



# 祥源科技

NEEQ : 836371

## 安徽祥源科技股份有限公司

Anhui Xiangyuan Technology Co.,Ltd



## 年度报告

2018

## 公司年度大事记

- 1、2018年1月，公司再次荣获工信部“国家中小企业公共服务示范平台”荣誉称号。
- 2、2018年2月，公司取得安徽省气象局认定的“防雷装置检测”资质。
- 3、2018年2月，公司荣获安徽省经济和信息化厅“安徽省服务型制造示范平台”荣誉称号。
- 4、2018年8月，公司荣获安徽省科学技术厅“安徽省新型研发机构”荣誉称号。
- 5、2018年9月，祥源工程取得“环保工程专业承包叁级”资质。
- 6、2018年10月，公司与中国科学院钱逸泰院士共同成立“硅基材料研发应用院士工作站”。
- 7、2018年10月，公司通过工业和信息化部“工业（硅基材料）产品质量控制和技术评价安徽实验室”复核。
- 8、2018年12月，公司荣获安徽省质量技术监督局“安徽服务名牌”荣誉称号。
- 9、2018年12月，公司研发设计的“挥发性有机物气体处理设备——绿宝VOCs-10”在安徽省第五届工业设计大赛中荣获优秀奖。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	行业信息 .....	29
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	34

## 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
长源科技	指	安徽长源节能科技有限公司
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
绿色谷	指	安徽绿色谷创客空间股份有限公司
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
工商局	指	工商行政管理局
财政部	指	中华人民共和国财政部
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
审计机构	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告	指	安徽祥源科技股份有限公司 2018 年度财务报表审计报告
报告期	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
建设项目“三同时”	指	建设项目中防治污染的设施，应当与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用
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。
安评	指	安全评价业务等安全技术服务
职评	指	职业卫生评价业务等职业健康技术服务
环评	指	环境影响评价业务等环保节能技术服务
能评	指	固定资产投资项目节能评估技术服务

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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）赵倩保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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、总经理，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，需要取得相关的行业资质许可证书。此外，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，如安徽省人民政府令第261号《安徽省行政许可中介服务管理办法》中对中介服务机构的的服务行为进行了严格的规定，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，公司客户集中在安徽省区域，公司业务区域高度集中业务开展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

	<p>程咨询、隐患排查、工程设计、工程施工、服务外包业务，为企业提供转型升级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>
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。新的治理机构和制度对公司治理的要求比有限公司阶段高，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。</p>
非经常性损益对公司经营业绩影响的风险	<p>公司 2018 年度非经常性损益中政府补助金额为 4,127,623.99 元，同期归属于母公司所有者的非经常性损益净额为 3,627,134.88 万元，同期合并报表净利润为 5,085,204.68 元，非经常性损益占同期合并报表净利润的比例为 71.33%，占比较高。</p>
财政补助转为政府招投标项目的中标率波动风险	<p>公司的政府补助收入主要为后补助资金，用于补偿公司为政府提供的各类公益和低收费服务。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，购买公共服务正在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>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 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
证券简称	祥源科技
证券代码	836371
法定代表人	许晓光
办公地址	安徽省蚌埠市兰凌路1号办公楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王若宇
职务	总经理、董事会秘书
电话	0552-7170098
传真	0552-4088312
电子邮箱	cx@yuanx.net
公司网址	www.yuanx.net
联系地址及邮政编码	安徽省蚌埠市兰凌路1号办公楼 233040
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事长办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	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	创新层
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
主要产品与服务项目	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
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	许晓光
实际控制人及其一致行动人	许晓光

### 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	安徽省蚌埠市兰凌路1号办公楼	否
注册资本（元）	20,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路239号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吕淮海、张建华
会计师事务所办公地址	北京市海淀区北三环西路43号青云当代大厦22层

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019年4月2日，许晓光辞去总经理职务，2019年4月13日起，经第二届董事会第五次会议审议通过，由王若宇担任公司总经理。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	25,215,825.01	22,896,690.97	10.13%
毛利率%	55.17%	57.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,085,204.68	3,996,053.50	27.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,458,069.80	1,372,859.74	6.21%
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）	12.70%	10.66%	-
加权平均净资产收益率%（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）	3.64%	3.66%	-
基本每股收益	0.25	0.20	25.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	48,710,798.41	43,441,034.59	12.13%
负债总计	6,127,449.25	5,942,890.11	3.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	42,583,349.16	37,498,144.48	13.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.13	1.87	13.90%
资产负债率%（母公司）	14.87%	16.63%	-
资产负债率%（合并）	12.58%	13.68%	-
流动比率	6.23	5.88	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	7,704,825.32	3,208,406.12	140.14%
应收账款周转率	3.56	3.63	-
存货周转率	5.60	3.86	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	12.13%	-1.19%	-
营业收入增长率%	10.13%	13.83%	-
净利润增长率%	27.26%	28.74%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	4,127,623.99
非流动性资产处置损益	369,389.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-229,796.27
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,267,217.51</b>
所得税影响数	640,082.63
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,627,134.88</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	258,000.00	0.00		
应收账款	7,023,753.10	0.00		

应收票据及应收账款	0.00	7,281,753.10		
应付账款	841,968.98	0.00		
应付票据及应付账款	0.00	841,968.98		
管理费用	9,462,202.39	3,721,337.49		
研发费用	0.00	5,740,864.90		

注：财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本公司按照上述的要求执行，对上年度部分数据进行调整。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 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，如新材料、电子信息、新能源、装备制造、化工、生物、食品、冶金、纺织、医药、矿山、能源等生产制造业，医院、市政工程、公路、港口、码头等公共服务领域，高校、科研院所等教育研发领域、商场、仓储、物流、交通运输等生活服务业，以及各类产业园区和政府职能部门，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132名，中级及以上技术职称比例达到83%，其中国家注册安全评价师53人、国家注册安全工程师65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45人、注册咨询工程师4人、二级建造师2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2018年12月31日，祥源科技拥有国家授权的15项技术服务资质，其中包括安全评价资质、安全标准化评审资质、安全培训资质、职业病危害评价资质、职业病危害因素检测资质、放射防护评价资质、放射防护检测资质、工程咨询资质、清洁生产审核资质、节能评估资质、环保检测资质、节能检测资质、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。公司实验室经过国家CMA计量认证，法定检测项目332项。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，并已在合肥、滁州、铜陵、淮南、芜湖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，大型企业集团等优质客户的比例不断提高，公司主要收入来源是为客户提供技术服务的收入。2018年以来，通过主动与客户对接，挖掘企业潜在技术创新服务需求，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；二是随着祥源工程取得“环保工程专业承包”资质，公司服务内容从单一的评价、检测、咨询

服务向工程化服务延伸；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。

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的趋势，特别是公司围绕行业共性和关键性的技术难题形成拥有自主知识产权的专用技术后，为企业、高校、实验室提供技术研发、工程设计、工程施工服务已经成为新的服务增长点。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司主营业务收入为 25,215,825.01 元，比上年度增长 10.13%；归属于母公司的净利润为 5,085,204.68 元，比上年度增长 27.26%。截至 2018 年末，公司总资产为 48,710,798.41 元，净资产为 42,583,349.16 元。以上数据表明，公司财务状况未受整体行业不景气的影响，实现稳步增长。

报告期内，公司延续了上年度的经营发展战略，走差异化、全产业链服务的发展方向，将为行业提供共性和关键性的安全健康环保技术和解决方案、为政府部门提供安全健康环保服务外包产品、为企业园区和社会机构提供安全管家服务为重点经营方向，实现了营业收入和净利润双双增长，取得了一定的经营成果，为 2019 年实现快速增长奠定了基础。

报告期内，公司在挥发性有机物治理与资源化利用技术、粉尘爆炸在线监控与连锁处理技术、实验室安全健康管理系统、危化品储存与运输管理系统等方面取得了一批拥有自主知识产权的专有技术，为解决行业共性技术难题奠定了基础。随着祥源工程于 2018 年 9 月取得“环保工程专业承包”资质，公司具备了开展环保工程建设施工的能力，公司研发的行业共性技术解决方案已经在工程项目实施过程中得以推广应用。

公司已经成为安徽省安全、健康、节能、环保技术服务领域知名的服务机构，在主管部门、企业和社会各界有着良好的服务口碑。

### (二) 行业情况

报告期内，在国家一系列调控政策的影响下，经济结构正在发生深刻变化，对一些传统产业、技术落后项目冲击较大，这些项目往往存在高污染、高耗能、高风险、产能过剩、技术含量低的问题，使得相应的咨询、评价、检测的服务需求随之减少，对行业发展造成一定的冲击，一些技术薄弱、业务单一的服务机构无法适应市场变化，已经退出服务市场。

与此同时，随着制造业发展质量的不断提高，绿色制造、智能制造已经成为企业发展的方向，企业已经不仅仅满足于单纯的咨询、评价、检测、培训等传统服务。企业希望服务机构为项目建设运行提供

顶层设计服务，在项目论证阶段帮助企业梳理产业发展路径、理清转型升级思路、明确技术创新方向，在项目建设阶段提供一站式技术服务、缩短项目建设周期，在项目运行阶段帮助企业对接创新要素、整合技术、产业、资本、人才和市场等资源，为企业安全、环保、节能、健康提供一揽子解决方案。

报告期内，国家机关机构改革方案的实施后，安全生产、消防管理等关联职能整合到新组建的应急管理厅，将有利于安全生产技术服务工作的开展；原国家安全生产监督管理局职业安全健康监督管理职能划归国家卫生健康委员会，相关管理体系的建立需要一定周期。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	8,795,304.12	18.06%	23,047,338.60	53.05%	-61.84%
应收票据与应收账款	6,879,922.78	14.12%	7,281,753.10	16.76%	-5.52%
存货	1,802,642.12	3.70%	2,236,991.02	5.15%	-19.42%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	600,456.90	1.23%	600,456.90	1.38%	0.00%
固定资产	9,539,928.86	19.58%	9,021,430.87	20.77%	5.75%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
预收款项	3,453,670.00	7.09%	3,065,900.00	7.06%	12.65%
其他流动资产	20,034,052.33	41.13%	14,700.00	0.03%	136,186.07%
资产合计	48,710,798.41		43,441,034.59		12.13%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、公司在报告期末的货币资金为 8,795,304.12 元，比上年度末减少 14,252,034.48 元，变动比例为 61.84%。主要原因为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，报告期末公司尚有 20,000,000.00 元保本型理财产品未到期，其中期限为 3 个月的保证收益型理财产品 10,000,000.00 元、期限为 180 天的保证收益型结构性存款 10,000,000.00 元。

2、公司在报告期末的存货为 1,802,642.12 元，比上年度末减少 434,348.90 元，变动比例为 19.42%。主要原因为公司加强对技术服务质量和时效的监管和考核，采用了 OA、CRM 等信息化办公系统严格控制技术服务流程，独创了技术服务双流程管理模式，报告平均交付时间持续缩短，同时报告质量稳步提升，报告一次性过会率达到 100%，报告期末的未完工项目数量减少。

