



方元服务

NEEQ : 838054

西安方元生活服务股份有限公司

XiAn Foryon Life Service 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、公司负责人张金鹏、主管会计工作负责人咸艳伟及会计机构负责人（会计主管人员）咸艳伟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 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	11
第四节	股份变动及股东情况 .....	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	16
第六节	财务会计报告 .....	19
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	49
附件 II	融资情况 .....	49

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	董事会办公室

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、方元财富、方元服务	指	西安方元生活服务股份有限公司及其前身西安方元财富管理股份有限公司
方德资产、方德	指	西安方德资产管理有限公司
方元资本	指	方元资本管理(深圳)有限公司
西商控股、嘉杰投资	指	西安西商产融控股有限公司及其前身西安嘉杰投资有限公司
茯茶镇集团	指	西咸新区茯茶镇文化产业集团有限公司
丝路基金	指	西安丝路文化产业发展基金合伙企业(有限合伙)
股东大会	指	西安方元生活服务股份有限公司股东大会
董事会	指	西安方元生活服务股份有限公司董事会
监事会	指	西安方元生活服务股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
会计师	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股份转让系统公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《西安方元生活服务股份有限公司公司章程》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员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。
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
报告期	指	2024年01月01日至2024年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	西安方元生活服务股份有限公司		
英文名称及缩写	XiAn Foryon Life Service Co.,Ltd.		
法定代表人	张金鹏	成立时间	2011年6月10日
控股股东	控股股东为（方元资本管理（深圳）有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（赵林），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业（L）-商务服务业（L72）-咨询与调查（L724）-其他专业咨询与调查（L7249）		
主要产品与服务项目	财务顾问、税务咨询、商事代理咨询等专业咨询服务		
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	方元服务	证券代码	838054
挂牌时间	2016年8月12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）	60,000,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	卢哲	联系地址	陕西省西安市曲江新区翠华南路808号科泰大厦2331室
电话	029-89668352	电子邮箱	luzhe@foryons.com
传真	029-89668352		
公司办公地址	陕西省西安市曲江新区翠华南路808号科泰大厦2331室	邮政编码	710061
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91610131575086765Y		
注册地址	陕西省西安市曲江新区翠华南路808号科泰大厦2331室		
注册资本（元）	60,000,000	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

公司隶属于商业服务业，业务服务包含居民日常生活服务、健康咨询服务、教育咨询服务、养生保健服务、大数据服务、信息咨询服务、企业管理咨询、财务咨询、保险代理、健康养老、物业服务等。方元服务秉承诚信公正、尽心尽责的服务理念，通过全方位多维度为客户提供财务顾问服务、税务服务、资产配置咨询服务及其他咨询服务，为客户提供专业化的商事咨询和居间中介服务。

随着业务转型发展，公司将聚焦“健康中国”战略和新一代信息技术的广泛应用，运用自身优势和强大的客户资源，围绕大健康、养生养老、医疗保健和物业服务的智慧化、智能化开展一系列工作。

公司的核心业务人员均具有相关资质和从业资格，并具有丰富的从业经验，熟悉行业政策、业务规则和专业知识，为后续相关业务的推进奠定了坚实的基础。

报告期内公司的主要收入来源于财务顾问、税务咨询、商事代理咨询等专业咨询服务。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

### 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	1,318,473.63	14,667,381.96	-91.01%
毛利率%	-108.58%	25.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,946,033.35	-205,044.34	-1,824.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,988,089.28	-1,327,399.64	-200.44%
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）	-5.37%	-0.26%	-
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）	-5.43%	-1.72%	-
基本每股收益	-0.066	-0.003	-2,100.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	72,695,422.76	78,613,518.81	-7.53%
负债总计	1,176,976.12	3,149,038.82	-62.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,518,446.64	75,464,479.99	-5.23%
归属于挂牌公司股东的	1.19	1.26	-5.56%

每股净资产			
资产负债率%（母公司）	0.76%	0.99%	-
资产负债率%（合并）	1.62%	4.01%	-
流动比率	6.66	3.78	-
利息保障倍数	0	0	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-3,607,369.33	-758,271.12	-375.74%
应收账款周转率	0.27	5.85	-
存货周转率	-	-	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-7.53%	-4.81%	-
营业收入增长率%	-91.01%	-19.63%	-
净利润增长率%	-1,824.48%	-105.44%	-

### 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	2,022,450.04	2.78%	4,129,819.37	5.25%	-51.03%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	3,842,087.11	5.29%	6,080,621.86	7.73%	-36.81%
预付账款	66,187.73	0.09%	74,790.22	0.10%	-11.50%
其他应收款	1,680,945.77	2.31%	1,400,523.56	1.78%	20.02%
其他流动资产	222,766.05	0.31%	222,766.05	0.28%	0.00%
其他非流动金融资产	47,920,000.00	65.92%	49,250,000.00	62.65%	-2.70%
固定资产	3,844,446.43	5.29%	3,942,110.20	5.01%	-2.48%
无形资产	1,467,884.10	2.02%	1,837,062.18	2.34%	-20.10%
商誉	11,265,511.07	15.50%	11,265,511.07	14.33%	0.00%
长期待摊费用	322,326.64	0.44%	369,496.48	0.47%	-12.77%
递延所得税资产	40,817.82	0.06%	40,817.82	0.05%	0.00%
资产总额	72,695,422.76	100.00%	78,613,518.81	100.00%	-7.53%
应付账款	367,621.07	0.51%	298,121.07	0.38%	23.31%
应付职工薪酬	545,975.54	0.75%	2,148,027.46	2.73%	-74.58%
应交税费	147,755.14	0.20%	622,378.18	0.79%	-76.26%
其他应付款	115,624.37	0.16%	80,512.11	0.10%	43.61%
负债合计	1,176,976.12	1.62%	3,149,038.82	4.01%	-62.62%

