



迪歆设计
NEEQ:839041

上海迪歆品牌设计股份有限公司
Shanghai IDC Brand Design 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、公司负责人宋卫纲、主管会计工作负责人竺玉婷及会计机构负责人（会计主管人员）朱莉萍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，存在未出席审议的董事。
董事会成员董事金晓燕由于身体原因不能出席此次董事会
- 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

考虑行业竞争性，以及公司、客户和供应商的商业秘密保密性，尤其是前几大客户签署了保密协议，不允许在对外途径展示公司级品牌信息。故申请豁免披露公司前五大供应商及客户的具体名称。

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	15
第四节	股份变动及股东情况	18
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第六节	财务会计报告	22
附件 I	会计信息调整及差异情况	68
附件 II	融资情况	68

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。
	无。
	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	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、迪歆设计	指	上海迪歆品牌设计股份有限公司
禾图	指	上海禾图品牌策划管理有限公司
韦璞思	指	上海韦璞思装饰科技有限公司
耘骅投资	指	上海耘骅投资合伙企业(有限合伙)
玖集建筑	指	上海玖集建筑设计有限公司
迈厨	指	迈厨(上海)厨房设备工程有限公司
报告期、本报告期、本年度	指	2024年1月1日至2024年06月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
申万宏源承销保荐、主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	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》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海迪歆品牌设计股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	上海迪歆品牌设计股份有限公司股东大会
股东会	指	上海迪歆品牌设计股份有限公司股东会
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海迪歆品牌设计股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai IDC Brand Design Co.,LTD IDC		
法定代表人	宋卫纲	成立时间	2011年8月11日
控股股东	控股股东为（宋卫纲）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（宋卫纲），一致行动人为（陈荔荷）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M科学研究和技术服务业-74专业技术服务业-749工业与专业设计及其他专业技术服务-7492专业设计服务		
主要产品与服务项目	建筑设计、服务区地产设计、商业整体方案设计、广告品牌策划、相关装饰装修产品的设计与销售		
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	迪歆设计	证券代码	839041
挂牌时间	2016年8月15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）	27,783,882
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市长乐路989号3楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	曹隽	联系地址	上海市闵行区秀文路898号5号203室
电话	021-62826261	电子邮箱	irene@idc-group.com.cn
传真	021-62827515		
公司办公地址	上海市闵行区秀文路898号5号203室	邮政编码	201100
公司网址	www.idc-group.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91310105580603915B		
注册地址	上海市宣化路3号2层2262室		
注册资本（元）	27,783,882.00	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

1、商业模式：

公司是一家咨询策划、综合商业体设计、服务区地产设计、连锁品牌整体形象解决方案供应商，秉持“360 全方位”的垂直整合理念，多年来致力于各类商业项目的一体化品牌建设服务，2016 年已成为国家高新技术企业。公司依托自身十多年从事各类商业设计与咨询的经验累积及自身优秀的人力资源储备，为客户提供全方位、高品质的品牌策划、规划建筑设计、室内设计、产品设计、工程管理等各项专业服务。

(1) 设计业务模式

设计业务包括咨询策划、建筑设计、综合商业体设计、连锁品牌的门店整体方案设计、广告品牌策划以及相关装饰装修产品的设计与销售、工程管理。其中建筑设计、综合商业设计、门店整体方案设计、广告品牌策划主要由迪歆负责，产品设计定制业务由子公司韦璞思负责，工程管理业务由迪歆及子公司夷山建设负责。几项业务自成体系、可以独立运作，同时作为连锁品牌设立和发展过程中的必备项目，又具备协同效应，使得公司可以为客户提供一站式服务。

在项目管理方面，公司采用信息化与人性化管控相结合的方式。公司针对设计业务流程的特点和人员管理过程中的困难，专门研发了项目管理信息系统，负责人员工作量及项目跟踪。在质量管控方面，公司将整个设计流程分为初步方案、设计深化、业主确认方案及施工等几个阶段，在各个阶段都设有专门岗位把关设计师阶段性成果，并确保项目按照时间有序推进。