3、公司在报告期内其他流动资产为 20,034,052.33 元，比上年度末增加 20,019,352.33 元，变动比例为 136,186.07%，主要原因为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，报告期末公司尚有 20,000,000.00 元保本型理财产品未到期，其中期限为 3 个月的保证收益型理财产品 10,000,000.00 元、期限为 180 天的保证收益型结构性存款 10,000,000.00 元。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	25,215,825.01	-	22,896,690.97	-	10.13%
营业成本	11,304,658.06	44.83%	9,806,734.46	42.83%	15.27%
毛利率%	55.17%	-	57.17%	-	-
管理费用	3,334,038.83	13.22%	3,721,337.49	16.25%	-10.41%
研发费用	6,768,159.64	26.84%	5,740,864.90	25.07%	17.89%
销售费用	2,390,772.94	9.48%	2,235,967.62	9.77%	6.92%
财务费用	-393,254.38	-1.56%	-457,861.26	-2.00%	14.11%
资产减值损失	272,949.21	1.08%	399,057.52	1.74%	-31.60%
其他收益	4,127,623.99	16.29%	3,011,379.75	13.15%	37.07%
投资收益	-	-	456.90	0.00%	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	369,389.79	1.46%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	5,862,947.26	23.25%	4,300,361.59	18.78%	36.34%
营业外收入	1,203.73	0.00%	100,952.56	0.44%	-98.81%
营业外支出	231,000.00	0.91%	26,222.00	0.11%	780.94%
净利润	5,085,204.68	20.17%	3,996,053.50	17.45%	27.26%

#### 项目重大变动原因：

- 1、公司 2018 年度其他收益为 4,127,623.99 元，比上年度增加 1,116,244.24 元，变动比例为 37.07%。主要原因是，报告期内公司承担建设的“国家中小企业公共服务平台”获得安徽省制造强省和蚌埠市制造强市建设奖补资金共计 1,500,000.00 元，导致与收益相关的政府补助资金增加 1,116,244.24 元。
- 2、公司 2018 年度营业利润为 5,862,947.26 元，比上年度增加 1,562,585.67 元，变动比例为 36.34%。主要原因是一方面报告期内主营业务收入增加 2,319,134.04 元，另一方面报告期内与收益相关的政府补助资金增加 1,116,244.24 元。
- 3、公司 2018 年度营业外收入为 1,203.73 元，比上年度减少 99,748.83 元，变动比例为 98.81%。主要原因是 2017 年 9 月公司获得“蚌埠知名品牌”荣誉称号，政府给予 100,000.00 元奖励资金。
- 4、公司 2018 年度营业外支出为 231,000.00 元，比上年度增加 2,283,778.00 元，变动比例为 780.94%。主要原因是报告期内公司向安徽省第十四届运动会组委会捐赠 30,000.00 元、用于支持蚌埠市体育事业发展，向蚌埠市怀远县白莲坡镇管庄村捐款 200,000.00 元、用于支持管庄村基础设施建设。
- 5、公司 2018 年度净利润为 5,085,204.68 元，比上年度增加 1,089,151.18 元，变动比例为 27.26%。主要原因是一方面报告期内主营业务收入增加 2,319,134.04 元，另一方面报告期内与收益相关的政府补助资金增加 1,116,244.24 元。

### (2) 收入构成

单位：元



项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	25,215,825.01	22,594,348.86	11.60%
其他业务收入	0.00	246,031.43	-100.00%
主营业务成本	11,304,658.06	9,470,096.35	19.37%
其他业务成本	0.00	336,638.11	-100.00%

#### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
安全技术服务	9,894,491.48	39.24%	9,796,980.99	42.79%
职业健康技术服务	12,704,471.24	50.38%	10,115,235.59	44.18%
环保节能技术服务	1,329,228.12	5.27%	763,722.92	3.34%
技术创新服务	1,197,169.81	4.75%	572,641.47	2.50%
运营管理	90,464.36	0.36%	1,402,028.57	6.12%

#### 按区域分类分析：

适用 不适用

#### 收入构成变动的原因：

- 1、公司在报告期内，主营业务收入占营业收入的比重为100%，其他业务收入较上年度减少了246,031.43元，主要原因是2017年公司将合肥闲置办公楼出租给安徽巨盛商贸有限公司，并收取房屋租赁费246,031.43元，2018年公司将办公楼出租给全资子公司注安师事务所。
- 2、按产品分类，公司环保节能技术服务收入在报告期内比上年度增加565,505.20元，变化幅度为74.05%，主要原因是随着国家环保督查的持续开展，企业环保技术服务需求增加，报告期内环保技术服务收入增加308,000.00元、节能技术服务收入增加了249,000.00元。
- 3、按产品分类，公司技术创新服务收入在报告期内比上年度增加624,528.34元，变化幅度为109.06%，主要原因为报告期内公司顺应绿色发展的政策要求，为企业开展绿色工厂、绿色产品、绿色供应链体系创建服务，实现服务收入560,000.00元。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	安徽海华科技股份有限公司	1,066,037.74	4.23%	否
2	安徽八一化工股份有限公司	860,377.36	3.41%	否
3	华环国际烟草有限公司	812,924.53	3.22%	否
4	安徽雪郎生物科技股份有限公司	603,773.58	2.39%	否
5	蚌埠中联水泥有限公司	482,637.74	1.91%	否
合计		3,825,750.95	15.16%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	安徽鹏龙融富汽车销售服务有限公司	842,800.00	15.27%	否
2	山西朗科机电设备安装有限公司	502,829.00	9.11%	否

3	合肥瑞博特科技有限公司	386,880.00	7.01%	否
4	南京百会装饰工程有限公司蚌埠一分公司	360,000.00	6.52%	否
5	中山市沙溪镇红品轩红木家具厂	357,293.00	6.47%	否
合计		2,449,802.00	44.38%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	7,704,825.32	3,208,406.12	140.14%
投资活动产生的现金流量净额	-21,956,859.80	-1,086,911.63	1920.11%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-4,000,000.00	-100.00%

#### 现金流量分析：

1、公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为 7,704,825.32 元，比上年度增加 4,496,419.20 元，变动比例为 140.14%，主要原因是报告期内主营业务收入增加 2,319,134.04 元，同时加大应收账款的回收力度，导致服务收到的现金比上年增加了 4,507,077.32 元；与此同时，购买商品和接受服务支付的现金比上年增加 1,172,592.45 元，公司进一步提高员工绩效薪酬水平，导致支付给职工的薪酬增加 878,081.05 元。

2、公司在报告期内的投资活动产生的现金流量净额为-21,956,859.80 元，比上年度减少 20,869,948.17 元，变动比例为 1920.11%，主要原因为报告期内公司使用部分自有闲置资金择机购买保本型理财产品，报告期末尚有 20,000,000.00 元保本型理财产品未到期；此外，公司用于购置技术服务车辆支出 828,027.59 元、购置气相色谱仪支出 325,641.03 元、购置 X 射线分析支出 168,103.44 元、购置办公家具和信息化设备支出 360,669.50 元，导致固定资产的支出增加 2,332,652.17 元，处置固定资产收到现金 862,704.00 元，而上年度投资中科创新院支付现金 60,000.00 元。

3、公司在报告期内的筹资活动产生的现金流量净额为 0.00 元，比上年度增加 4,000,000.00 元，变动比例为 100.00%，主要原因为：2017 年公司实施了 2016 年度权益分派，以公司现有总股本 20,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.000000 元人民币现金，共派发现金红利 4,000,000 元，而 2018 年未做权益分派。

## (四) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有全资子公司两家，分别为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；参股子公司两家，分别为安徽绿色创客空间股份有限公司、中科（蚌埠）科技创新发展研究院有限责任公司。

2018 年 3 月 8 日，公司发布《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》，公司的全资子公司“安徽长源节能科技有限公司”变更名称为“安徽祥源工程技术有限公司”，经营范围由“节能技术咨询、检测、研发、转让；节能工程设计、改造、施工；能源综合技术咨询服务（以上除前置许可项目）”变更为“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（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）”，报告期内祥源工程营业收入 388,662.10 元，净利润 30,531.22 元。

安徽祥源注册安全工程师事务所有限公司注册资本人民币 5,000,000.00 元，公司出资比例为 100.00%，报告期内注安师事务所营业收入 56,603.76 元，净利润-52,364.52 元。



安徽绿色创客空间股份有限公司注册资本人民币 50,000,000.00 元，其中公司出资人民币 7,000,000.00 元，占注册资本的 14.00%，公司控股股东、实际控制人许晓光出资人民币 2,500,000.00 元，占注册资本的 5.00%，营业收入 1,592,693.56 元，净利润 793,361.28 元。

中科（蚌埠）科技创新发展研究院有限责任公司注册资本人民币 2,600,000.00 元，其中公司出资人民币 600,000.00 元，占注册资本的 23.08%，报告期内中科创新院尚未产生收入和利润。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

2017年9月3日，公司股东大会审议通过了《关于确认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。2018年9月13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。报告期内公司累计购买保本型理财产品 34,000,000.00 元，其中尚有 20,000,000.00 元保本型理财产品未到期，累计产生理财收益 234,468.86 元。

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表。

本公司按照上述的要求执行，对上年度部分数据进行调整，影响列式如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额（增加/减少：元）
		2017年12月31日
应收票据和应收账款合并计入 应收票据及应收账款项目	应收票据	-258,000.00
应收票据和应收账款合并计入 应收票据及应收账款项目	应收账款	-7,023,753.10
应收票据和应收账款合并计入 应收票据及应收账款项目	应收票据及应收账款	7,281,753.10
原计入管理费用项目的研发费 用单独列示为研发费用项目	管理费用	-5,740,864.90
原计入管理费用项目的研发费 用单独列示为研发费用项目	研发费用	5,740,864.90

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

报告期内，公司遵守各项法律法规、合法合规经营，依法纳税，充分尊重和维护供应商、服务企业和员工的合法权益。公司为员工足额购买社会保险，建立了员工培训体系，提供了职称和技能提升的环境。

公司始终将传播绿色发展理念、推广绿色发展技术作为公司应当承担的社会责任。报告期内，公司技术团队为合肥、蚌埠、淮南、滁州、安庆、宿州、亳州、池州、铜陵等地主管部门和企业提供无偿的技术创新培训；公司技术专家受主管部门的委托无偿地为安徽省内各地的企业提供安全检查、项目论证、技术咨询等服务，受到了主管部门和广大企业的一致好评。

此外，公司积极参加社会公益活动，支持社会事业发展。为支持安徽省体育事业发展，公司向安徽省第十四届运动会组委会捐赠 30,000.00 元；为了支持新农村建设，公司向蚌埠市怀远县白莲坡镇管庄村捐款 200,000.00 元，用于支持管庄村基础设施建设。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司财务状况良好。公司总资产为 48,710,798.41 元，负债为 6,127,449.25 元，资产负债率 12.58%；流动资产为 38,178,627.80 元，流动负债为 6,127,449.25 元，流动比率为 6.23；公司无短期借款和长期借款；利润总额和净利润分别为 5,633,150.99 元和 5,085,204.68 元，较 2017 年上升 28.76%和 27.26%。