#### 项目重大变动原因

- 1、货币资金较期初减少2,107,369.33元，降幅51.03%，减少的原因为本期收入减少。
- 2、应收账款较期初减少2,238,534.75元，降幅36.81%，减少的原因为应收咨询费减少。
- 3、应付职工薪酬较期初减少1,602,051.92元，降幅74.58%，减少的原因为本期发放佣金。
- 4、应交税费较期初减少474,623.04元，降幅76.26%，减少的原因为缴纳企业所得税及个人所得税。

5、其他应付款较期初增加35,112.26元，增幅43.61%，增加的原因为应付社保及午餐费。

## （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	1,318,473.63	-	14,667,381.96	-	-91.01%
营业成本	2,750,034.01	208.58%	10,924,033.73	74.48%	-74.83%
毛利率	-108.58%	-	25.52%	-	-
销售费用	532,307.35	40.37%	1,109,305.15	7.56%	-52.01%
管理费用	2,020,921.55	153.28%	2,694,898.30	18.37%	-25.01%
财务费用	-120.18	-0.01%	-3,884.44	-0.03%	96.91%
其他收益	51,287.99	3.89%	69,974.32	0.48%	-26.70%
投资收益	4,786.58	0.36%	-371,675.84	-2.53%	101.29%
营业利润	-3,936,263.38	-298.55%	-403,329.23	-2.75%	-875.94%
营业外收入	-	-	222,497.76	1.52%	-100.00%
营业外支出	-	-	190.00	0.00%	-100.00%
所得税费用	9,769.97	0.74%	24,022.87	0.16%	-59.33%
净利润	-3,946,033.35	-299.29%	-205,044.34	-1.40%	-1,824.48%
经营活动产生的现金流量净额	-3,607,369.33	-	-758,271.12	-	-375.74%
投资活动产生的现金流量净额	1,500,000.00	-	7,795,061.18	-	-80.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-3,000,000.00	-	100.00%

### 项目重大变动原因

- 1、营业收入较上年同期减少 13,348,908.33 元，降幅 91.01%，减少的原因为公司结构调整，不再有管理费收入，主要收取咨询费。
- 2、营业成本较上年同期减少 8,173,999.72 元，降幅 74.83%，减少的原因为公司结构调整，人员减少对应的营业成本也减少。
- 3、销售费用较上年同期减少 576,997.80 元，降幅 52.01%，减少的原因为公司结构调整，销售人员减少，工资、社保减少。
- 4、财务费用较上年同期增加 3,764.26 元，增幅 96.91%，增加的主要原因是利息收入较上年同期减少。
- 5、投资收益较上年同期增加 376,462.42 元，增幅 101.29%，增加的主要原因为本期处置其他非流动金融资产取得的投资收益增加。
- 6、营业外收入较上年同期减少 222,497.76 元，降幅 100.00%，减少的主要原因为上年收到金融业发展专项补贴款。
- 7、营业外支出较上年同期减少 190.00 元，降幅 100.00%，减少的主要原因为上年同期固定资产盘亏损失。
- 8、企业所得税较上年同期减少 14,252.90 元，降幅 59.33%，减少的主要原因为本年利润总额减少。
- 9、净利润较上年同期减少 3,740,989.01 元，降幅 1824.48%，减少的主要原因为整体经济环境下行及公司结构调整，导致收入大幅下降，净利润降幅较大。方元服务全资子公司方德资产本年度净利润亏损 2,761,219.89 元，较上年同期减少 2,432,878.73 元，降幅 740.96%。
- 10、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 375.74%，原因为收到的劳务现金减少。
- 11、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 80.76%，原因为本期收回投资减少。
- 12、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 100%，原因为上年同期进行权益分派，2024 年 7



月 10 日实施了 2023 年度权益分派。

#### 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
西安方德资产管理 有限公司	子公司	咨询服务	35,000,000.00	27,967,075.32	27,485,049.46	280,188.68	- 2,761,219.89
陕西方元保险代理 有限公司	子公司	保险代理	10,000,000.00	12,395,342.42	12,251,816.71	1,038,284.95	149,141.85
方元物业服务（西 安）有限公司	子公司	物业管理	100,000,000.00	2,773,507.88	2,773,507.88	0.00	-25,151.19
方元（西 安）健康养老服务 有限公司	子公司	养老服务	30,000,000.00	2,736.23	-5,263.77	0.00	-47.19

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

##### (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

## 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
1、业务转型风险	<p>随着资本市场的持续低迷，传统财富管理业务收入急剧降低，为保持公司的持续稳定发展，结合自身资源优势，公司将聚焦“健康中国”战略和新一代信息技术的广泛应用，运用自身优势和强大的客户资源，围绕大健康、养生养老、医疗健康和物业服务的智慧化、智能化开展一系列工作。</p> <p>应对措施：加强内部沟通与决策，促进信息共享，提高决策效率，面对不可预测的市场变化，灵活调整业务节奏，适时调整战略方向和实施步骤。</p>
2、核心人才流失风险	<p>公司的核心业务人员均具有相关资质和从业资格，并具有丰富的从业经验，熟悉行业政策、业务规则和专业知识，为后续相关业务的推进奠定了坚实的基础。公司的核心竞争力依赖于具有丰富从业经验的专业人员，随着行业竞争加剧，公司存在核心人才的流失风险。</p> <p>应对措施：公司将加强人才体系建设、优化各级各类人员的选育留用、强化员工职业生涯规划引领，根据企业自身特点制定适合公司未来发展的管理体系和决策机制，加强公司管理运营的规范性和科学性，加强人才梯队建设，从而有效防控风险。</p>
3、对外投资风险	<p>公司各项对外投资及购买理财产品截止报告期末余额为47,920,000.00元，可能因金融市场宏观经济和市场波动的影响，投资本金和投资收益具有一定的不确定性。</p> <p>应对措施：公司将在投资前充分了解产品，分析相关政策和经济环境，对项目成本收益风险进行严格评估。未来公司将从严加强风险防范，在投资项目选择时，有效进行风险识别和评估、从严防范，确保资金安全，按时收回投资。</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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（四）
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） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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
《西安良品观数字广告股份有限公司收购报告书》（公告日期：2017年4月28日）	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年4月27日	-	正在履行中
《西安良品观数字广告股份有限公司收购报告书》（公告日期：2017年4月28日）	实际控制人或控股股东	保持业务独立性承诺	2017年4月27日	-	正在履行中
《西安良品观数字广告股份有限公司收购报告书》（公告日期：2017年4月28日）	实际控制人或控股股东	规范关联交易承诺	2017年4月27日	-	正在履行中

