3—4 年	125,307.06	103,065.06	82.25
4—5 年	32,262.00	32,262.00	100.00
5 年以上	92,290.00	92,290.00	100.00
合计	1,656,922.71	387,111.74	

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	667,357.50	64,631.00
保证金、押金	554,500.31	242,094.36
垫付款	435,064.90	496,137.23
合计	1,656,922.71	802,862.59

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
朱海	备用金	130,000.00	1年以内	7.85	13,286.00
合普项目管理咨询集团有限公司定远分公司	保证金	117,400.00	1年以内	7.09	11,998.28
安徽铜峰电子股份有限公司	保证金 押金	100,000.00	1-2年以内	6.04	15,870.00
陈琛	备用金	80,000.00	1年以内	4.83	8,176.00
韩效	备用金	65,000.00	1年以内	3.92	6,643.00
合计	--	492,400.00			55,973.28

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

(六) 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	881,661.02		881,661.02	185,384.33		185,384.33
合同履约成本	2,494,789.23		2,494,789.23	2,448,034.20		2,448,034.20
合计	3,376,450.25		3,376,450.25	2,633,418.53		2,633,418.53

(七) 其他流动资产

款项性质	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	626,078.90	93,074.43
租赁及物管费	208,175.676	8,191.46
合计	834,254.57	101,265.89

(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	1,248,370.05		1,248,370.05	1,247,584.72	
合计	1,248,370.05		1,248,370.05	1,247,584.72	

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	1,247,584.72	785.33		1,248,370.05	
合计	1,247,584.72	785.33		1,248,370.05	

(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	9,000,000.00	9,000,000.00
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	9,000,000.00	9,000,000.00

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，截止 2023 年 6 月 30 日基金总认缴出资额的 100%即 900 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	11,886,593.43	7,121,948.36
固定资产清理		
合计	11,886,593.43	7,121,948.36

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	2,912,714.71	1,818,860.99	4,034,941.87	2,531,159.18	18,353,716.01
2. 本期增加金额	5,099,597.22		175,596.42	19,513.27	123,524.61	5,418,231.52
•购置						
•在建工程转入						-
•企业合并增加						-
						-
3. 本期减少金额		352,372.65				352,372.65
•处置或报废						-

调整原暂估入账						
4. 期末余额	12,155,636.48	2,560,342.06	1,994,457.41	4,054,455.14	2,654,683.79	23,419,574.88
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,513,353.50	2,132,547.21	1,369,922.47	3,489,954.55	1,725,989.93	11,231,767.65
2. 本期增加金额	196,949.20	115,085.67	91,826.69	105,252.56	126,853.70	635,967.82
• 计提						
3. 本期减少金额		334,754.02				334,754.02
• 处置或报废						
4. 期末余额						
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	2,710,302.70	1,912,878.85	1,461,749.16	3,595,207.11	1,852,843.63	11,532,981.45
四、账面价值	9,445,333.78	647,463.21	532,708.25	459,248.03	801,840.16	11,886,593.43
1. 期末账面价值	9,445,333.78	647,463.21	532,708.25	459,248.03	801,840.16	11,886,593.43
2. 期初账面价值	4,542,685.76	780,167.50	403,424.46	544,987.32	850,683.32	7,121,948.36

(十一) 使用权资产

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物原值	1,158,602.21	1,158,602.21
累计折旧	393,667.59	393,667.59
减值准备		
净值	764,934.62	764,934.62

(十二) 开发支出

项目	期初	本期增加金额		本期减少金额			期末
	余额	内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	余额
基于电子围栏设备的封闭区域预警系统开发	449,060.44						449,060.44
基于压力、流量传感器自动化调节装置研发	588,444.74	513,790.67					1,102,235.41
分布式智能代理计算架构的设计与应用	585,381.33						585,381.33
化工园区公共管廊振动监测及预警技术研究	483,998.59	135.00					484,133.59
智慧化工企业数字孪生综合管理平台	757,428.05						757,428.05
基于FPGA的总线通信传感器数据低时延上传方法研究工贸行安全监管平台	585,654.10	560.00					586,214.10
合计	3,449,967.25	514,485.67					3,964,452.92