此外，公司所从事的安全、健康、环保、节能领域的技术咨询、技术评价、检验检测、技术培训、技术转移等服务是国家产业政策鼓励的方向，市场前景广阔。公司 2018 年在此基础上进一步延伸服务链，取得“环保工程专业承包”资质，工程施工、运营管理将是新的业务增长点。

公司在安徽省安全生产技术服务行业拥有较高的知名度和品牌效益，服务质量得到了主管部门和企业的认可，也没有因违反国家有关法律、政策受到处罚；关键技术岗位和管理岗位人员稳定。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、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、总经理，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。

应对措施:公司将进一步建立和完善公司治理机制，严格执行《公司章程》、三会议事规则；同时将适时对高管、核心员工等进行股权激励，引入战略投资者，以进一步优化公司股权结构，促进公司股权结构的合理化，尽可能避免控股股东不当控制的风险。

## 2、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，需要取得相关的行业资质许可证书。此外，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，如安徽省人民政府令第 261 号《安徽省行政许可中介服务管理办法》中对中介服务机构的的服务行为进行了严格的规定，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。

应对措施:公司按照资质管理的要求，不断提高技术人员资质和服务设施水平，降低服务资质风险；通过执行更加严格的技术服务过程控制流程和质量管理体系，提升技术服务质量，规避事中事后监管风险。

## 3、公司业务区域集中的经营风险

一方面,公司客户集中在安徽省区域,公司业务区域高度集中业务开展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、工程设计、工程施工、服务外包业务,为企业提供转型升级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。

应对措施:公司在原有业务领域的基础上实施差异化发展战略,将现有服务进一步向后延伸,通过持续的技术研发和市场培育,发展区域安全环保体系建设、行业共性和关键性技术解决方案实施、高校实验室安全标准化系统建设等业务,降低对检测、评价等业务的依赖。

## 4、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。新的治理机构和制度对公司治理的要求比有限公司阶段高,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。

应对措施:公司已建立健全了三会治理结构,建立了三会议事规则、信息披露制度,制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系,完善了公司经营与重大事项的决策机制。公司董监高会按照法律法规和公司制度监督公司合法合规运营,进一步规范公司治理。

## 5、非经常性损益对公司经营业绩影响的风险

公司 2018 年度非经常性损益中政府补助金额为 4,127,623.99 元,同期归属于母公司所有者的非经常性损益净额为 3,627,134.88 万元,同期合并报表净利润为 5,085,204.68 元,非经常性损益占同期合并报表净利润的比例为 71.33%,占比较高。

应对措施:政府项目补助已逐步向政府购买公共服务转变,同时政府主管部门职能由事前向事后监管转变,这些转变往往都通过政府招投标项目实现,在此过程中就需要第三方技术服务机构提供专业服务,公司将紧紧抓住政府公共服务类的招投标项目,将补助类的收入转变为承接政府公共服务外包项目的收入。

## 6、财政补助转为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,用于补偿公司为政府提供的各类公益和低收费服务。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，购买公共服务正在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。

应对措施：公司将更加重视对政府招投标项目的投标流程管理，加强软硬件条件建设，提高项目中标率；与此同时，对已中标项目实施过程控制，确保每项中标项目的服务质量，为后期承接其他项目提供业绩基础。

## **(二) 报告期内新增的风险因素**

报告期内，公司暂未发现新增风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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、资产的情况	<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	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	<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	五.二.(三)
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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2017年9月3日,公司股东大会审议通过了《关于确认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。2018年9月13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。报告期内公司累计购买保本型理财产品 34,000,000.00 元,其中尚有 20,000,000.00 元保本型理财产品未到期,累计产生理财收益 234,468.86 元。

#### （三） 承诺事项的履行情况

为了避免今后出现同业竞争情形,公司实际控制人及持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理

人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，其具体内容如下：

“本人作为安徽祥源科技股份有限公司(以下简称股份公司)持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员，除已披露的情形外，目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人/单位承诺如下：

1、本人/单位及本人关系密切的家庭成员/单位投资或关联单位，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，或者在持有公司 5%以上股份期间，本承诺为有效之承诺。

报告期内，挂牌公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人严格履行了关于同业竞争的承诺。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 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	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
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

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	许晓光	19,000,000	0	19,000,000	95.00%	19,000,000	0
2	许天歌	1,000,000	0	1,000,000	5.00%	1,000,000	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	20,000,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：许晓光与许天歌是父女关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

许晓光，男，1964年9月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，正高级工程师、一级安全评价师、注册安全工程师、清洁生产审核师、高级能源审计师、安徽省安全生产专家委员会委员、安徽省纳米技术及应用专家委员会委员、安徽省安全生产协会副会长、安徽省职业安全健康协会副会长、



安徽大学兼职硕士生导师、蚌埠学院客座教授、蚌埠市光彩创业导师、蚌埠市化工行业协会会长、安徽省化工新材料产业技术创新战略联盟理事长。1982年9月至1986年6月于安徽大学学习分析化学专业；1986年7月至2003年2月历任蚌埠市化工研究所技术员、工程师、副所长、所长；2003年3月至今，担任蚌埠金石新材料有限公司执行董事；2005年12月至2015年10月，担任安徽祥源安全环境科学技术有限公司执行董事、总经理；2015年10月至今，担任股份公司董事长，2015年10月至2019年4月2日担任公司总经理，为公司实际控制人。报告期内无变化。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

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、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
许晓光	董事长、总经理	男	1964年9月	本科	2018年11月-2019年4月	是
章辉平	董事	男	1977年9月	本科	2018年11月-2021年11月	是
朱一伟	董事	男	1982年11月	硕士	2018年11月-2021年11月	是
葛家求	董事	男	1982年3月	大专	2018年11月-2021年11月	是
姜雪松	董事	男	1970年4月	本科	2018年11月-2021年11月	是
陈忠远	监事会主席	男	1962年11月	本科	2018年11月-2021年11月	是
应佩佩	监事	女	1969年10月	本科	2018年11月-2021年11月	是
陈龙泉	监事	男	1976年10月	本科	2018年11月-2021年11月	是
余茂宽	副总经理	男	1961年10月	本科	2018年11月-2021年11月	是
徐峰	副总经理	男	1962年7月	硕士	2018年11月-2021年11月	是
赵倩	财务负责人	女	1970年3月	大专	2018年11月-2021年11月	是
王若宇	董事会秘书	男	1982年7月	硕士	2018年11月-2021年11月	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						5

注：2019年4月2日，许晓光辞去总经理职务，2019年4月13日起，经第二届董事会第五次会议审议通过，由王若宇担任公司总经理。

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
许晓光	董事长 总经理	19,000,000	0	19,000,000	95.00%	0
合计	-	19,000,000	0	19,000,000	95.00%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

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
行政管理人员	19	19
销售人员	17	16
技术人员	93	95
财务人员	2	2
员工总计	131	132

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	19	19
本科	75	76
专科	24	24
专科以下	13	13
员工总计	131	132

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司与所有员工签订了劳动合同及聘用协议等。公司为了稳定管理层及核心技术人员，采取了或拟采取以下激励措施：

（一）公司建立任职资格体系及具有行业优势的薪酬激励机制，为员工提供适合个人发展的工作岗位及多种升职机会，创造员工成长和发展的空间；

（二）公司倡导以“家”文化为核心的企业文化，公司全体员工形成了共同发展的愿景；

（三）公司计划在适当时候制定并执行相应股权激励计划，完善公司的激励机制。

（四）公司鼓励各岗位员工通过参加在职培训或继续教育提高职业技能，对产生的相关费用，公司给予资金支持。

需公司承担费用的离退休职工人数为：0 人

**（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《财务会计制度》、《投资者关系管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

2018年3月8日，公司发布《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》，公司全资子公司“安徽长源节能科技有限公司”变更公司名称及经营范围，并修改公司章程。

子公司公司名称由“安徽长源节能科技有限公司”变更为“安徽祥源工程技术有限公司”，子公司经营范围由“节能技术咨询、检测、研发、转让；节能工程设计、改造、施工；能源综合技术咨询服务（以上除前置许可项目）”变更为“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（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）”

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1、第一届董事会第十五次会议：2017 年董事会工作报告、2017 年年度报告及年度报告摘要、2017 年度总经理工作报告、2017 年度财务决算报告、2018 年度财务预算报告、2017 年度利润分配方案、年度报告重大差错责任追究制度；</p> <p>2、第一届董事会第十六次会议：关于改聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）的议案；</p> <p>3、第一届董事会第十七次会议：2018 年半年度报告、关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的议案；</p> <p>4、第一届董事会第十八次会议：关于董事会换届选举的议案、关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案；</p> <p>5、第二届董事会第一次会议：关于选举许晓光先生为公司董事长的议案、关于任命许晓光先生为公司总经理的议案、关于任命余茂宽先生为公司副总经理的议案、关于任命徐峰先生为公司副总经理的议案、关于任命赵倩女士为公司财务负责人的议案、关于任命王若宇先生为公司董事会秘书的议案；</p> <p>6、第二届董事会第二次会议：关于公司与中科（蚌埠）科技创新发展研究院有限责任公司签署技术服务战略合作协议暨关联交易的议案。</p>
监事会	4	<p>1、第一届监事会第六次会议：2017 年度监事会工作报告、2017 年年度报告及年度报告摘要；</p> <p>2、第一届监事会第七次会议：2018 年半年度报告；</p> <p>3、第一届监事会第八次会议：关于公司监事会换届选举的议案；</p> <p>4、第二届监事会第一次会议：选举陈忠远先生为监事会主席的议案。</p>
股东大会	5	<p>1、2017 年年度股东大会：2017 年度董事会工作报告、2017 年度监事会工作报告、2017 年年度报告及年度报告摘要、2017 年度财务决算报告、2018 年度财务预算报告、2017 年度利润分配方案；</p> <p>2、2018 年第一次临时股东大会：关于改聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）的议案；</p> <p>3、2018 年第二次临时股东大会：关于使用部</p>

		分自有闲置资金进行现金管理的议案； 4、2018年第三次临时股东大会：关于公司董事会换届选举的议案、关于公司监事会换届选举的议案； 5、2018年第四次临时股东大会：关于公司与中科（蚌埠）科技创新发展研究院有限责任公司签署技术服务战略合作协议暨关联交易的议案。
--	--	--

**2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

**(三) 公司治理改进情况**

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

**(四) 投资者关系管理情况**

公司与投资者建立了良好的沟通渠道，通过电话、邮件等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，保证沟通渠道畅通。积极做好投资者来访接待工作，并切实做好相关信息的保密工作。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