月 28 日)					
---------	--	--	--	--	--

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

#### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
注册资本金	现金	托管账户	1,000,000.00	1.38%	根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国保险法》、《保险代理机构管理规定》及其他相关法律、法规，申请保险代理、经纪业务许可的保险专业中介机构，已取得许可证的保险专业中介机构应当将不低于注册资本 10% 的金额存入托管账户，作为投资大额协议存款、定期存款的资金不少于注册资本的 10%，且不得质押。
总计	-	-	1,000,000.00	1.38%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

上述资产权利受限事项系公司满足监管方对保险代理行业的要求，处于公司可控范围内，不会对公司经营构成重大不利影响。

## 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	41,625,000	69.3750%	0	41,625,000	69.3750%
	其中：控股股东、实际控制人	27,113,000	45.19%	0	27,113,000	45.19%
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	18,375,000	30.6250%	0	18,375,000	30.6250%
	其中：控股股东、实际控制人	18,375,000	30.6250%	0	18,375,000	30.6250%
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-
普通股股东人数						7

#### 股本结构变动情况

 适用  不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	方元资本管理（深圳）有限公司	45,488,000	0	45,488,000	75.81%	18,375,000	27,113,000	0	0
2	西安	6,000,000	0	6,000,000	10.00%	0	6,000,000	0	0

	西商融控股有限公司								
3	陕西方元资本控股股份有限公司	3,700,000	0	3,700,000	6.1667%	0	3,700,000	0	0
4	西咸新区茯茶镇文化产业集团有限公司	3,000,000	0	3,000,000	5.00%	0	3,000,000	0	0
5	西安玖华投资有限公司	1,580,000	0	1,580,000	2.63%	0	1,580,000	0	0
6	姜莉霞	220,000	0	220,000	0.37%	0	220,000	0	0
7	北京南山京石投资有限公司—南山新三板一期主动管理私募证券投资基金	12,000	0	12,000	0.02%	0	12,000	0	0
	合计	60,000,000	-	60,000,000	100%	18,375,000	41,625,000	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：陕西方元资本控股股份有限公司和方元资本管理（深圳）有限公司有关联关系，法定代表人都为张金鹏。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 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				
张金鹏	董事长、董事	男	1973年2月	2022年10月27日	2025年7月13日	0	0	0	0%
任盼	董事	女	1984年11月	2022年7月14日	2025年7月13日	0	0	0	0%
魏强	董事	男	1987年6月	2024年5月21日	2025年7月13日	0	0	0	0%
王丹	董事	女	1988年6月	2024年5月21日	2025年7月13日	0	0	0	0%
成才	董事、副总经理	男	1984年2月	2023年5月18日	2025年7月13日	0	0	0	0%
韩娟	监事	女	1974年12月	2024年5月21日	2025年7月13日	0	0	0	0%
段威虎	监事	男	1986年12月	2022年9月7日	2025年7月13日	0	0	0	0%
祝程	职工代表监事	男	1985年2月	2024年4月19日	2025年7月13日	0	0	0	0%
侯晓莉	总经理	女	1981年8月	2022年10月27日	2025年7月13日	0	0	0	0%
咸艳伟	财务负责人	女	1974年9月	2023年4月23日	2025年7月13日	0	0	0	0%
卢哲	董事会秘书	男	1989年2月	2023年4月23日	2025年7月13日	0	0	0	0%
艾阳	职工代表监事（离职）	女	1987年5月	2022年7月14日	2024年4月19日	0	0	0	0%
李兆明	董事（离职）	男	1969年6月	2022年7月14日	2024年5月21日	0	0	0	0%
于洁	董事（离职）	女	1983年2月	2022年7月14日	2024年5月21日	0	0	0	0%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

报告期末公司在任董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。公司董事长、董事张金鹏在股东陕西方元资本控股股份有限公司持股 0.21792%。



**(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
艾阳	职工代表监事	离任	-	辞职
李兆明	董事	离任	-	辞职
于洁	董事	离任	-	辞职
韩娟	职工代表监事、监事会主席	新任	监事	选举任命
魏强	-	新任	董事	选举任命
王丹	-	新任	董事	选举任命
祝程	-	新任	职工代表监事	选举任命
成才	董事	新任	董事、副总经理	聘任

**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

魏强，男，1987年出生，本科学历，毕业于西北大学公共管理学院。2012年11月至2022年7月任西安投融资担保有限公司业务三部项目经理；2022年7月至今任西安投融资担保有限公司运营管理部副总经理；2022年7月至今兼任西安西商产融控股有限公司副总经理。

王丹，女，1988年6月出生，本科学历，毕业于西北农林科技大学。2011年7月至2014年5月任西安曲江协和投资股份有限公司会计、会计主管；2014年5月至2016年2月任西安聚华网络小额贷款有限公司财务经理；2016年3月至2021年3月担任西安聚华网络小额贷款有限公司副总经理兼财务部总经理；2021年3月至今任陕西方元资本控股股份有限公司财务部总经理。