(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		1,581,015.91		1,113,456.29
租赁负债	136,404.81		136,404.81	
合计	136,404.81	1,581,015.91	136,404.81	1,113,456.29

(十四) 其他非流动资产

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
预付购房款				5,369,216.00		5,369,216.00
预付设备款				83,740.50		83,740.50
合计				5,452,956.50		5,452,956.50

(十五) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
兴业银行蚌埠分行	9,834,175.00	
徽商银行高新开发区支行	7,550,000.00	

中国银行蚌埠分行	6,000,000.00	
合计	23,384,175.00	

(十六) 应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	276,281.35	29,098.50
1 年以上	47,555.00	92,271.00
合计	323,836.35	121,369.50

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

(十七) 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	10,091,277.99	12,551,907.53
合计	10,091,277.99	12,551,907.53

(十八) 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		17,644,825.14	17,644,825.14	
二、离职后福利-设定提存计划		719,556.22	719,556.22	
三、辞退福利		258,504.25	258,504.25	
四、一年内到期的其他福利				
合计		18,622,885.61	18,622,885.61	

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		16,977,416.67	16,977,416.67	
二、职工福利费		28,862.33	28,862.33	
三、社会保险费	-	412,930.14	412,930.14	-
其中: 医疗保险费		393,043.71	393,043.71	
工伤保险费	-	14,381.53	14,381.53	-
生育保险费		5,504.90	5,504.90	
四、住房公积金	-	225,616.00	225,616.00	-
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤	-			-
七、短期利润分享计划	-			-
合计		17,644,825.14	17,644,825.14	

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		697,847.20	697,847.20	
2. 失业保险费		21,709.02	21,709.02	
合计		719,556.22	719,556.22	

(十九) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	907,631.57	634,296.41
城建税	8,083.05	75,274.35
企业所得税	203,219.35	96,230.74
房产税	8,211.75	2,857.19
土地使用税	23.06	155.03
个人所得税	83,767.98	135,440.76
印花税	13,395.71	9,945.48
教育费附加	3,330.41	32,266.99
地方教育费附加	2,220.28	21,511.33
水利基金	2,667.56	9,978.27
城镇土地使用税	172.27	
结束项目收入计提税金及附加	36,378.07	
合计	1,269,101.06	1,017,956.55

(二十) 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	56,744.02	1,059.66
暂欠款	3,430,800.00	296,563.66
合计	3,487,544.02	297,623.32

(二十一) 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	454,489.20	454,489.20
合计	454,489.20	454,489.20

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	632,899.78	758,203.87
合计	632,899.78	758,203.87

(二十三) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债原值	628,874.71	628,874.71
未确认融资费用	18,651.33	18,651.33
减：一年内到期的租赁负债	454,489.20	454,489.20
合计	155,734.18	155,734.18

(二十四) 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	19,365.91			19,365.91	
合计	19,365.91			19,365.91	

(二十五) 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

(二十六) 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

(二十七) 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	5,598,824.40	422,898.79		6,021,723.19
合计	5,598,824.40	422,898.79		6,021,723.19

(二十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,375,149.79	17,536,243.77
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	5,375,149.79	17,536,243.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,801,712.95	1,980,648.58
减：提取法定盈余公积	422,898.79	341,742.56
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-

应付普通股股利	3,200,000.00	13,800,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
净资产折股		
其他		
期末未分配利润	4,553,963.95	5,375,149.79

(二十九) 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	39,140,535.21	17,920,176.80	20,303,040.62	8,616,138.01
其他业务				
合计	39,140,535.21	17,920,176.80	20,303,040.62	8,616,138.01

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	9,298,622.70	4,257,299.04	11,694,895.18	4,963,041.39
职业健康技术服务	2,084,136.83	954,205.16	5,316,579.13	2,256,232.47
环保节能技术服务	175,471.69	80,338.29	849,509.44	360,512.04
技术创新服务	573,396.22	262,524.81	1,689,999.98	717,196.67
工程施工服务	4,737,414.26	2,168,986.72	752,056.89	319,155.44
信息化建设	22,271,493.51	10,196,822.79		
合计	39,140,535.21	17,920,176.80	20,303,040.62	8,616,138.01