(2) 产品定制业务模式

结合公司建筑及餐饮市场的丰富经验和客户资源，公司为客户提供了配套的产品定制业务。凭借对客户核心需求的理解以及与整体形象设计和门店设计业务的无缝结合，产品定制业务逐步成为公司业务新的亮点和增长点。在提供客户门店所需的定制化的灯具、家具、地板等产品的过程中，公司依托强大的设计能力以及相关的客户资源，保持轻资产运行，将产品的制作交付合作伙伴完成。公司控制核心的设计能力和客户资源，且所定制的产品类型市场上均有可替代厂商能够完成，因此公司业务的开展并未对合作代工伙伴产生较大依赖。

(3) 工程管理业务模式

公司为客户提供室内外装修工程项目招投标、施工、监理等过程中的管理服务，并对工程的质量、

安全、工期和造价等方面承担监督管理责任。工程总承包一般采用设计—采购—施工总承包（EPC 工程总承包）或者设计—施工总承包模式（EC 工程总承包）。目前，公司的工程管理业务仍处于开拓阶段，业务规模较小。

2、盈利模式：

公司是一家业内知名的咨询策划、商业地产综合、品牌整体形象解决方案供应商，主营业务可以分为商业综合设计、交通服务区规划建筑设计、连锁企业的门店整体方案设计、广告品牌策划、相关配套产品的设计与销售、工程管理服务。其中门店整体方案设计业务及为目前营业收入的主要来源。

公司目前主要面向商业综合体、交通服务区地产、连锁品牌客户，此类客户多采用开设分店进行区域内、跨区域扩张的形式逐步扩大业务规模和服务范围，各家店铺之间既需要保持一贯的设计风格，又需要根据选址情况、单店的定位和区域差异做出相应的调整。因此公司的业务具有较好的长尾效应，且长期的服务能够催生更多种类业务模式和服务类型的展开，公司业务具备良好的稳定性和后期的成长性。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

（二）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<ol style="list-style-type: none"> 2022年12月14日，公司取得由上海市学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准认定的高新技术企业证书（证书编号：GR202231008943），有效期三年。 2023年3月，公司取得上海市经济和信息化委员会颁发的上海市“专精特新”中小企业证书，有效期三年。

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	3,982,888.53	3,435,821.17	15.92%
毛利率%	76.30%	69.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-845,240.20	-1,669,808.56	49.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-845,237.97	-1,686,099.27	49.86%
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）	-8.82%	-12.16%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于	-8.82%	-12.28%	-

挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)			
基本每股收益	-0.0304	-0.0601	49.42%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	23,344,811.77	25,370,348.33	-7.98%
负债总计	13,657,252.93	14,837,551.52	-7.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,164,175.63	10,009,415.83	-8.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.34	0.36	-5.56%
资产负债率% (母公司)	52.74%	53.43%	-
资产负债率% (合并)	58.50%	58.48%	-
流动比率	0.79	0.87	-
利息保障倍数	0	0	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,174,572.60	-583,017.63	-101.46%
应收账款周转率	0.60	0.82	-
存货周转率	2.90	2.97	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.98%	1.69%	-
营业收入增长率%	15.92%	61.24%	-
净利润增长率%	49.46%	5.23%	-

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	123,916.95	0.53%	2,230,616.10	8.79%	-94.44%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	3,564,948.87	15.27%	3,508,706.83	13.83%	1.60%
预付账款	2,106,434.97	9.02%	2,133,898.49	8.41%	-1.29%
其他应收款	2,248,233.77	9.63%	1,822,940.14	7.19%	23.33%
合同资产	1,283,833.72	5.50%	1,283,833.72	5.06%	0%
其他流动资产	338,067.06	1.45%	327,655.67	1.29%	3.18%
长期股权投资	6,109,503.78	26.17%	6,109,503.78	24.08%	0%
其他权益工具投资	50,000.00	0.21%	50,000.00	0.20%	0%
其他非流动金融资产	3,879,310.00	16.62%	3,879,310.00	15.29%	0%
存货	325,134.91	1.39%	325,134.91	1.28%	0%
无形资产	16,060.8	0.07%	18,053.82	0.07%	-11.04%