韩娟，1974年12月出生，注册会计师，大专学历，毕业于陕西省财经学院。2006年-2009年，任职于陕西量子高科药业有限公司，担任财务部副部长；2010年-2013年，任职于西秦金周会计师事务所，担任审计部经理；2014年-2016年，任职于渭南聚华小额贷款有限公司，担任财务部经理；2017年-2020年，任职于陕西方元资本控股股份有限公司，担任内控审计部副总经理；2021年-至今，任职于陕西方元资本控股股份有限公司，担任内控审计部总经理。

祝程，男，1985年2月生，中国国籍，无境外永久居留许可。西安财经学院本科学历，2008年-2013年，就职于汇景国际（西安）信息科技有限公司从事融资工作；2013年-2017年，就职于陕西普汇中金融担保有限公司，担任业务团队负责人；2017年-2023年，就职于西安方元基金管理有限公司，担任投资部门负责人；2023年至今就职于西安方元生活服务股份有限公司，担任投资部门负责人。

**(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
管理人员	4	2
销售人员	19	5
财务人员	4	2
营销人员	3	6
客服人员	8	2
行政人员	4	1
员工总计	42	18

(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) 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	三、1	2,022,450.04	4,129,819.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三、2	3,842,087.11	6,080,621.86
应收款项融资			
预付款项	三、3	66,187.73	74,790.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、4	1,680,945.77	1,400,523.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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	三、5	222,766.05	222,766.05
<b>流动资产合计</b>		<b>7,834,436.70</b>	<b>11,908,521.06</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	三、6	47,920,000.00	49,250,000.00
投资性房地产			
固定资产	三、7	3,844,446.43	3,942,110.20
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	三、8	1,467,884.10	1,837,062.18
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	三、9	11,265,511.07	11,265,511.07
长期待摊费用	三、10	322,326.64	369,496.48
递延所得税资产	三、11	40,817.82	40,817.82
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>64,860,986.06</b>	<b>66,704,997.75</b>
<b>资产总计</b>		<b>72,695,422.76</b>	<b>78,613,518.81</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	三、12	367,621.07	298,121.07
预收款项			
合同负债			
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	三、13	545,975.54	2,148,027.46
应交税费	三、14	147,755.14	622,378.18
其他应付款	三、15	115,624.37	80,512.11
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,176,976.12</b>	<b>3,149,038.82</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		1,176,976.12	3,149,038.82
<b>所有者权益：</b>			
股本	三、16	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三、17	6,191,926.94	6,191,926.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三、18	1,796,960.51	1,796,960.51
一般风险准备			
未分配利润	三、19	3,529,559.19	7,475,592.54
归属于母公司所有者权益合计		71,518,446.64	75,464,479.99
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		71,518,446.64	75,464,479.99
<b>负债和所有者权益总计</b>		72,695,422.76	78,613,518.81

法定代表人：张金鹏

主管会计工作负责人：咸艳伟

会计机构负责人：咸艳伟

**(二) 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		46,811.88	1,398,757.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十.1	1,865,175.00	2,109,475.00
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十.2	459,780.10	269,780.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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			
<b>流动资产合计</b>		2,371,766.98	3,778,012.93
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十.3	55,312,500.00	55,292,500.00

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		14,170,000.00	14,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		14,757.46	18,743.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		663,928.31	761,240.69
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		322,326.64	369,496.48
递延所得税资产		27,756.25	27,756.25
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>70,511,268.66</b>	<b>70,469,736.80</b>
<b>资产总计</b>		<b>72,883,035.64</b>	<b>74,247,749.73</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		367,621.07	298,121.07
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		82,991.34	101,788.66
应交税费		96,266.78	332,482.87
其他应付款		4,545.36	3,191.11
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>551,424.55</b>	<b>735,583.71</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			

负债合计		551,424.55	735,583.71
<b>所有者权益：</b>			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,191,926.94	6,191,926.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,796,960.51	1,796,960.51
一般风险准备			
未分配利润		4,342,723.64	5,523,278.57
<b>所有者权益合计</b>		<b>72,331,611.09</b>	<b>73,512,166.02</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>72,883,035.64</b>	<b>74,247,749.73</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		1,318,473.63	14,667,381.96
其中：营业收入	三、20	1,318,473.63	14,667,381.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		5,310,811.58	14,781,846.12
其中：营业成本	三、20	2,750,034.01	10,924,033.73
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	三、21	7,668.85	57,493.38
销售费用	三、22	532,307.35	1,109,305.15
管理费用	三、23	2,020,921.55	2,694,898.30
研发费用			
财务费用	三、24	-120.18	-3,884.44
其中：利息费用			
利息收入		1,522.18	5,764.26
加：其他收益	三、25	51,287.99	69,974.32
投资收益（损失以“-”号填列）	三、26	4,786.58	-371,675.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三、27	-	12,836.45
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,936,263.38</b>	<b>-403,329.23</b>
加：营业外收入	三、28		222,497.76
减：营业外支出	三、29		190.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-3,936,263.38</b>	<b>-181,021.47</b>
减：所得税费用	三、30	9,769.97	24,022.87
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,946,033.35</b>	<b>-205,044.34</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,946,033.35	-205,044.34
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,946,033.35	-205,044.34
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-3,946,033.35</b>	<b>-205,044.34</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,946,033.35	-205,044.34
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.066	-0.003



(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.066	-0.003
法定代表人：张金鹏	主管会计工作负责人：咸艳伟	会计机构负责人：咸艳伟	