**1、业务独立**

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

**2、人员独立**

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经



理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

### 3、资产独立

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

### 4、机构独立

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

### 5、财务独立

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

## (三) 对重大内部管理制度的评价

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

### 3、关于风险控制体系

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

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司按照制度要求落实年报信息披露工作，提高披露质量。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中审亚太审字（2019）020233 号	
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22 层	
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日	
注册会计师姓名	吕淮海、张建华	
会计师事务所是否变更	是	
审计报告正文：	<p style="text-align: center;"><b>审 计 报 告</b></p> <p style="text-align: right;">中审亚太审字（2019）020233 号</p> <p><b>安徽祥源科技股份有限公司全体股东：</b></p> <p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了安徽祥源科技股份有限公司（以下简称“祥源科技公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了祥源科技公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。</p> <p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于祥源科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p><b>三、 其他信息</b></p> <p>祥源科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p>	

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估祥源科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算祥源科技公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督祥源科技公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就祥源科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发

表审计意见。我们负责指导、监督和执行公司审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吕淮海（项目合伙人）

中国注册会计师：张建华

中国·北京

二〇一九年四月十九日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	6.1	8,795,304.12	23,047,338.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	6.2	6,879,922.78	7,281,753.10
预付款项	6.3	291,146.00	323,447.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	375,560.45	588,146.18
买入返售金融资产			
存货	6.5	1,802,642.12	2,236,991.02
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.6	20,034,052.33	14,700.00
<b>流动资产合计</b>		<b>38,178,627.80</b>	<b>33,492,375.90</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	6.7	600,456.90	600,456.90
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6.8	9,539,928.86	9,021,430.87
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.9	143,808.23	159,786.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6.10	247,976.62	166,984.60
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		10,532,170.61	9,948,658.69
<b>资产总计</b>		48,710,798.41	43,441,034.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	6.11	432,611.98	841,968.98
预收款项	6.12	3,453,670.00	3,065,900.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.13	1,069,532.00	634,703.00
应交税费	6.14	1,149,733.21	1,136,902.14
其他应付款	6.15	21,902.06	19,192.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		6,127,449.25	5,698,666.12
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6.16		244,223.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			244,223.99
<b>负债合计</b>		6,127,449.25	5,942,890.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	6.17	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	6.18	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	6.19	1,562,671.76	1,051,967.96
一般风险准备			
未分配利润	6.20	8,898,477.19	4,323,976.31
归属于母公司所有者权益合计		42,583,349.16	37,498,144.48
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		42,583,349.16	37,498,144.48
<b>负债和所有者权益总计</b>		48,710,798.41	43,441,034.59

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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,328,254.08	22,717,851.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	14.1	6,724,982.78	7,189,703.10
预付款项		255,006.00	323,447.00
其他应收款	14.2	375,560.45	588,146.18
存货		1,802,642.12	2,236,991.02
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		20,001,520.00	14,700.00
<b>流动资产合计</b>		37,487,965.43	33,070,838.82
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	14.3	2,879,435.50	2,579,435.50
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,320,542.86	8,984,651.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		143,808.23	159,786.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		197,890.48	161,194.60
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		12,541,677.07	11,885,067.51
<b>资产总计</b>		50,029,642.50	44,955,906.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		369,404.98	841,968.98
预收款项		3,372,670.00	3,065,900.00
合同负债			
应付职工薪酬		1,069,532.00	634,703.00
应交税费		1,107,444.03	1,127,936.85
其他应付款		1,521,572.00	1,559,192.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		7,440,623.01	7,229,700.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			244,223.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			244,223.99
<b>负债合计</b>		7,440,623.01	7,473,924.82
<b>所有者权益：</b>			
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		1,541,650.36	1,030,946.56
一般风险准备			
未分配利润		8,925,168.92	4,328,834.74
<b>所有者权益合计</b>		42,589,019.49	37,481,981.51
<b>负债和所有者权益合计</b>		50,029,642.50	44,955,906.33

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		25,215,825.01	22,896,690.97
其中：营业收入	6.21	25,215,825.01	22,896,690.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		23,849,891.53	21,608,166.03
其中：营业成本	6.21	11,304,658.06	9,806,734.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	6.22	172,567.23	162,065.30
销售费用	6.23	2,390,772.94	2,235,967.62



管理费用	6.24	3,334,038.83	3,721,337.49
研发费用	6.25	6,768,159.64	5,740,864.90
财务费用	6.26	-393,254.38	-457,861.26
其中：利息费用			
利息收入		396,813.46	459,088.84
资产减值损失	6.27	272,949.21	399,057.52
信用减值损失			
加：其他收益	6.28	4,127,623.99	3,011,379.75
投资收益（损失以“-”号填列）			456.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			456.90
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.29	369,389.79	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,862,947.26	4,300,361.59
加：营业外收入	6.30	1,203.73	100,952.56
减：营业外支出	6.31	231,000.00	26,222.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,633,150.99	4,375,092.15
减：所得税费用	6.32	547,946.31	379,038.65
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,085,204.68	3,996,053.50
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）		5,085,204.68	3,996,053.50
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		5,085,204.68	3,996,053.50
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的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			
（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			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		5,085,204.68	3,996,053.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,085,204.68	3,996,053.50
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.25	0.20
（二）稀释每股收益		0.25	0.20

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	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	14.4	24,865,797.25	22,840,380.29
减：营业成本	14.4	11,010,025.19	9,701,866.66
税金及附加		167,792.11	161,824.93
销售费用		2,382,679.96	2,222,552.06
管理费用		3,251,752.38	3,625,856.66
研发费用		6,768,159.64	5,740,864.90
财务费用		-392,517.89	-456,622.68
其中：利息费用			
利息收入		395,846.97	457,850.26
资产减值损失		244,639.21	381,757.52
信用减值损失			
加：其他收益		4,127,623.99	3,011,379.75
投资收益（损失以“-”号填列）	14.5		456.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			456.90
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		369,389.79	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,930,280.43	4,474,116.89
加：营业外收入			100,000.14
减：营业外支出		231,000.00	26,222.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,699,280.43	4,547,895.03
减：所得税费用		592,242.45	382,498.65
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,107,037.98	4,165,396.38
（一）持续经营净利润		5,107,037.98	4,165,396.38
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
(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			
<b>六、综合收益总额</b>		5,107,037.98	4,165,396.38
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.26	0.21
(二) 稀释每股收益		0.26	0.21

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,505,626.62	22,998,549.30
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	6.33	4,491,968.65	1,659,370.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		31,997,595.27	24,657,919.92
购买商品、接受劳务支付的现金		5,093,101.46	3,920,509.01
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			
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		14,439,882.24	13,561,801.19
支付的各项税费		2,201,460.41	1,252,205.68
支付其他与经营活动有关的现金	6.33	2,558,325.84	2,714,997.92
<b>经营活动现金流出小计</b>		24,292,769.95	21,449,513.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		7,704,825.32	3,208,406.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		38,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		862,704.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		38,862,704.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,819,563.80	486,911.63
投资支付的现金		58,000,000.00	600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		60,819,563.80	1,086,911.63
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-21,956,859.80	-1,086,911.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			4,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			4,000,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0.00	-4,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-14,252,034.48	-1,878,505.51
加：期初现金及现金等价物余额		23,047,338.60	24,925,844.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,795,304.12	23,047,338.60

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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,130,826.62	22,913,549.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,491,002.14	1,658,090.40
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>31,621,828.76</b>	<b>24,571,639.70</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,035,191.74	3,909,604.01
支付给职工以及为职工支付的现金		14,182,919.22	13,379,214.20
支付的各项税费		2,196,998.13	1,246,081.79
支付其他与经营活动有关的现金		2,574,787.23	2,707,622.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>23,989,896.32</b>	<b>21,242,522.17</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,631,932.44</b>	<b>3,329,117.53</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		38,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		862,704.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>38,862,704.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,584,233.88	486,911.63
投资支付的现金		58,300,000.00	600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>60,884,233.88</b>	<b>1,086,911.63</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-22,021,529.88</b>	<b>-1,086,911.63</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			4,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			<b>4,000,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-4,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-14,389,597.44</b>	<b>-1,757,794.10</b>

加：期初现金及现金等价物余额		22,717,851.52	24,475,645.62
六、期末现金及现金等价物余额		8,328,254.08	22,717,851.52

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				12,122,200.21				1,051,967.96		4,323,976.31		37,498,144.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				12,122,200.21				1,051,967.96		4,323,976.31		37,498,144.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									510,703.80		4,574,500.88		5,085,204.68
（一）综合收益总额											5,085,204.68		5,085,204.68
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								510,703.80		-510,703.80		
1. 提取盈余公积								510,703.80		-510,703.80		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00				12,122,200.21			1,562,671.76		8,898,477.19		42,583,349.16

项目	上期	
	归属于母公司所有者权益	所有者权益
	少	



	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	数 股 东 权 益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	20,000,000.00				12,122,200.21				635,428.32		4,744,462.45		37,502,090.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				12,122,200.21				635,428.32		4,744,462.45		37,502,090.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									416,539.64		-420,486.14		-3,946.50
（一）综合收益总额											3,996,053.50		3,996,053.50
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									416,539.64		-4,416,539.64		-4,000,000.00
1. 提取盈余公积									416,539.64		-416,539.64		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-4,000,000.00		-4,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本期末余额</b>	20,000,000.00				12,122,200.21				1,051,967.96		4,323,976.31		37,498,144.48

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

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				12,122,200.21				1,030,946.56		4,328,834.74	37,481,981.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				12,122,200.21				1,030,946.56		4,328,834.74	37,481,981.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								510,703.80			4,596,334.18	5,107,037.98
（一）综合收益总额											5,107,037.98	5,107,037.98
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								510,703.80			-510,703.80	
1. 提取盈余公积								510,703.80			-510,703.80	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00				12,122,200.21				1,541,650.36		8,925,168.92	42,589,019.49

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				12,122,200.21				614,406.92		4,579,978.00	37,316,585.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	20,000,000.00				12,122,200.21			614,406.92		4,579,978.00	37,316,585.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								416,539.64		-251,143.26	165,396.38
(一)综合收益总额										4,165,396.38	4,165,396.38
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								416,539.64		-4,416,539.64	-4,000,000.00
1. 提取盈余公积								416,539.64		-416,539.64	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-4,000,000.00	-4,000,000.00
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											

5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00				12,122,200.21				1,030,946.56		4,328,834.74	37,481,981.51

# 安徽祥源科技股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

### 1、公司基本情况

#### 1.1 公司注册地、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。

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。

证券代码：836371。

股票公开转让场所：全国中小企业股份转让系统。

挂牌时间：2016 年 3 月 23 日。

#### 1.2 公司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。

#### 1.3 公司历史沿革及经历的改制重组情况

2005 年 12 月 9 日，有限公司即公司前身安徽祥源安全环境科学技术有限公司经蚌埠市工商行政管理局核准依法登记设立。有限公司设立时注册资本为人民币 300 万元，全部为货币出资，分别由自然人曾卫国出资 279 万元、法人蚌埠金石新材料出资 21 万元。有限公司设立时的注册号为 340300000039428，设立时经营范围：安全生产、环境保护、节能，职业安全卫生的技术咨询及技术服务；安全工程技术、节能技术的推广、应用；环保治理工程设计、节能技术的推广、应用；环保治理工程设计、施工；安全、环保、节能产品的研制、生产、销售。