递延所得税资产	1,719,824.91	7.37%	1,719,824.91	6.78%	0%
短期借款	5,005,830.56	21.44%	5,805,830.56	22.88%	-13.78%
应付账款	3,902,775.84	16.72%	4,260,078.31	16.79%	-8.39%
应付职工薪酬	432,406.13	1.85%	234,293.87	0.92%	84.56%
应交税费	19,584.65	0.08%	73,485.92	0.29%	-73.35%
其他应付款	2,508,249.50	10.74%	2,263,945.13	8.92%	1.52%
其他流动负债	8,098.16	0.03%	14,681.31	0.06%	-44.84%
租赁负债	815,162.93	3.49%	1,156,333.32	4.56%	0%
递延所得税负债	269,901.63	1.16%	269,901.63	1.06%	0%
资产总计	23,344,811.77	100%	25,370,348.33	100%	-7.98%

项目重大变动原因

- 1) 货币资金比上年期末减少了210.67万元,降低94.44%。由于支付各外部供应商的款项及归还到期的银行贷款所致。
- 2) 无形资产比上年期末减少了0.19万元,降低11.04%,由于未增加无形资产原值,提折旧所致。
- 3) 其他应收款比上期期末增加42.52万元,增加23.33%,由于支付了其他外部单位未收到发票所致。
- 4) 短期借款比上年期末减少了80万元,降低13.78%。由于归还到期的银行贷款所致。
- 5) 应付职工薪酬比上年期末增加了19.81万元,增加84.56%,由于企业增加了人员成本所致。
- 6) 应交税费比上年期末减少了5.39万元,降低了73.35%,由于应交增值税费减少所致。
- 7) 其他流动负债比上年期末减少0.66万元,降低了44.84%,由于待转销项税额减少所致。

(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	3,982,888.53	-	3,435,821.17	-	15.92%
营业成本	944,101.88	23.70%	1,047,673.73	30.49%	-9.89%
毛利率	76.30%	-	69.51%	-	-
销售费用	20,790.64	0.52%	46,598.95	1.36%	-55.38%
管理费用	2,817,189.89	70.73%	2,002,275.63	58.28%	40.70%
研发费用	925,234.44	23.23%	1,388,734.07	40.42%	-33.38%
其他收益	3,090.92	0.08%	20,787.90	0.61%	-85.13%
营业利润	-844,772.95	-21.21%	-1,672,361.96	-48.67%	49.49%
净利润	-591,076.56	-14.84%	-1,672,486.75	-48.68%	64.66%
经营活动产生的现金流量净额	-1,174,572.60	-	-583,017.63	-	-101.46%
投资活动产生的现金流量净额	-35,863.14	-	-7,975.99	-	-349.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-896,263.41	-	1,888,553.54	-	-147.46%