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十.4	1,904.58	822,830.19
减：营业成本	十.4		
税金及附加		2,237.65	4,257.46
销售费用			21,810.02
管理费用		1,180,052.41	1,238,206.38
研发费用			
财务费用		31.54	-548.19
其中：利息费用			
利息收入		298.06	1,279.81
加：其他收益		1,578.37	3,233.70
投资收益（损失以“-”号填列）		4,786.58	3,176,144.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			12,077.98
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,174,052.07	2,750,561.11
加：营业外收入			217,200.00
减：营业外支出		-	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,174,052.07	2,967,761.11
减：所得税费用		6,502.86	3,019.50
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,180,554.93	2,964,741.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,180,554.93	2,964,741.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<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			
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			
<b>六、综合收益总额</b>		-1,180,554.93	2,964,741.61
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<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		3,557,008.38	14,039,709.63
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		51,287.99	56,139.61
收到其他与经营活动有关的现金		874,521.60	250,042.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,482,817.97</b>	<b>14,345,891.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		-	882,133.04
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		4,923,456.05	10,985,333.57
支付的各项税费		1,208,400.21	1,243,791.96
支付其他与经营活动有关的现金		1,958,331.04	1,992,904.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>8,090,187.30</b>	<b>15,104,163.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	三、31	<b>-3,607,369.33</b>	<b>-758,271.12</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,500,000.00	35,400,000.00
取得投资收益收到的现金			7,128,324.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	1,340.00

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>		1,500,000.00	42,529,664.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	34,602.98
投资支付的现金		-	34,700,000.00
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>		-	34,734,602.98
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	三、31	1,500,000.00	7,795,061.18
<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		-	3,000,000.00
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>		-	3,000,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	三、31		-3,000,000.00
<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>		-2,107,369.33	4,036,790.06
加：期初现金及现金等价物余额		3,129,819.37	5,090,925.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,022,450.04	9,127,715.40

法定代表人：张金鹏

主管会计工作负责人：咸艳伟

会计机构负责人：咸艳伟

**(六) 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
<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		246,204.58	955,094.02
收到的税费返还		1,578.37	1,233.70
收到其他与经营活动有关的现金		5,084.64	242,008.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		252,867.59	1,198,336.39
购买商品、接受劳务支付的现金			25,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		408,622.22	991,379.28
支付的各项税费		262,088.48	352,791.36
支付其他与经营活动有关的现金		914,102.84	617,949.64
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,584,813.54	1,987,120.28
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,331,945.95	-788,783.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	9,400,000.00
取得投资收益收到的现金		-	3,176,144.91

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	12,576,144.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		20,000.00	9,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		20,000.00	9,000,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-20,000.00	3,576,144.91
<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		-	3,000,000.00
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>		-	3,000,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-3,000,000.00
<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>		-1,351,945.95	-212,638.98
加：期初现金及现金等价物余额		1,398,757.83	413,392.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		46,811.88	200,753.31

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明

无。

#### (二) 财务报表项目附注

##### 合并财务报表主要报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2023年12月31日，“期末”系指2024年6月30日，“本期”系指2024年1月1日至6月30日，“上期”系指2023年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

##### 1.货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	-
银行存款	1,022,450.04	3,129,819.37
其他货币资金	1,000,000.00	1,000,000.00
<b>合计</b>	<b>2,022,450.04</b>	<b>4,129,819.37</b>
其中：存放在境外的款项总额	-	-
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,000,000.00	1,000,000.00

## 2.应收账款

## 2.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	4,162,119.84	6,400,654.59
1至2年		
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
小计	<b>4,162,119.84</b>	<b>6,400,654.59</b>
减：坏账准备	320,032.73	320,032.73
合计	<b>3,842,087.11</b>	<b>6,080,621.86</b>

## 2.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,162,119.84	100.00	320,032.73	7.69	3,842,087.11
其中：账龄组合	4,162,119.84	100.00	320,032.73	7.69	3,842,087.11
合计	<b>4,162,119.84</b>	/	<b>320,032.73</b>	/	<b>3,842,087.11</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,400,654.59	100.00	320,032.73	5.00	6,080,621.86
其中：账龄组合	6,400,654.59	100.00	320,032.73	5.00	6,080,621.86
合计	<b>6,400,654.59</b>	/	<b>320,032.73</b>	/	<b>6,080,621.86</b>

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	4,162,119.84	320,032.73	7.69
合计	<b>4,162,119.84</b>	<b>320,032.73</b>	/

(续)

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	6,400,654.59	320,032.73	5.00
<b>合计</b>	<b>6,400,654.59</b>	<b>320,032.73</b>	<b>/</b>

## 2.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	320,032.73	-	-	-	-	320,032.73
其中：账龄组合	320,032.73	-	-	-	-	320,032.73
<b>合计</b>	<b>320,032.73</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>320,032.73</b>

## 2.4 本期实际核销的应收账款情况

本公司本期无核销的应收账款。

## 2.5 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	应收账款期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)
西安德洋恩普置业有限公司	1,976,200.00	1年以内	47.48
西安华采投资管理合伙企业（有限合伙）	1,026,523.62	1年以内	24.66
西安聚华网络小额贷款有限公司	712,800.00	1年以内	17.13
西安方元基金管理有限公司	198,000.00	1年以内	4.76
西安睿兆航企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	162,447.40	1年以内	3.90
<b>合计</b>	<b>4,075,971.02</b>		<b>97.93</b>

## 3. 预付款项

## 3.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	66,187.73	100.00	74,790.22	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
<b>合计</b>	<b>66,187.73</b>	<b>100.00</b>	<b>74,790.22</b>	<b>100.00</b>

## 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	占预付账款期末余额的比例(%)
陕西怡心居物业管理有限公司	50,037.73	75.60
西安卓越软件开发有限公司	11,000.00	16.62
安徽康宝龙电器有限公司	2,650.00	4.00
中国电信股份有限公司西安分公司	2,500.00	3.78
<b>合计</b>	<b>66,187.73</b>	<b>100.00</b>

#### 4.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,680,945.77	1,400,523.56
<b>合计</b>	<b>1,680,945.77</b>	<b>1,400,523.56</b>

##### 4.1 其他应收款分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,680,945.77	1,400,523.56
<b>合计</b>	<b>1,680,945.77</b>	<b>1,400,523.56</b>