（以上不含“前置许可”经营项目，涉及“后置许可”凭许可证件经营）。

2005年12月8日，安徽鑫诚会计师事务所出具皖鑫所验字（2005）第149号《验资报告》，经其审验，截至2005年12月8日止，已收到蚌埠金石新材料有限公司和自然人股东曾卫国缴纳的注册资本合计人民币叁佰万元整，均以货币资金出资。

2005年12月9日，蚌埠市工商行政管理局出具《企业法人（营业单位）开业通知书》，核准公司登记注册，并颁发《企业法人营业执照》。

有限公司成立时股东出资情况及股权结构见下表：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	曾卫国	279.00	93.00	货币
2	蚌埠金石新材料有限公司	21.00	7.00	货币
合计		300	100	--

2010年3月6日，有限公司召开股东会议，经全体股东讨论一致同意达成如下议项：

（1）变更公司经营范围，将公司经营范围变更为：安全生产、环境保护、节能减排、职业卫生的技术咨询、技术服务、监测检验；（2）变更公司注册资本和实收资本，从300万元增加至500万元，增加的200万元由新股东许晓光出资1万元，李秋实出资99万元，苗飞虎出资100万元；（3）变更股东及股权转让。同意原股东曾卫国将其持有的有限公司股权以279万元价格全部转让给新股东许晓光。同意原股东蚌埠金石新材料有限公司将其持有的有限公司股权以21万元转让给李秋实；（4）变更公司住所。将公司住所迁往兰凌路1号办公楼继续经营；（5）免去原公司股东曾卫国的公司监事职务，免去原股东蚌埠金石新材料有限公司委派的许晓光的公司执行董事、经理职务。重新选举许晓光为执行董事，李秋实为公司监事，聘任许晓光为公司经理。许晓光仍为公司的法定代表人；（6）同时修改公司章程相关内容，并通过修正后的公司章程，向公司登记机关办理变更手续。

全体股东经协商一致，本次增资价格和股权转让价格均为每股1.00元（人民币），公司股东中，李秋实和苗飞虎均为许晓光的外甥。

2010年3月9日，安徽华宇会计师事务所出具皖华宇验字[2010]第042号



《验资报告》。经审验，截至 2010 年 3 月 9 日，已收到苗飞虎、李秋实和许晓光缴纳的新增注册资本合计人民币贰佰万元整。均为货币出资。

2010 年 3 月 12 日，公司取得蚌埠市工商行政管理局颁发《企业法人营业执照》。

变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	许晓光	280.00	56.00	货币
2	李秋实	120.00	24.00	货币
3	苗飞虎	100.00	20.00	货币
合计		500.00	100.00	--

2012 年 10 月 17 日，全体股东一致同意：（1）将公司经营范围变更为：安全生产、环境保护、节能减排、职业卫生的技术开发、技术转移、技术咨询、技术服务、监测检验；合同能源管理；环保设施运营服务；安全生产培训（三级）；（2）将原公司注册资本及实收资本变更为壹仟万元。增加的伍佰万元由原股东许晓光追加出资。对原公司章程相关内容进行修正，并一致通过修正后的公司章程。公司登记机关办理变更手续。

经全体股东协商一致，本次增资价格为每股 1.00 元（人民币）。

2012 年 10 月 17 日，安徽鑫诚会计师事务所出具皖鑫所验字（2012）第 209 号《验资报告》。经审验，截至 2012 年 10 月 17 日止，已收到新增注册资本（实收资本）伍佰万元整，货币出资伍佰万元。变更后的累计注册资本为人民币壹仟万元整，实收资本壹仟万元整。

2012 年 10 月 19 日，公司取得了蚌埠市工商行政管理局颁发《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	许晓光	780.00	78.00	货币
2	李秋实	120.00	12.00	货币
3	苗飞虎	100.00	10.00	货币
合计		1000.00	100.00	--

2015年7月28日，全体股东一致通过如下决议：（1）同意许晓光将持有的有限公司股权中5%的股权以50万元转让给新股东许天歌，原股东李秋实将持有的有限公司股权以120万元全部转让给新股东许兴慧，原股东苗飞虎将持有的有限公司股权以100万元全部转让给新股东许兴平，许晓光同意放弃优先购买权；（2）原执行董事、经理职务不变，免去李秋实公司监事职务，重新选举许天歌为公司监事。股东会承诺，重新选举的监事任职资格符合法律、法规的要求；（3）对公司章程相关内容进行修正，并一致通过章程修正案，向公司登记机关申请办理变更手续。

本次股权转让的出让方许晓光受让方许天歌为父女关系，受让方许兴慧与出让方李秋实为母子关系，受让方许兴平与出让方苗飞虎为母子关系。许兴慧、许兴平与许晓光为姐弟关系，许兴慧与许兴平为姐妹关系。本次股权转让定价系经各股东商议，结合公司当时经营状况，并考虑股东间亲属关系，确定为每股1.00元（人民币）。

2015年7月30日，蚌埠市经济开发区市场监督管理局出具（蚌）登记企核准字[2015]第4366号，准予变更登记。

变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	许晓光	730.00	73.00	货币
2	许兴慧	120.00	12.00	货币
3	许兴平	100.00	10.00	货币
4	许天歌	50.00	5.00	货币
合计		1000.00	100.00	--

李秋实、苗飞虎分别签署《关于转让公司股权、退出投资的情况说明》，考虑到个人职业原因，不便参与今后公司治理，故将股权转让。

2015年7月30日，全体股东一致通过如下决议：（1）变更股东。同意许兴慧将持有的有限公司股权以120万元全部转让给原股东许晓光，许兴平将持有的有限公司股权以100万元全部转让给原股东许晓光，许天歌同意放弃优先购买权；（2）对公司章程相关内容进行修正，并一致通过章程修正案，向公司登记机关申请办理变更手续。

本次股权转让的出让方许兴慧与受让方许晓光为姐弟关系，出让方许兴平与受让方许晓光为姐弟关系。本次股权转让定价系经各股东商议，结合公司当时经营状况，并考虑股东间亲属关系，确定为每股 1.00 元（人民币）。

2015 年 7 月 30 日，公司取得蚌埠市工商行政和质量技术监督管理局颁发的《营业执照》，完成变更登记。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	许晓光	950.00	95.00	货币
2	许天歌	50.00	5.00	货币
合计		1000.00	100.00	--

许兴慧、许兴平分别签署《关于转让公司股权、退出投资的情况说明》，两人因家庭事务、身体健康等原因，不便参与后续公司治理事宜，于 2015 年 7 月 30 日将持有的股权，全部转让给许晓光。

2015 年 9 月 30 日，有限公司召开临时股东会，会议决议将有限公司整体变更为股份公司。全体股东一致同意根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，以截至 2015 年 7 月 31 日经审计的净资产折股，净资产高于股本部分计入资本公积。此次整体变更系由有限公司原股东作为发起人，以其拥有的有限公司经审计的净资产份额折股，股份公司成立后各股东的持股比例保持不变。

2015 年 10 月 9 日，北京国融兴华资产评估有限责任公司以 2015 年 7 月 31 日为评估基准日，出具“国融兴华评报字[2015]第 570018 号”《资产评估报告》，有限公司的净资产评估价值 3,246.00 万元。

2015 年 10 月 26 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了（2015）京会兴验字第 60000063 号《验资报告》予以验证。

2015 年 10 月 26 日，股份公司全体发起人召开创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会，一致通过了关于设立股份公司等议案，并作出了股东大会决议。

2015 年 10 月 27 日，蚌埠市工商行政和质量技术监督管理局向股份公司核发了《企业法人营业执照》，统一社会信用代码 913403007830672434，注册资本为 1000 万元。

股份公司设立时股权结构如下：

序号	股东	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	许晓光	9,500,000	95.00	净资产折股
2	许天歌	500,000	5.00	净资产折股
合计		10,000,000	100.00	--

2016年12月31日，根据公司2016年第四次临时股东大会决议，全体股东一致同意将公司注册资本由人民币1000万元变更为人民币2000万元，该增加的注册资本由公司整体变更为股份公司时的净资产高于股本计入资本公积部分转增。2017年1月6日，公司取得蚌埠市工商行政和质量技术监督局颁发的《营业执照》，完成变更登记。

股份公司股份转增后股权结构如下：

序号	股东	持股数量（股）	持股比例（%）	持股方式
1	许晓光	19,000,000	95.00	净资产折股
2	许天歌	1,000,000	5.00	净资产折股
合计		20,000,000	100	--

2017年10月15日，根据公司2017年第三次临时股东大会决议，全体股东一致同意：将公司经营范围变更为：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）。2017年10月19日，公司取得蚌埠市工商行政和质量技术监督局颁发的《营业执照》，完成变更登记。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月19日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共2户，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，详见本附注“8、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

## 2、财务报表的编制基础

### 2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令

第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

## **2.2 持续经营**

本公司管理层认为,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。

## **3、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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## **4、重要会计政策和会计估计**

本公司及各子公司从事安全、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。本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注“4.14 收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅附注“4.18 重大会计判断和估计”。

### **4.1 会计期间**

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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。

### **4.2 营业周期**

正常营业周期是指本公司从开始提供约定的服务起至实现现金或现金等价

物的期间。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。

### **4.3 记账本位币**

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### **4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### **4.4.1 同一控制下企业合并**

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整

资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### 4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企

业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.10 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## **4.5 合并财务报表的编制方法**

### **4.5.1 合并财务报表范围的确定原则**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### **4.5.2 合并财务报表编制的方法**

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初余额。非同一控制下



企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初余额和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。

其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.10 长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注 4.10）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### **4.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.10.2 后续计量及损益确认方法”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下

同)、或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况,本公司全额确认该损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。

#### 4.7 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起三个月内到期)、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。

#### 4.8 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

##### 4.8.1 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

##### 4.8.2 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额超过100万(含100万)以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备,经测试未发生减值的按账龄分析法计提坏账准备。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

确定组合的依据	
组合1	单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减

确定组合的依据	
	值的应收款项组合
组合 2	关联方组合
按组合计提坏账准备的 计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

单项计提坏账准备 的理由	
-----------------	--

单项计提坏账准备的理由	
坏账准备的计提方法	有确凿证据表明其可收回性存在明显差异

## 4.9 存货

### 4.9.1 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、项目成本、低值易耗品等。

### 4.9.2 存货取得和发出的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

### 4.9.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4.9.4 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 4.9.5 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。

## 4.10 长期股权投资

### 4.10.1 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。

#### **4.10.2 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。

#### **4.10.3 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。

### **4.11 固定资产**

#### **4.11.1 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。

#### 4.11.2 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	5	5	19
运输设备	3	5	31.67
其他设备	5	5	19

#### 4.11.3 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。

### 4.12 无形资产

#### 4.12.1 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。

#### 4.12.2 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。

#### 4.12.3 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 4.13 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。

#### 4.13.1 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。

#### **4.13.2 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。

#### **4.13.3 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。

#### **4.13.4 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。

### **4.14 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。

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，具体确认原则如下：

1、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、技术创新服务收入和技术培训服务收入服务完成后即开票确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## **4.15 政府补助**