项目重大变动原因

- 1) 营业收入较去年同期增加 54.70 万元,增加 15.92%。营业成本较去年同期减少 10.36 万元,降低了

- 9.89%。毛利率为 76.30%。主要由于新承接的业务总体毛利率较高,同时公司对业务进行了调整,去除了工程管理的业务,此业务相对应的成本大幅度减少.从而也提升了毛利率.
- 2) 销售费用较去年同期减少 2.58 万元,降低了 55.38%。主要由于子公司的贸易业务有减少随着销售费用的减少。
- 3) 研发费用较去年同期减少 46.35 万元,降低了 33.38%,主要由于本期公司的研发所处阶段支付费用较少所致。
- 4) 管理费用比去年同期增加 81.49 万元,增加了 40.70%,主要由于开拓的新业务市场为较偏远地区,管理人员的市场开拓费用增加所致。
- 5) 其他收益较去年同期减少 1.76 万元,降低了 85.13%,主要由于政府补助收益相对减少。
- 6) 营业利润较去年同期增加 82.75 万元,增加了 49.49%,主要由于公司营业收入增加,营业成本降低,同时毛利率也提升所致。
- 7) 净利润较去年同期增加 108.14 万元,增加了 64.66%,主要由于公司营业利润的增加所致。
- 8) 经营活动产生的现金流量净额为-117.45 万元,较去年减少 59.16 万元,主要由于支付公司供应商的款项较多,经营活动现金流出大于流入所致。
- 9) 筹资活动产生的现金流量净额为-89.62 万元,较去年减少 278.48 万元,主要由于偿还公司到期的贷款所致。
- 10) 投资活动产生的现金流量净额为-3.58 万元,较去年减少 2.87 万元,主要由于公司购建固定资产所致

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
上海禾图品牌策划管理有限公司	子公司	品牌形象策划、企业品牌管理及	1,000,000	10,082,090.25	-1,725,531.04	0	-49,665.20
上海韦璞思装饰科技有限公司	子公司	装饰科技领域内的产品技术开发,货物进出口业务	500,000	1,465,084.85	-4,715,811.67	241,517.54	-117,645.29
上海玖集	子公司	规划设计/建筑	18,000,000	17,920,070.84	16,423,612.89	0	-64,658.54

建筑设计有限公司	司	工程设计/工程施工					
迈厨（上海）厨房设备工程有限公司	子公司	厨房设备、厨房设计、安装工程等	1,000,000	1,193,129.00	1,068,129.00	0	4.55
浙江创胜至合餐饮管理有限公司	参股公司	餐饮管理、供应链管理服务等	50,000,000	84,671,973.97	55,903,089.12	71,330,172.08	4,696,815.02

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
浙江创胜至合餐饮管理有限公司	业务相关联	对外投资，扩展业务

（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、应收账款回收的风险	截至报告期末,公司的应收账款余额为 356.49 万元,应收账款余额占期末总资产的比例 15.27%。尽管公司与主要客户建立了稳定的长期合作关系,并制定了适当的信用政策以防范应收账款回收风险;同时公司制定了较为谨慎的坏账准备计提政策。但如果未来经济形势或餐饮行业发生重大不利波动,或公司主要客户的生产经营状况发生重大不利变化,则公司应收款项发生坏账

	<p>的风险将会增加,从而使公司经营成果受到不利影响。</p> <p>应对措施：公司将加大应收账款的追收力度，通过不断加强客户信用管理、完善应收账款管理制度和追款奖罚制度，提高对发货与客户回款进度控制，同时针对财务状况不好的客户，提足应收账款坏账准备，减少应收账款发生坏账的风险。</p>
<p>2、设计人员流失风险及设计方案失密风险</p>	<p>公司从事的设计、策划咨询等业务均属于知识密集型服务,专业人才是公司的核心资源之一,业内普遍存在人员流动性大的问题,而打造专业化、稳定的团队对于提升公司竞争力极为重要。一名成熟的设计师需要长时间培育,稳定的团队可以保证公司设计风格延续、设计质量得到保证,能为客户提供可持续的优质服务,持续深挖客户价值。设计人员的流失和设计方案的失密将会对公司业务持续稳定开展造成一定的风险。</p> <p>应对措施：为保护公司的核心技术和研发团队，公司建立了良好的企业文化，积极培养员工对公司的认同感和归属感，并制定了严格的保密制度，与相关技术人员签订了保密协议。同时鼓励公司核心技术人员持有公司股份，建立了员工与公司共同发展的长效激励机制。</p>
<p>3、经营规模较小、抗风险能力较弱的风险</p>	<p>截至 2024 年 6 月 30 日,公司资产总额 2370.55 万元,营业收入 398.29 万元,净利润-59.11 万元。</p> <p>应对措施：一方面，公司在保证原有主要客户业务量稳中有升的同时，已经着手开发新市场和新客户，致力于咨询策划、综合商业体设计、服务区地产设计、连锁品牌整体形象解决方案供应商，为客户提供全方位服务，努力扩大业务规模，提高抗风险能力。另一方面，公司将考虑增资扩股和进一步引进外部投资者，吸收投资，夯实资金实力，公司将依托全国股份转让系统的资本市场平台，发挥资本市场的投融资功能，扩大资金规模和业务规模，加强抵御风险的能力。</p>
<p>4、市场竞争风险</p>	<p>公司在品牌商业咨询策划、门店整体设计、规划设计、建筑设计等各专业领域都存在大量的竞争对手。目前公司营收主</p>