##### 4.2 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
西安汇久投资管理合伙企业（有限合伙）	往来款	1,400,523.56	1年以内	83.32	
陕西方元瑞富企业管理咨询有限公司	往来款	150,000.00	1年以内	8.92	
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	往来款	40,000.00	1年以内	2.38	
方元资产管理股份有限公司	往来款	90,000.00	1年以内	5.35	
社保	往来款	422.21	1年以内	0.03	
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>1,680,945.77</b>	<b>——</b>	<b>100.00</b>	

(续)

单位名称	款项的性质	期初余额	账龄	占其他应收款期初余额合计数的比例(%)	坏账准备期初余额
西安汇久投资管理合伙企业（有限合伙）	往来款	1,400,523.56	1年以内	100.00	
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>1,400,523.56</b>	<b>——</b>	<b>100.00</b>	



**5.其他流动资产**

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	222,766.05	222,766.05
<b>合计</b>	<b>222,766.05</b>	<b>222,766.05</b>

**6.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	47,920,000.00	49,250,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	47,920,000.00	49,250,000.00
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		
<b>合计</b>	<b>47,920,000.00</b>	<b>49,250,000.00</b>

**7.固定资产**

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,844,446.43	3,942,110.20
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>3,844,446.43</b>	<b>3,942,110.20</b>

## 7.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	4,400,000.00	1,184,173.95	434,121.28	6,018,295.23
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 其他				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	4,400,000.00	1,184,173.95	434,121.28	6,018,295.23

项目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	合计
二、累计折旧				
1.期初余额	711,040.00	1,083,670.27	281,474.76	2,076,185.03
2.本期增加金额	66,666.66	14,837.13	16,159.98	97,663.77
(1) 计提	66,666.66	14,837.13	16,159.98	97,663.77
(2) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	777,706.66	1,098,507.40	297,634.74	2,173,848.80
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,622,293.34	85,666.55	136,486.54	3,844,446.43
2.期初账面价值	3,688,960.00	100,503.68	152,646.52	3,942,110.20

## 7.2 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
车位	3,688,960.00	无产权，无法办理

## 8.无形资产

项目	软件	保险牌照及其他可辨认的净资产	合计
一、账面原值			
1.期初余额	5,893,540.05	2,056,032.54	7,949,572.59
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	5,893,540.05	2,056,032.54	7,949,572.59
二、累计摊销			
1.期初余额	4,891,741.02	1,220,769.39	6,112,510.41
2.本期增加金额	240,676.02	128,502.06	369,178.08
(1) 计提	240,676.02	128,502.06	369,178.08

项目	软件	保险牌照及其他可辨 认的净资产	合计
(2) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	5,132,417.04	1,349,271.45	6,481,688.49
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	761,123.01	706,761.09	1,467,884.10
2. 期初账面价值	1,001,799.03	835,263.15	1,837,062.18

## 9. 商誉

### 9.1 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安方德资产管理有限公司	11,787,294.62			11,787,294.62
<b>合计</b>	<b>11,787,294.62</b>			<b>11,787,294.62</b>

### 9.2 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
西安方德资产管理有限公司	521,783.55			521,783.55
<b>合计</b>	<b>521,783.55</b>			<b>521,783.55</b>

### 9.3 可回收金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的 年限	预测期的 关键参数
西安方德资产管理 有限公司	11,787,294.62	11,265,511.07	521,783.55	5	13.84%
<b>合计</b>	<b>11,787,294.62</b>	<b>11,265,511.07</b>	<b>521,783.55</b>	/	/

**10.长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
软件使用费	369,496.48		47,169.84		322,326.64
<b>合计</b>	<b>369,496.48</b>		<b>47,169.84</b>		<b>322,326.64</b>

**11.递延所得税资产**

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	320,032.73	38,206.64	320,032.73	38,206.64
可抵扣亏损	52,223.60	2,611.18	52,223.60	2,611.18
租赁负债				
<b>合计</b>	<b>372,256.33</b>	<b>40,817.82</b>	<b>372,256.33</b>	<b>40,817.82</b>

**12.应付账款**

## 12.1 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	250,000.00	180,500.00
1-2年	117,621.07	117,621.07
2-3年		
3年以上		
<b>合计</b>	<b>367,621.07</b>	<b>298,121.07</b>

## 12.2 应付账款按款项列示

款项性质	期末余额	期初余额
租赁费	117,621.07	117,621.07
咨询费	250,000.00	180,500.00
<b>合计</b>	<b>367,621.07</b>	<b>298,121.07</b>

**13.应付职工薪酬**

## 13.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,148,027.46	2,952,110.62	4,554,162.54	545,975.54
二、离职后福利-设定提存计划		82,623.66	82,623.66	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
<b>合计</b>	<b>2,148,027.46</b>	<b>3,034,734.28</b>	<b>4,636,786.20</b>	<b>545,975.54</b>

## 13.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,147,589.12	2,841,591.04	4,453,545.30	535,634.86
2、职工福利费		35,371.00	28,346.00	7,025.00
3、社会保险费		42,879.83	42,879.83	
其中：医疗保险费及生育保险费		42,031.76	42,031.76	
工伤保险费		848.07	848.07	
其他				
4、住房公积金		23,102.00	23,102.00	
5、工会经费和职工教育经费	438.34	9,166.75	6,289.41	3,315.68
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
<b>合计</b>	<b>2,148,027.46</b>	<b>2,952,110.62</b>	<b>4,554,162.54</b>	<b>545,975.54</b>

## 13.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		79,657.58	79,657.58	
2、失业保险费		2,966.08	2,966.08	
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>82,623.66</b>	<b>82,623.66</b>	

## 14. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-9,641.92	198,538.75
企业所得税	143,514.91	271,711.35
个人所得税	13,673.84	132,421.54
城市维护建设税	106.19	10,067.49
教育费附加	45.51	4,314.63
地方教育费附加	30.34	2,876.43
水利基金	26.27	2,316.75
印花税	0.00	131.24
<b>合计</b>	<b>147,755.14</b>	<b>622,378.18</b>