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(%)
滁州定远化工园区重大风险防控项目	否	17,925,993.34	53.81
合肥高新区工贸企业智慧物联安全监管平台项目	否	3,995,500.17	10.21
中车唐山机车车辆有限公司	否	3,949,610.62	10.09
蚌埠市汇智建设投资有限公司	否	492,000.00	1.26
铜陵经济技术开发区管理委员会	否	440,000.00	1.12
合计		26,803,104.13	68.48

(三十) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	112,985.81	37,240.71
教育费附加	48,322.15	16,050.29

地方教育附加	32,214.77	10,640.18
印花税	16,405.32	2,661.28
水利基金	14,111.38	10,362.28
其他税费	20,153.06	11,390.10
合计	231,521.11	88,344.84

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	577,095.75	509,293.18
差旅费	85,793.73	79,938.75
办公费	93,806.33	101,728.71
房租费	0.00	1,467.18
交通费	4,912.59	3,411.71
福利费	24,142.58	34,117.02
水电费	148.00	11,252.53
广告费	186,400.88	62,900.00
物业费	40,447.52	85,050.18
修理费	7,091.00	3,715.93
通讯费	1,517.38	5,278.44
社保费	50,328.72	47,380.44
耗材	0.00	897.99
合计	1,071,684.48	946,432.06

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,152,415.52	502,791.65
业务费	951,566.89	720,075.66
租赁费	293,518.30	
办公费	275,967.84	66,979.31
差旅费	133,103.71	38,828.29
聘请中介机构费用	132,075.47	254,716.98
社保费	122,865.42	50,844.61
折旧费	122,589.92	138,839.97
职工教育经费	101,200.19	96,509.63
福利费	48,551.60	29,164.34
物业管理费	39,662.36	
通讯费	39,469.36	2,588.10
其他	37,606.00	-
绿化费	31,905.00	335.00
保险费	11,770.03	12,459.46
相关税费	10,992.51	
水电费	5,847.97	
交通费	5,497.36	3,815.45

空调服务费	4,922.55	
维修费	2,520.86	
无形资产摊销	-	2,435.76
合计	3,524,048.86	1,920,384.21

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金支出	10,003,496.71	7,625,301.69
职工福利费支出		
各类基本社会保障性缴款	789,410.64	546,756.67
固定资产折旧	151,899.14	146,740.28
直接材料消耗	40,694.49	31,006.09
仪器设备检验维修费	72,586.44	55,305.31
住房公积金	113,544.00	96,617.47
知识产权的申请注册费代理费	37,895.84	28,873.73
科研成果的评审鉴证费	23,293.60	17,747.94
差旅费	36,143.17	37,739.22
新产品设计费		
技术咨询费	48,676.38	37,087.68
合计	11,317,640.41	8,623,176.08

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-17,676.51	-78,819.12
手续费支出	2,246.88	2,060.50
利息支出	121,547.39	
合计	106,117.76	-76,758.62

(三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
中央引导地方科技发展资金		600,000.00
创新型试点企业财政拨款		80,000.00
知识产权奖补资金	10,000.00	54,750.00
税费减免及返还		26,532.94
产业扶持政策市级奖补资金	150,000.00	
人才创新团队市级资助	80,000.00	

支持新能源汽车产业集群建设专项资金	100,000.00	
产业扶持奖补区级奖补资金	1,500.00	
高校毕业生就业补助	11,200.00	
个税手续费	17,354.30	
合计	370,054.30	761,282.94

(三十六) 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	785.33	1,929.29
理财产品收益		147,746.86
合计	785.33	149,676.15

(三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,042,240.82	-332,225.68
合计	-3,042,240.82	-332,225.68

(三十八) 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	914.99	1.24	914.99
合计	914.99	1.24	914.99

(三十九) 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		
递延所得税费用	-344,921.29	-52,724.67
合计	-344,921.29	-52,724.67

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	2,338,111.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	976,343.19

子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
投资收益的影响	117.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	471,006.96
研发费加计扣除的影响	850,139.72
所得税费用	-344,921.29