	<p>要来自品牌的 360 度整体方案设计,致力于打造品牌策划、商业策划、规划设计、建筑设计一体化的解决方案。虽然公司整体的设计能力为公司项目承接带来一定的优势,但是由于市场竞争对手较多、客户需求和设计风格也日趋多样,公司仍面临一定的市场竞争风险。</p> <p>应对措施: 公司目前已经积累了肯德基、必胜客、红星地产、各省交投服务区等全国知名品牌客户,保持长期的业务合作关系,设计能力和业务素质得到了主要客户的肯定和认可,在行业内建立了良好的口碑。公司致力于咨询策划、综合商业体设计、服务区地产设计、连锁品牌整体形象解决方案供应商,为客户提供全方位服务。同时,公司骨干业务人员能力突出,团队稳定,在激烈的市场竞争中保持了较高的竞争力。</p>
5、控股股东、实际控制人不当控制的风险	<p>截至 2024 年 6 月末,公司控股股东宋卫纲先生、实际控制人宋卫纲先生和陈荔荷女士能够控制公司 68.8073%的股份,同时宋卫纲先生担任公司董事长兼总经理,陈荔荷女士担任公司董事。因此,公司客观上存在控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位,通过不当行使其表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响,从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。</p>
6、宏观经济波动的风险	<p>公司主要从事咨询策划、规划设计、建筑设计、品牌整体方案设计、施工以及配套产品设计和销售。实体的投资扩张速度与经济形势、人民的消费习惯和消费意愿息息相关。稳定向好的经济形势对行业扩张形成支撑,而一旦宏观经济整体趋势下行,将会对餐饮业、零售业等商业造成一定冲击,从而影响公司所从事的设计、策划、装饰、工程项目管理等业务的发展。</p> <p>应对措施: 公司将持续关注国家交通领域基础设施建设及大众消费行业相关政策的变化,加大交通高速领域市场及其他市场的开拓与配套产品研发力度,提高产品质量,凭借技术优势和产品质量优势保持市场优势竞争地位,与客户建立并保持长期</p>

	良好且具有粘性的合作关系，保持营业收入的稳定性，同时完成上下游的资源整合，以提高公司抗风险能力，尽量减小宏观经济波动和政策变化对公司业绩造成的影响。
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

适用 不适用

单位：元

占用主体	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额
杭州蔚蓝通用航空服务有限公司	借款		330,000	100,000	230,000	330,000
合计	-		330,000	100,000	230,000	330,000

发生原因、整改情况及对公司的影响

关联方杭州蔚蓝通用航空服务有限公司(以下简称“蔚蓝通用航空”)因资金周转需要,公司于2024年1月29日向蓝通用航空提供借款25万元,2月23日借款8万元,蓝通用航空于2024年6月7日归还借款5万元,6月20日归还借款5万元。剩余23万未归还。预计于2024年12月31日归还所有借款。

2024年8月19日,公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于补充确认关联交易暨关联方

资金占用的议案》。投票表决结果：同意 4 票；反对 0 票；弃权 0 票。根据公司章程，无需提交股东大会审议。

本次关联交易对公司经营及财务的影响上述关联方资金占用情形，没有对公司经营和发展造成损害，截至 2024 年 8 月 19 日，预计对公司未来财务状况和经营成果不会产生重大不利影响。