## 15. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	115,624.37	80,512.11
<b>合计</b>	<b>115,624.37</b>	<b>80,512.11</b>

## 15.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴款项	36,277.74	3,191.11
代理佣金等	79,346.63	77,321.00
<b>合计</b>	<b>115,624.37</b>	<b>80,512.11</b>

## 15.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 16.股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00						60,000,000.00

## 17.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	6,191,926.94			6,191,926.94
<b>合计</b>	<b>6,191,926.94</b>			<b>6,191,926.94</b>

## 18.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,796,960.51			1,796,960.51
<b>合计</b>	<b>1,796,960.51</b>			<b>1,796,960.51</b>

## 19.未分配利润

项目	本期	上年期末
调整前上年末未分配利润	7,475,592.54	9,863,042.47
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	7,475,592.54	9,863,042.47
加：本期归属于母公司股东的净利润	-3,946,033.35	976,807.62
减：提取法定盈余公积		364,257.55
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		3,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,529,559.19	7,475,592.54

## 20.营业收入和营业成本

## 20.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,318,473.63	2,750,034.01	14,624,859.03	10,906,628.07

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务			42,522.93	17,405.66
<b>合计</b>	<b>1,318,473.63</b>	<b>2,750,034.01</b>	<b>14,667,381.96</b>	<b>10,924,033.73</b>

## 20.2 主营业务-按行业分类

商品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
咨询服务	280,188.68	1,897,110.95	13,882,793.62	10,183,949.94
保险代理	1,038,284.95	852,923.06	742,065.41	722,678.13
<b>合计</b>	<b>1,318,473.63</b>	<b>2,750,034.01</b>	<b>14,624,859.03</b>	<b>10,906,628.07</b>

## 21.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,807.14	29,389.65
教育费附加	1,177.60	12,480.08
地方教育费附加	785.05	8,320.05
水利基金	659.45	7,298.05
印花税	2,239.61	5.55
<b>合计</b>	<b>7,668.85</b>	<b>57,493.38</b>

## 22.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	15,777.25	61,609.07
中介服务费	0.00	182,799.61
工资、奖金、社保	516,530.10	641,399.59
其他	0.00	223,496.88
<b>合计</b>	<b>532,307.35</b>	<b>1,109,305.15</b>

## 23.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	442,957.65	567,159.94
电子设备运转费	57,425.76	117,556.23
办公费	6,146.04	30,738.56
折旧、摊销	514,011.69	558,797.96
物业管理费	0.00	499,625.08
咨询服务费	832,835.26	810,225.41
会议费	220.00	16,780.16
业务招待费	13,161.20	15,742.36
差旅费	4,162.17	22,690.56
水电费	0.00	45,876.11
其他	150,001.78	9,705.93

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,020,921.55	2,694,898.30

**24.财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	1,522.18	5,764.26
手续费	1,402.00	1,879.82
其他		
合计	-120.18	-3,884.44

**25.其他收益**

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的		11,013.01
代扣个人所得税手续费返回	51,287.99	56,139.61
直接减免的税费		2,821.70
合计	51,287.99	69,974.32

**26.投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-371,675.84
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
理财产品的投资收益	4,786.58	
合计	4,786.58	-371,675.84

**27.资产处置收益**

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	-	12,836.45
合计	-	12,836.45

**28.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
无法支付的应付款项			
其他	-	222,497.76	-
合计	--	222,497.76	-

**29.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
其他	-	190.00	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>190.00</b>	<b>-</b>

### 30.所得税费用

#### 30.1 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	9,769.97	21,003.37
递延所得税费用		3,019.50
其他		
<b>合计</b>	<b>9,769.97</b>	<b>24,022.87</b>

#### 30.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-3,936,263.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	-984,065.85
子公司适用不同税率的影响	993,835.82
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	
残疾人加计扣除	
其他	
所得税费用	9,769.97

### 31.现金流量表项目

#### 31.1 与经营活动有关的现金

##### 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
往来款	420,000.00	
政府补助		
利息收入	1,522.18	5,764.26
其他	452,999.42	244,778.40
<b>合计</b>	<b>874,521.60</b>	<b>250,542.66</b>

##### 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
费用性支出	1,256,929.04	1,991,024.63
手续费支出	1,402.00	1,879.82
支付经营性往来款	700,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,958,331.04</b>	<b>1,992,904.45</b>

## 31.2 合并现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-3,946,033.35	-205,044.34
加：资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,663.77	80,193.95
使用权资产折旧		
无形资产摊销	369,178.08	431,434.18
长期待摊费用摊销	47,169.84	47,169.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-12,836.45
固定资产报废损失		190.00
公允价值变动损失		
财务费用		
投资损失		371,675.84
递延所得税资产减少		3,019.50
递延所得税负债增加		
存货的减少		
经营性应收项目的减少	1,796,715.03	-1,478,240.15
经营性应付项目的增加	-1,972,062.70	4,166.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,607,369.33	-758,271.12
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,022,450.04	9,127,715.40
减：现金的期初余额	3,129,819.37	5,090,925.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,107,369.33	4,036,790.06

## 31.3 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,022,450.04	3,129,819.37
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,022,450.04	3,129,819.37

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,022,450.04	4,129,819.37
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	1,000,000.00	1,000,000.00

### 32.所有权或使用权受限制的资产

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,000,000.00	1,000,000.00	保证金	正常	1,000,000.00	1,000,000.00	保证金	正常
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00	1,000,000.00	—	—

#### 四、合并范围的变更

本年度，合并范围较上年未发生变化。

#### 五、在其他主体中的权益

##### 1.在子公司中的权益

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	
西安方德资产管理有限公司	西安	西安	服务	100.00		购买
陕西方元保险代理有限公司	西安	西安	服务	100.00		购买
方元物业服务（西安）有限公司	西安	西安	服务	100.00		设立
方元（西安）健康养老服务有限公司	西安	西安	服务	100.00		设立