### **4.15.1 政府补助类型**

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### **4.15.2 政府补助会计处理**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### **4.15.3 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**

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，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。

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。

#### **4.15.4 政府补助的确认时点**

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### **4.15.5 政策性优惠贷款贴息的会计处理**

① 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### **4.16 递延所得税资产/递延所得税负债**

**4.16.1** 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。

**4.16.2** 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。

**4.16.3** 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。

### **4.17 重要会计政策、会计估计的变更**

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应

收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的公司净利润和股东权益无影响。

单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
	<b>追溯调整法</b>			
1	本公司由于执行财政部于2018年6月发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),自2018年1月1日起,本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表。		2018年1月1日 应收票据项目	减少 258,000.00
			2018年1月1日 应收票据及应收账款项目	增加 258,000.00
			2017年度 研发费用项目	增加 5,740,864.90
			2017年度 管理费用项目	减少 5,740,864.90

公司本报告期无重要会计估计变更。

#### 4.18 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能

与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### **4.18.1 坏账准备计提**

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### **4.18.2 存货跌价准备**

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### **4.18.3 长期资产减值准备**

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回

金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### 4.18.4 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 4.18.5 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 4.18.6 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 4.18.7 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

## 5、税项

### 5.1 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	2018年5月

税种	计税依据	税率
	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	之前 11%、 2018 年 5 月 之后 10%
	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%
	按税法规定增值税小规模纳税人适用简易办法征收	3%
城市维护建设税	实际交纳流转税额	7%
教育费附加	实际交纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际交纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、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%

## 5.2 税收优惠及批文

2016 年度公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201634000499，有效期三年。公司 2018 企业所得税减按 15%征收。

根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号）第一条，一、自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。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小微企业认定条件，企业所得税享受小型微利企业所得税优惠。

## 6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

### 6.1 货币资金

类别	期末余额	年初余额
库存现金	1,858.03	60,374.75
银行存款	8,793,446.09	10,986,963.85
其他货币资金	-	12,000,000.00
合计	8,795,304.12	22,047,338.60

注：截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 6.2 应收票据及应收账款

类别	期末余额	年初余额
应收票据	205,810.76	258,000.00
应收账款	6,674,112.02	7,023,753.10
合计	6,879,922.78	7,281,753.10

#### 6.2.1 应收票据

##### 6.2.1.1 分类

类别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	205,810.76	258,000.00
合计	205,810.76	258,000.00

期末无已质押、已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据及因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

#### 6.2.2 应收账款

##### 6.2.2.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,018,382.57	100.00	1,344,270.55	16.76	6,674,112.02



类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项组合	8,018,382.57	100.00	1,344,270.55	16.76	6,674,112.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
合计	8,018,382.57	100.00	1,344,270.55	16.76	6,674,112.02

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,095,905.00	100.00	1,072,151.90	13.24	7,023,753.10
其中：单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项组合	8,095,905.00	100.00	1,072,151.90	13.24	7,023,753.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
合计	8,095,905.00	100.00	1,072,151.90	13.24	7,023,753.10

#### ①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	5,395,299.22	269,764.96	5
1 至 2 年	1,189,815.85	118,981.59	10
2 至 3 年	260,260.00	78,078.00	30
3 至 4 年	427,000.00	213,500.00	50
4 至 5 年	410,307.50	328,246.00	80
5 年以上	335,700.00	335,700.00	100
合计	8,018,382.57	1,344,270.55	—

#### 6.2.2.2 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为 272,118.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### 6.2.2.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
合肥市包河区安全生产监督管理局	252,000.00	3.14	12,600.00
中国石化销售有限公司安徽蚌埠石油分公司	216,000.00	2.69	10,800.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
国电蚌埠发电有限公司	205,735.85	2.57	20,573.59
铜陵市发展和改革委员会	196,000.00	2.44	9,800.00
安徽淮化股份有限公司	139,500.00	1.74	10,450.00
合计	1,009,235.85	12.59	64,223.59

### 6.3 预付款项

#### 6.3.1 账龄

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	291,146.00	100.00	323,447.00	100.00
合计	291,146.00	100.00	323,447.00	100.00

#### 6.3.2 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	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	未结算原因
蚌埠德美过滤技术有限公司	102,000.00	35.03	设备未交付
中国石化销售有限公司安徽蚌埠石油分公司	83,800.00	28.78	加油卡充值
李沐蛟	62,746.00	21.55	材料未交付
中山市沙溪镇红品轩红木家具厂	7,490.00	2.57	家具定金
郑州中泰安科粉体科技有限公司	7,140.00	2.45	设备未交付
合计	263,176.00	90.38	

### 6.4 其他应收款

类别	期末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	375,560.45	588,146.18
合计	375,560.45	588,146.18

#### 6.4.1 其他应收款

##### 6.4.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	407,819.76	100.00	32,259.31	7.91	375,560.45
其中：单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项组合	407,819.76	100.00	32,259.31	7.91	375,560.45

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	407,819.76	100.00	32,259.31	7.91	375,560.45

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	619,574.93	100.00	31,428.75	5.07	588,146.18
其中：单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项组合	619,574.93	100.00	31,428.75	5.07	588,146.18
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	619,574.93	100.00	31,428.75	5.07	588,146.18

①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	184,453.26	9,222.66	5
1 至 2 年	222,366.50	22,236.65	10
2 至 3 年	-	-	30
3 至 4 年	-	-	50
4 至 5 年	1,000.00	800.00	80
5 年以上	-	-	100
合计	407,819.76	32,259.31	—

6.4.1.2 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为 830.56 元。

6.4.1.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	-	63,000.00
保证金、押金	405,086.50	550,099.50
垫付款项	2,733.26	6,475.43
合计	407,819.76	619,574.93

6.4.1.4 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(%)	坏账准备余额
安徽大学	保证金、押金	73,606.50	1至2年	18.05	7,360.65
安徽中烟工业有限责任公司	保证金、押金	37,430.00	1至2年	9.18	3,630.50
阜南县公共资源交易中心	保证金、押金	35,800.00	1至2年	8.78	3,580.00
合肥燃气集团有限公司	保证金、押金	33,490.00	1至2年	8.21	2,014.50
合肥供水集团有限公司	保证金、押金	33,260.00	1至2年	8.15	3,142.00
合计	—	213,586.50	—	52.37	19,727.65

## 6.5 存货

### 6.5.1 分类

存货类别	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	1,802,642.12	-	1,802,642.12
合计	1,802,642.12	-	1,802,642.12

(续)

存货类别	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	2,236,991.02	-	2,236,991.02
合计	2,236,991.02	-	2,236,991.02

## 6.6 其他流动资产

类别	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	32,532.33	-
租赁费	1,520.00	14,700.00
理财产品	10,000,000.00	-
结构性存款	10,000,000.00	-
合计	20,034,052.33	14,700.00

理财产品为公司自金融机构购买的期限为 3 个月的保证收益型理财产品人民币 1,000.00 万元；结构性存款为公司自金融机构购买的期限为 180 天的保证收益型结构性存款人民币 1,000.00 万元。

## 6.7 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动

一、联营企业						
中科(蚌埠)科技创新发展研究院有限责任公司	600,456.90	-	-	-	-	-
小计	600,456.90	-	-	-	-	-
合计	600,456.90	-	-	-	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
中科(蚌埠)科技创新发展研究院有限责任公司	-	-	-	600,456.90	-
小计	-	-	-	600,456.90	-
合计	-	-	-	600,456.90	-

## 6.8 固定资产

类别	期末余额	年初余额
固定资产	9,539,928.86	9,021,430.87
固定资产清理	-	-
合计	9,539,928.86	9,021,430.87

### 6.8.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	7,056,039.26	2,053,142.23	2,026,147.43	822,022.36	793,426.85	12,750,778.13
2、本期增加金额	-	685,633.79	1,033,454.06	212,491.70	441,031.63	2,372,611.18
(1) 购置	-	685,633.79	1,033,454.06	212,491.70	441,031.63	2,372,611.18
3、本期减少金额	-	-	912,005.13	-	9,051.72	921,056.85
(1) 处置或报废	-	-	912,005.13	-	9,051.72	921,056.85
4、期末余额	7,056,039.26	2,738,776.02	2,147,596.36	1,034,514.06	1,225,406.76	14,202,332.46
二、累计折旧						
1、年初余额	503,585.12	1,267,149.84	1,022,749.07	639,821.66	296,041.57	3,729,347.26
2、本期增加金额	334,961.38	408,948.17	317,320.52	117,190.83	173,326.36	1,351,747.26
(1) 计提	334,961.38	408,948.17	317,320.52	117,190.83	173,326.36	1,351,747.26
3、本期减少金额	-	-	418,690.92	-	-	418,690.92
(1) 处置或报废	-	-	418,690.92	-	-	418,690.92
4、期末余额	838,546.50	1,676,098.01	921,378.67	757,012.49	469,367.93	4,662,403.60
三、减值准备						
1、年初余额	-	-	-	-	-	-

2、. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1、期末账面价值	6,217,492.76	1,062,678.01	1,226,217.69	277,501.57	756,038.83	9,539,928.86
2、期初账面价值	6,552,454.14	785,992.39	1,003,398.36	182,200.70	497,385.28	9,021,430.87

## 6.9 无形资产

### 6.9.1 无形资产情况

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	199,648.44	199,648.44
2、本期增加金额	24,357.51	24,357.51
(1) 购置	24,357.51	24,357.51
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	224,005.95	224,005.95
二、累计摊销		
1、年初余额	39,862.12	39,862.12
2、本期增加金额	40,335.60	40,335.60
(1) 计提	40,335.60	40,335.60
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	80,197.72	80,197.72
三、减值准备		
1、年初余额	-	-
2、本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	-	-
四、账面价值		
1、期末账面价值	143,808.23	143,808.23
2、期初账面价值	159,786.32	159,786.32

## 6.10 递延所得税资产/递延所得税负债

### 6.10.1 递延所得税资产明细

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,376,529.86	209,342.48	1,103,580.65	166,984.60
可抵扣亏损	193,170.72	38,634.14		
小计	1,569,700.58	247,976.62	1,103,580.65	166,984.60

### 6.10.1 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损		155,502.88
合计		155,502.88

### 6.10.2 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	年初余额	备注
2021 年度		155,502.88	安徽祥源工程技术有限公司可抵扣亏损
合 计		155,502.88	

### 6.11 应付票据及应付账款

类别	期末余额	年初余额
应付票据	-	-
应付账款	432,611.98	841,968.98
合计	432,611.98	841,968.98

#### 6.11.1 应付账款

##### 6.11.1.1 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	414,838.00	827,195.00
1 年以上	17,773.98	14,773.98
合计	432,611.98	841,968.98

### 6.12 预收款项

#### 6.12.1 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,669,270.00	1,886,500.00
1 年以上	784,400.00	1,179,400.00
合计	3,453,670.00	3,065,900.00