（三）报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务		
销售产品、商品,提供劳务		6,047.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助	330,000	330,000
提供担保		
委托理财		
接受财务资助		276,384.48
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

1、上述关联交易系零星设计费，金额较小，无需董事会审议。

2、接受财务资助系公司上半年接受实际控制人宋卫纲拆入公司 276,384.48 元，无息，无需按照关联交易审议，根据公司相关规则，无需董事会审议。

3、2024 年 8 月 19 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于补充确认关联交易暨关联方资金占用的议案》。投票表决结果：同意 2 票；反对 0 票；弃权 0 票，董事宋卫纲、陈荔荷回避表决，董事会不足三人，直接提交股东大会审议。本次关联交易对公司经营及财务的影响上述关联方资金占用情形，没有对公司经营和发展造成损害，截至 2024 年 8 月 21 日，预计对公司未来财务状况和经营成果不会产生重大不利影响。

（四）承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年8月15日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

一、公司控股股东宋卫纲、实际控制人宋卫纲和陈荔荷签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份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、本人若出现可能与股份公司业务拓展后的产品或业务产生竞争的情形，将通过包括但不限于以下方式退出与公司的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的资产或业务以合法方式置入股份公司；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（5）采取其他对维护股份公司权益有利的行动以消除同业竞争等。

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	11,831,514	42.58%	-	11,831,514	42.58%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,204,166	18.73%		5,204,166	18.73%	
	董事、监事、高管						
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,952,368	57.42%	-	15,952,368	57.42%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,187,674	54.66%		15,187,674	54.66%	
	董事、监事、高管						
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		27,783,882	-	0	27,783,882	-	
普通股股东人数							24

股本结构变动情况

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	宋卫纲	14,274,288	0	14,274,288	51.3761%	10,705,716	3,568,572		
2	陈荔荷	4,843,062	0	4,843,062	17.4312%	3,632,297	1,210,765		
3	何琛	1,911,690	0	1,911,690	6.8806%	0	1,911,690		

4	周利良	1,575,300	-68,000	1,507,300	5.4251%	0	1,507,300		
5	程希	1,274,494	0	1,274,494	4.5872%	0	1,274,494		
6	上海耘骅 投资合伙 企业	1,274,490	0	1,274,490	4.5872%	849,661	424,829		
7	商学美	1,050,578	0	1,050,578	3.7812%	0	1,050,578		
8	姚荣斌	1,019,592	0	1,019,592	3.6697%	764,694	254,898		
9	李红敏	254,898	0	254,898	0.9174%	0	254,898		
10	苏钱永	180,919	-5,000	175,919	0.6332%	0	175,919		
	合计	27,659,311	-	27,586,311	99.29%	15,952,368	11,633,943	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：

宋卫纲与陈荔荷系夫妻关系，双方为一致行动人；耘骅投资由宋卫纲、陈荔荷共同出资设立，并由宋卫纲担任执行事务合伙人，三者系关联方。其他股东间不存在关联关系。

控股股东、实际控制人变化情况

二、 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				
宋卫纲	董事长兼总经理	男	1974年8月	2022年5月20日	2025年5月19日	14,274,288	0	14,274,288	51.3761%
陈荔荷	董事	女	1973年11月	2022年5月20日	2025年5月19日	4,843,062	0	4,843,062	17.4312%
李珍妮	董事	女	1982年12月	2022年5月20日	2025年5月19日	-	-	-	-
曹隽	董事兼董事会秘书	女	1983年12月	2022年5月20日	2025年5月19日	-	-	-	-
金晓燕	董事	女	1984年9月	2022年5月20日	2024年8月20日	-	-	-	-
金艳楠	董事	女	1989年12月	2024年8月20日	2027年8月1日				
代文涛	监事	男	1996年6月	2023年11月21日	2026年11月21日				
王玲	职工监事	女	1981年1月	2022年5月20日	2025年5月19日				
朱莉萍	监事会主席	女	1986年11月	2022年8月20日	2025年5月19日				
竺玉婷	财务总监	女	1987年12月	2023年2月7日	2026年2月6日				