##### 2、子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

无。

#### 六、关联方及关联交易

##### 1.本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
方元资本管理（深圳）有限公司	广东省深圳市	投资与资产管理	3,000.00	75.81	75.81

##### 2.本公司的子公司情况

详见附注“五.1 在子公司中的权益”。

##### 3.本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营企业和联营企业。

#### 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
深圳协和方元投资基金管理股份有限公司	董事担任董监高的公司之子公司
方元资产管理股份有限公司	董事担任董监高的公司
西安方元基金管理有限公司	董事担任董监高的公司之子公司
西安振兴投资发展有限公司	董事担任董监高的公司之子公司控制的公司
深圳前海和丰投资企业(有限合伙)	董事担任董监高的公司之子公司控制的公司
深圳协和聚信股权投资管理企业(有限合伙)	董事担任董监高的公司之子公司控制的公司
深圳前海瑞达投资企业(有限合伙)	董事担任董监高的公司之子公司控制的公司
陕西方德投资管理有限公司	董事担任董监高的公司之子公司
深圳前海睿驰股权投资管理(有限合伙)	董事担任董监高的公司之子公司控制的公司
深圳前海淳元投资中心(有限合伙)	董事担任董监高的公司之子公司控制的公司
深圳协和聚泰股权投资管理企业(有限合伙)	董事担任董监高的公司之子公司控制的公司
深圳协和聚荣股权投资管理企业(有限合伙)	董事担任董监高的公司之子公司控制的公司
深圳协和聚隆股权投资管理企业(有限合伙)	董事担任董监高的公司之子公司控制的公司
西安聚华网络小额贷款有限公司	本公司之股东投资的公司
陕西方元瑞富企业管理咨询有限公司	董事担任董监高的公司之子公司控制的公司
陕西方元资本控股股份有限公司	本公司之股东
深圳协和聚瑞股权投资管理企业（有限合伙）	本公司之股东投资的公司

#### 5.关联方交易情况

##### 5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安方元基金管理有限公司	提供劳务	-	587,548.38
西安聚饶企业管理合伙企业（有限合伙）	提供劳务	-	211,698.11
深圳协和聚信股权投资管理企业(有限合伙)	提供劳务	-	1,166,415.09
西安睿陆企业管理合伙企业（有限合伙）	提供劳务	-	622,641.52
陕西方德投资管理有限公司	提供劳务	-	883,708.62
深圳聚晟股权投资管理企业（有限合伙）	提供劳务	-	202358.49
深圳聚灵股权投资管理企业（有限合伙）	提供劳务	-	117924.53
合计	——	-	3,792,294.74

##### 5.2 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

##### 5.3 关联租赁情况

无。

#### 6.关联方应收应付款项

## 6.1 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	陕西方德投资管理有限公司	-	-	154,457.53	7,722.88
	西安聚华网络小额贷款有限公司	712,800.00	35,640.00	1,812,800.00	90,640.00
	西安方元基金管理有限公司	198,000.00	9,900.00	198,000.00	9,900.00
<b>合计</b>		<b>910,800.00</b>	<b>45,540.00</b>	<b>2,165,257.53</b>	<b>108,262.88</b>

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

## 6.2 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款：			
	陕西方元资本控股股份有限公司	117,621.07	117,621.07
<b>合计</b>		<b>117,621.07</b>	<b>117,621.07</b>

## 七、承诺及或有事项

## 1. 重大承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2. 或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十、母公司财务报表重要项目注释

## 1. 应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,976,200.00	2,220,500.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		

账龄	期末余额	期初余额
5年以上		
小计	<b>1,976,200.00</b>	<b>2,220,500.00</b>
减：坏账准备	111,025.00	111,025.00
合计	<b>1,865,175.00</b>	<b>2,109,475.00</b>

## 2.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	459,780.10	269,780.10
合计	<b>459,780.10</b>	<b>269,780.10</b>

### 2.1 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
往来款	459,780.10	269,780.10
合计	<b>459,780.10</b>	<b>269,780.10</b>

### 2.2 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
方元（西安）健康养老服务有限公司	往来款	8,000.00	1-2年	1.74	
陕西方元瑞富企业管理咨询有限公司	往来款	150,000.00	1年以内	32.62	
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	往来款	40,000.00	1年以内	8.70	
西安汇久投资管理合伙企业（有限合伙）	往来款	261,780.10	1年以内	56.94	
合计	——	<b>459,780.10</b>	——	<b>100.00</b>	

## 3.长期股权投资

### 3.1 长期股权投资分类

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
对子公司投资	55,312,500.00		55,312,500.00	55,292,500.00		55,292,500.00
合计	<b>55,312,500.00</b>		<b>55,312,500.00</b>	<b>55,292,500.00</b>		<b>55,292,500.00</b>

## 3.2 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
西安方德资产管理有限公司	39,880,000.00			39,880,000.00		
陕西方元保险代理有限公司	12,462,500.00			12,462,500.00		
方元物业服务（西安）有限公司	2,950,000.00	20,000.00		2,970,000.00		
<b>合计</b>	<b>55,292,500.00</b>	<b>20,000.00</b>		<b>55,312,500.00</b>		

## 4. 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	1,904.58	-	822,830.19	-
其他业务	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,904.58</b>	<b>-</b>	<b>822,830.19</b>	<b>-</b>

## 十一、财务报告批准

本财务报告于 2024 年 8 月 23 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

## 1. 本期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	51,287.99
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	4,786.58
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>56,074.57</b>
减：所得税影响数	14,018.64
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>42,055.93</b>

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

## 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 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-5.37	-0.066	-0.066
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.43	-0.066	-0.066

西安方元生活服务股份有限公司  
2024年8月23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
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	51,287.99
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	4,786.58
<b>非经常性损益合计</b>	<b>56,074.57</b>
减：所得税影响数	14,018.64
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>42,055.93</b>

### 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