#### 6.12.2 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽宜盛环保科技有限公司	55,000.00	项目未完成

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
合肥凌达压缩机有限公司	41,000.00	项目未完成
安徽华润涂料有限公司	35,000.00	项目未完成
上海电缆厂（滁州）有限公司	28,000.00	项目未完成
安徽省凤阳县天福保温瓶厂	25,000.00	项目未完成
合计	184,000.00	—

## 6.13 应付职工薪酬

### 6.13.1 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	634,703.00	13,981,131.31	13,546,302.31	1,069,532.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	893,579.93	893,579.93	-
三、其他长期职工福利	-	-	-	-
合计	634,703.00	14,874,711.24	14,439,882.24	1,069,532.00

### 6.13.2 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	634,703.00	12,371,305.59	11,936,476.59	1,069,532.00
2、职工福利费	-	609,557.49	609,557.49	-
3、社会保险费	-	431,259.85	431,259.85	-
其中：医疗保险费	-	387,074.03	387,074.03	-
工伤保险费	-	7,216.41	7,216.41	-
生育保险费	-	36,969.41	36,969.41	-
4、住房公积金	-	211,800.00	211,800.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	357,208.38	357,208.38	-
合计	634,703.00	13,981,131.31	13,546,302.31	1,069,532.00

### 6.13.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	874,293.81	874,293.81	-
2、失业保险费	-	19,286.12	19,286.12	-
合计	-	893,579.93	893,579.93	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 19%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。



## 6.14 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	649,815.84	606,436.24
城建税	46,637.03	18,902.90
企业所得税	382,173.38	427,897.39
房产税	11,428.57	29,523.79
土地使用税	689.00	1,780.00
个人所得税	17,180.29	35,004.83
印花税	1,813.02	930.02
教育费附加	20,013.52	8,136.19
地方教育费附加	13,342.35	5,424.13
水利基金	6,640.21	2,866.65
合计	1,149,733.21	1,136,902.14

## 6.15 其他应付款

类别	期末余额	年初余额
应付利息	-	-
应付股利		
其他应付款	21,902.06	19,192.00
合计	21,902.06	19,192.00

### 6.15.1 其他应付款

#### 6.15.1.1 其他应付账列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	21,702.06	18,992.00
1年以上	200.00	200.00
合计	21,902.06	19,192.00

#### 6.15.1.2 其他应付款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
代收代付款	8,132.00	7,392.00
暂欠款	13,770.06	11,800.00
合计	21,902.06	19,192.00

## 6.16 递延收益

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
省创新创业领军人才特殊支持计划专项资金	244,223.99	-	244,223.99	-	政府拨款
合计	244,223.99	-	244,223.99	-	——

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
省创新创业领军人才特殊支持计划专项资金	244,223.99	-	-	244,223.99	-	-	-	与收益相关
合计	244,223.99	-	-	244,223.99	-	-	-	

### 6.17 股本

项目	年初余额	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

### 6.18 资本公积

类别	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	12,122,200.21	-	-	12,122,200.21
合计	12,122,200.21	-	-	12,122,200.21

### 6.19 盈余公积

类别	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,051,967.96	510,703.80	-	1,562,671.76
合计	1,051,967.96	510,703.80	-	1,562,671.76

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

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

法定盈余公积 2018 年增加 510,703.80 元，系根据本期母公司净利润的 10% 计提。

### 6.20 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上期末未分配利润	4,323,976.31	4,744,462.45
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	4,323,976.31	4,744,462.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,085,204.68	3,996,053.50
减：提取法定盈余公积	510,703.80	416,539.64
提取任意盈余公积	-	-

项目	本年	上年
调整前上期末未分配利润	4,323,976.31	4,744,462.45
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	4,323,976.31	4,744,462.45
应付普通股股利	-	4,000,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	8,898,477.19	4,323,976.31

## 6.21 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
一、主营业务小计	25,215,825.01	11,304,658.06	22,650,659.54	9,470,096.35
安全技术服务	9,894,491.48	3,881,060.16	9,796,980.99	2,908,908.11
职业健康技术服务	12,704,471.24	6,085,535.03	10,115,235.59	4,470,777.02
环保节能技术服务	1,329,228.12	443,497.76	763,772.92	626,145.80
技术创新服务	1,197,169.81	830,849.75	572,641.47	331,320.29
运营管理	90,464.36	63,715.36	1,402,028.57	1,132,945.13
二、其他业务小计	-	-	246,031.43	336,638.11
合计	25,215,825.01	11,304,658.06	22,896,690.97	9,806,734.46

## 6.22 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	77,185.20	62,850.00
教育费附加	33,079.38	26,935.69
地方教育费附加	22,052.93	17,957.15
房产税	11,428.57	29,523.79
土地使用税	689.00	1,780.00
印花税	8,965.76	11,006.30
水利基金	17,546.39	12,012.37
车船税	1,620.00	-
合计	172,567.23	162,065.30

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

## 6.23 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,523,638.82	1,331,220.15
办公费	184,294.80	255,080.51
交通费	61,492.94	54,866.70
房租费	127,652.70	104,390.00
水电费	74,646.62	56,253.95
物业费	28,090.22	22,566.12

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	42,304.81	62,390.00
差旅费	255,706.82	280,691.87
通讯费	64,764.03	27,095.95
修理费	28,181.18	40,985.37
劳动保护费	-	427.00
合计	2,390,772.94	2,235,967.62

#### 6.24 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,908,110.95	2,206,877.66
折旧费	65,541.36	4,635.00
办公费	180,077.22	233,763.33
差旅费	122,937.76	80,358.73
车辆保险费	65,912.79	55,601.39
修理费	106,795.81	158,111.61
绿化费	27,810.00	47,060.00
无形资产摊销	40,335.60	27,682.63
业务招待费	550,937.85	502,142.50
聘请中介机构费用	246,405.65	400,292.44
通讯费	4,271.91	4,812.20
低值易耗品	14,901.93	-
合计	3,334,038.83	3,721,337.49

#### 6.25 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
一、费用化支出合计	6,768,159.64	5,740,864.90
人员工资	5,914,407.25	4,871,894.02
其中：工资薪金	5,260,578.69	4,532,937.26
五险一金	653,828.56	338,956.76
直接投入	378,747.56	152,802.08
其中：直接消耗材料	313,405.46	104,150.29
仪器设备的运行维护、调整、检验、维修等	65,342.10	48,651.79
新产品设计费	114,920.88	97,367.53
仪器设备及折旧	15,174.53	25,389.05
其他相关费用	344,909.42	593,412.22
其中：知识产权的申请费、注册费、代理费	38,718.35	34,537.83
职工福利费	272,866.01	-
办公费	15,989.74	164,679.72
差旅费、会议费	17,335.32	394,194.67

#### 6.26 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	396,813.46	459,088.84
手续费支出	3,559.08	1,227.58
合计	-393,254.38	-457,861.26

#### 6.27 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	272,949.21	399,057.52
合计	272,949.21	399,057.52

## 6.28 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新型研发机构绩效评价专项资金	-	1,660,648.74	与收益相关
省创新创业领军人才特殊支持计划专项资金	244,223.99	250,491.01	与收益相关
2017年制造强省建设资金	-	500,000.00	与收益相关
2017年市自主创新专项资金支持计划	-	350,000.00	与收益相关
2017年安徽省创新型省份建设专项资金	-	250,000.00	与收益相关
专家交通补助费	80.00	240.00	与收益相关
安全e家共享平台建设项目	1,500,000.00	-	与收益相关
2018年制造强省建设奖补	1,000,000.00	-	与收益相关
2018年度支持制造强市建设政策专项资金奖	500,000.00	-	与收益相关
市科学技术和知识产权局技术交易奖励	50,000.00	-	与收益相关
2018年创新型省份专项资金	39,000.00	-	与收益相关
中央财政引导地方科技发展资金机构项目	300,000.00	-	与收益相关
专利补助款	16,000.00	-	与收益相关
市级专利年费	1,320.00	-	与收益相关
支持创新型城市建设奖补	30,000.00	-	与收益相关
省经信委第五届工业设计大赛补助	2,000.00	-	与收益相关
2018年安徽省创新型省份建设专项资金	445,000.00	-	与收益相关
合计	4,127,623.99	3,011,379.75	—

## 6.29 资产处置收益

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（损失）合计	369,389.79	-	369,389.79
其中：固定资产处置利得（损失）	369,389.79	-	369,389.79
无形资产处置利得（损失）	-	-	-
合计	369,389.79	-	369,389.79

注：资产处置损失以“-”号填列。

## 6.30 营业外收入

### 6.30.1 营业外收入分项列示

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
----	-------	-------	---------------

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
政府补助	-	100,000.00	-
其他	1,203.73	952.56	1,203.73
合计	1,203.73	100,952.56	1,203.73

### 6.30.2 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
蚌埠知名品牌	-	100,000.00	与收益相关
合计	-	100,000.00	—

### 6.31 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	231,000.00	26,000.00	231,000.00
无法收回的款项	-	222.00	-
合计	231,000.00	26,222.00	231,000.00

### 6.32 所得税费用

#### 6.32.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	628,938.33	439,762.28
递延所得税费用	-80,992.02	-60,723.63
合计	547,946.31	379,038.65

#### 6.32.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	5,633,150.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	844,972.65
适用不同税率的影响	-3,306.47
调整以前期间所得税的影响	403,590.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	64,107.22
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	-
研发费加计扣除影响	-761,417.96
所得税费用	547,946.31

### 6.33 现金流量表项目

#### 6.33.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	4,491,968.65	1,659,370.62

项目	本期发生额	上期发生额
其中：利息收入	396,813.46	459,088.84
政府补助	3,883,400.00	1,200,240.00
往来款项	211,755.19	41.78

### 6.33.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	2,558,325.84	2,714,997.92
其中：费用支出	2,520,705.84	2,714,997.92
往来款项	37,620.00	-

## 6.34 现金流量表补充资料

### 6.34.1 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,085,204.68	3,996,053.50
加：资产减值准备	272,949.21	399,057.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,351,747.26	1,242,982.15
无形资产摊销	40,335.60	27,682.63
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）	-369,389.79	-
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）	-	-456.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-80,992.02	-60,723.63
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）	434,348.90	601,707.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	297,614.36	-2,019,648.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	673,007.12	-978,248.42
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	7,704,825.32	3,208,406.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,795,304.12	23,047,338.60
减：现金的年初余额	23,047,338.60	24,925,844.11

项目	本期发生额	上期发生额
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-14,252,034.48	-1,878,505.51

### 6.34.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	8,795,304.12	23,047,338.60
其中：库存现金	1,858.03	60,374.75
可随时用于支付的银行存款	8,793,446.09	10,986,963.85
可随时用于支付的其他货币资金	-	12,000,000.00
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	8,795,304.12	23,047,338.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