现金流量表项目

(四十) 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	17,676.51	78,819.12
加：其他收益	370,054.30	761,282.94
加：补贴收入- 除税收返还		
加：往来收入	3,026,741.69	233,057.28
合计	3,414,472.50	1,073,159.34

(四十一) 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	2,396,543.64	1,103,028.80
加：营业外支出-除固定资产损失		
加：往来支出	3,387,981.99	3,267,750.56
合计	5,784,525.63	4,370,779.36

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	2,683,033.06	816,680.40
加：资产减值准备	3,007,314.62	393,610.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	635,967.82	720,283.57
无形资产摊销		2,435.76
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)	-39,253.49	
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)	121,547.39	
投资损失(收益以“-”号填列)	-785.33	-149,676.15

递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-467,559.62	-54,390.87
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)	-743,031.72	87,486.15
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-25,797,361.04	-1,404,510.86
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-30,550.76	-4,369,790.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,630,679.07	-3,957,871.61
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	7,494,511.01	12,086,676.89
减: 现金的期初余额	9,038,554.06	10,816,571.40
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	-1,544,043.05	1,270,105.49

现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,494,511.01	12,086,676.89
其中: 库存现金	48.87	50.60
可随时用于支付的银行存款	7,494,462.14	11,821,626.29
可随时用于支付的其他货币资金		265,000.00
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	7,494,511.01	12,086,676.89
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 有
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所有限公司	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
安徽祥源汉兴科技有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	技术服务、技术创新、技术培训	100		设立
祥源智联（南京）科技有限公司	江苏南京	江苏南京	软件开节，软件销售，信息系统集成服务	80		设立
祥源智联（海南）科技有限公司	海南三亚	海南三亚	技术服务、技术创新、技术培训	100		设立
祥源智联（合肥）科技有限公司	安徽合肥	安徽合肥	技术服务、技术创新、技术培训	100		设立
祥源智联（北京）科技有限公司	北京	北京	技术服务、技术创新、技术培训	70		设立
安徽第壹站科技发展有限公司	安徽滁州	安徽滁州	技术服务、技术创新、技术培训	80		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、许天歌，截止 2024 年 6 月 30 日许晓光持有公司 95%的股权，许天歌持有公司 5%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
苗飞虎	董事
方孝斌	监事会主席
赵永亮	监事
陈龙泉	监事
王若宇	总经理 董事会秘书
赵倩	财务负责人
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	812,250.11	555,977.90

(2) 其他关联交易

关联方应收应付款项

应付项目

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
其他应付款	许晓光	3,200,000.00	0.00	0.00	0.00

关联方承诺

截至 2024 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 2024 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	217,997.41	0.61	217,997.41	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	35,444,431.06	99.39	7,596,001.70	21.43	27,848,429.36
其中：组合 1-按账龄阶段划分为类似信用风险特征组合					
组合2-应收关联方组合	35,444,431.06	99.39	7,596,001.70	21.43	27,848,429.36
合计					

续表一

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	217,997.41	1.12	217,997.41	100.00	0
按组合计提坏账准备的应收账款	19,194,049.51	98.88	5,009,271.78	26.10	14,184,777.73
其中：组合 1-按账龄阶段划分为类似信用风险特征组合	19,194,049.51	100.00	5,009,271.78	26.10	14,184,777.73
组合2-应收关联方组合					
合计	19,412,046.92	/	5,227,269.19	/	14,184,777.73

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)	24,154,932.45	2,620,810.17	10.85
1-2年	8,127,799.00	2,376,868.84	29.24
2-3年	1,358,435.00	815,196.84	60.01
3-4年	115,740.00	95,601.24	82.60
4-5年	95,080.00	95,080.00	100.00
5年以上	1,592,444.61	1,592,444.61	100.00
合计	35,444,431.06	7,596,001.70	21.43

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		
定远经济开发区(定远盐化工业园)管理委员会	非关联方	17,682,489.45	1年以内	43.12
蚌埠市汇智建设投资有限公司	非关联方	1,750,500.00	1年以内	4.27
合肥高新技术产业开发区应急管理行政执法大队	非关联方	1,579,311.00	1年以内	3.85
蚌埠市淮上区应急管理局	非关联方	528,000.00	1年以内	1.29
合肥合燃华润燃气有限公司	非关联方	460,000.00	1年以内	1.12
合计	--	22,000,300.45	--	53.66

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	8,036,377.79	100.00	387,015.61	4.81	7,649,362.18
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	8,036,377.79	100.00	387,015.61	4.81	7,649,362.18

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	2,321,455.95	100.00	242,610.92	10.45	2,078,845.0

款					3
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	2,321,455.95	100.00	242,610.92	10.45	2,078,845.03

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)	6,011,419.43	126,560.26	2.11
1-2年	1,680,847.82	11,666.48	0.69
2-3年	94,251.48	21,171.81	22.46
3-4年	125,307.06	103,065.06	82.25
4-5年	32,262.00	32,262.00	100.00
5年以上	92,290.00	92,290.00	100.00
合计	8,036,377.79	387,015.61	4.82

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 144,404.69 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	612,726.50	60,000.00
保证金、押金	342,304.40	67,811.86
垫付款	393,885.51	563,949.09
往来款	6,687,461.38	1,629,695.00
合计	8,036,377.79	2,321,455.95

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
祥源智联(合肥)科技有限公司	往来款	3,076,825.00	1年以内	38.29	
祥源智联(南京)科技有限公司	往来款	2,330,000.00	1年以内	28.99	
安徽祥源工程技术有限公司	往来款	748,969.00	1年以内	9.32	
祥源智联(北京)科技有限公司	往来款	326,909.38	1年以内	4.07	
安徽第壹站科技发展有限公司	往来款	131,000.00	1年以内	1.63	
合计	--	6,613,703.38		76.60	0.00

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(5%)表决权股份的股东单位欠款，关联方欠款 6,687,461.38 元，占其他应收款余额的比例 83.21%。

(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	1,248,370.05		1,248,370.05	1,247,584.72		1,247,584.72
对子公司投资	14,778,978.6		14,778,978.6	13,278,978.60		13,278,978.60
合计	16,027,348.65		16,027,348.65	14,526,563.32		14,526,563.32

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
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		
安徽祥源汉兴科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
祥源智联(南京)科技有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
祥源智联(海南)科技有限公司	5,500,000.00	1,000,000.00		6,500,000.00		
祥源智联(北京)科技有限公司		500,000.00		500,000.00		
合计	13,278,978.60	1,500,000.00		14,778,978.60		

(五) 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	33,221,913.27	14,574,520.74	18,517,115.83	6,917,551.69
其他业务	91,743.12		95,238.10	
合计	33,313,656.39	14,574,520.74	18,612,353.93	6,917,551.69

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	8,117,415.02	3,561,126.43	11,694,895.18	4,368,933.19
职业健康技术服务	2,084,136.83	914,315.05	5,316,579.13	1,986,146.83
环保节能技术服务	175,471.69	76,979.79	849,509.44	317,356.41
技术创新服务	573,396.22	251,550.08	656,132.08	245,115.26
信息化建设服务	22,271,493.51	9,770,549.38		
合计	33,221,913.27	14,574,520.74	18,517,115.83	6,917,551.69

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(%)
滁州定远化工园区重大风险防控项目	否	17,925,993.34	53.81
合肥高新区工贸企业智慧物联安全监管平台项目	否	3,995,500.17	11.99
中车唐山机车车辆有限公司	否	3,949,610.62	11.86
蚌埠市汇智建设投资有限公司	否	492,000.00	1.48
铜陵经济技术开发区管理委员会	否	440,000.00	1.32
合计		26,803,104.13	80.46

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)	370,054.30	
2、非流动性资产处置损益	39,253.49	
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	913.68	
合计	410,221.47	

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	6.78%	1.49%	0.14	0.041
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.69%	0.12%	0.12	0.0031

安徽祥源科技股份有限公司
二〇二四年八月十九日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 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

二、 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)	370,054.30
2、非流动性资产处置损益	39,253.49
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	913.68
非经常性损益合计	410,221.47
减：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	410,221.47

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用