## 6.35 政府补助

### 6.35.1 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
专家交通补助费	80.00				80.00			是
安全 e 家共享平台建设项目	1,500,000.00				1,500,000.00			是
2018 年制造强省建设奖补	1,000,000.00				1,000,000.00			是
2018 年度支持制造强市建设政策专项资金奖	500,000.00				500,000.00			是
市科学技术和知识产权局技术交易奖励	50,000.00				50,000.00			是
2018 年创新型省份专项资金	39,000.00				39,000.00			是
中央财政引导地方科技发展资金机构项目	300,000.00				300,000.00			是
专利补助款	16,000.00				16,000.00			是
市级专利年费	1,320.00				1,320.00			是
支持创新型城市建设奖补	30,000.00				30,000.00			是
省经信委第五届工业设计大赛补助	2,000.00				2,000.00			是
2018 年安徽省创新型省份建设专项资金	445,000.00				445,000.00			是
合计	——				3,883,400.00			——



### 6.35.2 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
省创新创业领军人才特殊支持计划专项资金	与收益相关	244,223.99		
专家交通补助费	与收益相关	80.00		
安全 e 家共享平台建设项目	与收益相关	1,500,000.00		
2018 年制造强省建设奖补	与收益相关	1,000,000.00		
2018 年度支持制造强市建设政策专项资金奖	与收益相关	500,000.00		
市科学技术和知识产权局技术交易奖励	与收益相关	50,000.00		
2018 年创新型省份专项资金	与收益相关	39,000.00		
中央财政引导地方科技发展资金机构项目	与收益相关	300,000.00		
专利补助款	与收益相关	16,000.00		
市级专利年费	与收益相关	1,320.00		
支持创新型城市建设奖补	与收益相关	30,000.00		
省经信委第五届工业设计大赛补助	与收益相关	2,000.00		
2018 年安徽省创新型省份建设专项资金	与收益相关	445,000.00		
合计	——	4,127,623.99		

## 7、合并范围的变更

本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

## 8、在其他主体中的权益

### 8.1 在子公司中的权益

#### 8.1.1 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	
安徽祥源信息技术有限公司	安徽	安徽	技术服务、技术创新、技术培训	100%	-	投资设立
安徽祥源注册安全工程师事务所有限公司	安徽	安徽	技术服务、技术咨询、技术培训	100%	-	投资设立

### 8.2 在合营企业或联营企业中的权益

#### 8.2.1 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中科(蚌埠)科技创新发展研究院有限责任公司	安徽	安徽	科技研发	23.08%	-	权益法

#### 8.3.2 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
----	------------	------------

	中科（蚌埠）科技创新发展研究院有限责任公司	中科（蚌埠）科技创新发展研究院有限责任公司
流动资产	4,589,266.33	1,301,979.91
其中：现金和现金等价物	4,589,266.33	1,301,979.91
非流动资产	753,333.31	-
资产合计	5,342,599.64	1,301,979.91
流动负债	2,740,619.73	-
非流动负债	-	-
负债合计	2,740,619.73	-
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	2,601,979.91	1,301,979.91
按持股比例计算的净资产份额	600,456.90	600,456.90
净利润	-	1,979.91
本期度收到的来自联营企业的股利	-	-

### 8.3.3 与联营企业投资相关的未确认承诺

按照已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同或章程，本公司拟对“安徽绿色谷创客空间股份有限公司”认缴出资人民币 700 万元，占该公司注册资本的 14%。

## 9、与金融工具相关的风险

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

公司的金融工具面临主要风险是信用风险以及流动风险。

### 9.1.1 信用风险

信用风险指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。

#### 1、银行存款

公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型银行，信用风险较低。

#### 2、应收款项

公司对客户的财务及信用状况、履约能力等方面进行必要的调查，在签订销售合同时，明确销售产品的销售方式和价格。财务部设置应收票据和应收账款台

账，详细反应对各客户应收票据和应收账款的变动、余额、账龄情况，销售部执行合同管理，对销售回款情况进行跟踪，以确保公司不会面临重大坏账风险。

### 9.1.2 流动风险

流动风险指公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司主要金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限情况如下：

项目	期末余额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付账款	432,611.98	414,838.00	17,773.98	-	-
预收账款	3,453,670.00	2,669,270.00	784,400.00	-	-
其他应付款	21,902.06	21,702.06	200.00	-	-
合计	3,908,184.04	3,105,810.06	802,373.98	-	-

## 11、关联方及关联交易

### 11.1 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为许晓光，截至 2018 年 12 月 31 日许晓光持有公司 95% 的股权。

### 11.2 本公司的子公司情况

详见附注“8.1 在子公司中的权益”。

### 11.3 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注“8.2 在合营企业或联营企业中的权益”。

本公司的合营和联营企业本期或前期与本公司未发生关联方交易。

### 11.4 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
葛家求	董事
章辉平	董事
朱一伟	董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
姜雪松	董事
陈忠远	监事会主席
应佩佩	监事
陈龙泉	监事
余茂宽	副总经理
徐峰	副总经理
王若宇	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
安徽绿色创客空间股份有限公司	拟认缴出资人民币 700 万元，占注册资本的 14%

## 11.5 关联方交易情况

### 11.5.1 关联方交易情况

本公司的关联方本期或前期与本公司未发生关联方交易。

### 11.5.2 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	735,686.63	470,953.91

## 12、承诺及或有事项

### 12.1 重大承诺事项

#### 12.1.1 与联营企业投资相关的未确认承诺

参见“附注 8.3.3”部分。

### 12.2 或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 13、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

## 14、公司财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

### 14.1 应收票据及应收账款

类别	期末余额	年初余额
应收票据	205,810.76	258,000.00
应收账款	6,519,172.02	6,931,703.10
合计	6,724,982.78	7,189,703.10

### 14.1.1 应收票据

#### 14.1.1.1 分类

类别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	205,810.76	258,000.00
合计	205,810.76	258,000.00

期末无已质押、已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据及因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### 14.1.2 应收账款

#### 14.1.2.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,806,182.57	100.00	1,287,010.55	16.49	6,519,172.02
其中：单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项组合	7,806,182.57	100.00	1,287,010.55	16.49	6,519,172.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
合计	7,806,182.57	100.00%	1,287,010.55	16.49	6,519,172.02

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,974,905.00	100.00	1,043,201.90	13.08	6,931,703.10
其中：单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项组合	7,974,905.00	100.00	1,043,201.90	13.08	6,931,703.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
合计	7,974,905.00	100.00	1,043,201.90	13.08	6,931,703.10

①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	5,304,099.22	265,204.96	5
1 至 2 年	1,186,815.85	118,681.59	10
2 至 3 年	227,260.00	68,178.00	30
3 至 4 年	342,000.00	171,000.00	50
4 至 5 年	410,307.50	328,246.00	80
5 年以上	335,700.00	335,700.00	100
合计	7,806,182.57	1,287,010.55	—

#### 14.1.2.2 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为 243,808.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### 14.1.2.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
合肥市包河区安全生产监督管理局	252,000.00	3.23	12,600.00
中国石化销售有限公司安徽蚌埠石油分公司	216,000.00	2.77	10,800.00
国电蚌埠发电有限公司	205,735.85	2.63	20,573.59
铜陵市发展和改革委员会	196,000.00	2.51	9,800.00
安徽淮化股份有限公司	139,500.00	1.79	10,450.00
合计	1,009,235.85	12.93	64,223.59

### 14.2 其他应收款

类别	期末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	375,560.45	588,146.18
合计	375,560.45	588,146.18

#### 14.2.1 其他应收款

##### 14.2.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	407,819.76	100.00	32,259.31	7.91	375,560.45
其中：单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项组合	407,819.76	100.00	32,259.31	7.91	375,560.45

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	407,819.76	100.00	32,259.31	7.91	375,560.45

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	619,574.93	100.00	31,428.75	5.07	588,146.18
其中：单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项组合	619,574.93	100.00	31,428.75	5.07	588,146.18
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	619,574.93	100.00	31,428.75	5.07	588,146.18

#### ①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		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	184,453.26	5	9,222.66
1 至 2 年	222,366.50	10	22,236.65
2 至 3 年	-	30	-
3 至 4 年	-	50	-
4 至 5 年	1,000.00	80	800.00
5 年以上	-	100	-
合计	407,819.76	—	32,259.31

#### 14.2.1.2 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为 830.56 元。

#### 14.2.1.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
备用金	-	63,000.00
保证金、押金	405,086.50	550,099.50
垫付款项	2,733.26	6,475.43
合计	407,819.76	619,574.93

#### 14.2.1.4 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(%)	坏账准备余额
安徽大学	保证金、押金	73,606.50	1至2年	18.05	7,360.65
安徽中烟工业有限责任公司	保证金、押金	37,430.00	1至2年	9.18	3,630.50
阜南县公共资源交易中心	保证金、押金	35,800.00	1至2年	8.78	3,580.00
合肥燃气集团有限公司	保证金、押金	33,490.00	1至2年	8.21	2,014.50
合肥供水集团有限公司	保证金、押金	33,260.00	1至2年	8.16	3,142.00
合计	—	213,586.50	—	52.38	19,727.65

### 14.3 长期股权投资

#### 14.3.1 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,278,978.60	-	2,278,978.60	1,978,978.60	-	1,978,978.60
对联营、合营企业投资	600,456.90	-	600,456.90	600,456.90	-	600,456.90
合计	2,879,435.50	-	2,879,435.50	2,579,435.50	-	2,579,435.50

#### 14.3.2 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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	-	-
合计	1,978,978.60	300,000.00	-	2,278,978.60	-	-

#### 14.3.3 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
中科(蚌埠)科技创新发展研究院有限责任公司	600,456.90	-	-	-	-	-
小计	600,456.90	-	-	-	-	-
合计	600,456.90	-	-	-	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业	-	-	-		



中科(蚌埠)科技创新发展研究院有限责任公司	-	-	-	600,456.90	-
小计	-	-	-	600,456.90	-
合计	-	-	-	600,456.90	-

#### 14.4 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	24,770,559.15	10,675,063.79	22,594,348.86	9,365,228.55
安全技术服务	9,837,887.72	3,529,048.95	9,796,980.99	2,908,908.11
职业健康技术服务	12,704,471.24	6,085,535.03	10,115,235.59	4,470,777.02
环保节能技术服务	940,566.02	165,914.70	707,462.24	521,278.00
技术创新服务	1,197,169.81	830,849.75	572,641.47	331,320.29
运营管理	90,464.36	63,715.36	1,402,028.57	1,132,945.13
二、其他业务小计	95,238.10	334,961.40	246,031.43	336,638.11
合计	24,865,797.25	11,010,025.19	22,840,380.29	9,701,866.66

#### 14.5 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	456.90
合计	-	456.90

### 15、补充资料

#### 15.1 本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)	4,127,623.99	
2. 非流动性资产处置损益	369,389.79	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-229,796.27	
4. 所得税影响额	-640,082.63	
合计	3,627,134.88	

#### 15.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	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	12.70	10.66	0.25	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.64	3.68	0.07	0.07

(此页无财务报表附注正文)

安徽祥源科技股份有限公司

二〇一九年四月十九日

(此页无财务报表附注正文)

第 16 页至第 64 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 许晓光

签名： 许晓光

签名： 赵倩

日期： 2019.4.19

日期： 2019.4.19

日期： 2019.4.19

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事长办公室