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

宋卫纲与陈荔荷系夫妻关系，双方为一致行动人。其他董监高之间、其他董监高和控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

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

(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	4

技术人员	17	19
销售人员	2	2
财务人员	2	2
员工总计	25	27

(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
流动资产：			
货币资金	5.1	123,916.95	2,230,616.10
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	5.3	3,564,948.87	3,508,706.83
应收款项融资			
预付款项	5.5	2,106,434.97	2,133,898.49
应收保费			
应收分保账款			
5.1 应收分保合同准备金			
其他应收款	5.6	2,248,233.77	1,822,940.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5.7	325,134.91	325,134.91
其中：数据资源			
合同资产	5.4	1,283,833.72	1,283,833.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		338,067.06	327,655.67
流动资产合计		9,990,570.25	11,632,785.86
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5.9	6,109,503.78	6,109,503.78
其他权益工具投资	5.10	50,000.00	50,000.00
其他非流动金融资产	5.11	3,879,310.00	3,879,310.00

投资性房地产			
固定资产	5. 12	140,888.37	161,525.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	5. 13	1,438,653.66	1,799,344.23
无形资产	5. 14	16,060.80	18,053.82
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5. 15	1,719,824.91	1,719,824.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,354,241.52	13,737,562.47
资产总计		23,344,811.77	25,370,348.33
流动负债：			
短期借款	5. 16	5,005,830.56	5,805,830.56
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	5. 17	3,902,775.84	4,260,078.31
预收款项			
合同负债	5. 18	134,969.40	223,368.57
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	5. 19	432,406.13	234,293.87
应交税费	5. 20	19,584.65	73,485.92
其他应付款	5. 21	2,508,249.50	2,263,945.13
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	5. 22	560,274.13	535,632.90
其他流动负债	5. 23	8,098.16	14,681.31
流动负债合计		12,572,188.37	13,411,316.57
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	5.24	815,162.93	1,156,333.32
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	5.15	269,901.63	269,901.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,085,064.56	1,426,234.95
负债合计		13,657,252.93	14,837,551.52
所有者权益：			
股本	5.25	27,783,882.00	27,783,882.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.26	82,459.43	82,459.43
减：库存股			
其他综合收益	5.27	-1,700,000.00	-1,700,000.00
专项储备			
盈余公积	5.28	1,260,286.41	1,260,286.41
一般风险准备			
未分配利润	5.29	-18,262,452.21	-17,417,212.01
归属于母公司所有者权益合计		9,164,175.63	10,009,415.83
少数股东权益		523,383.21	523,380.98
所有者权益合计		9,687,558.84	10,532,796.81
负债和所有者权益总计		23,344,811.77	25,370,348.33

法定代表人：宋卫纲主管会计工作负责人：竺玉婷会计机构负责人：朱莉萍

（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
流动资产：			
货币资金		71,375.60	2,065,667.27
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	13.1	3,030,556.82	3,100,681.78
应收款项融资			
预付款项		991,119.86	994,035.29

其他应收款	13.2	14,617,779.51	14,208,092.50
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		1,283,833.72	1,283,833.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		89,523.89	81,084.24
流动资产合计		20,084,189.40	21,733,394.80
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	13.3	23,043,273.24	23,043,273.24
其他权益工具投资		50,000.00	50,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		54,488.37	31,925.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,438,653.66	1,799,344.23
无形资产		16,060.80	18,053.82
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,191,984.90	1,191,984.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,794,460.97	26,134,581.92
资产总计		45,878,650.37	47,867,976.72
流动负债：			
短期借款		5,005,830.56	5,805,830.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,563,723.78	1,860,441.33
预收款项			
合同负债		134,969.40	
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		390,951.91	205,204.42
应交税费		6,661.48	60,562.75
其他应付款		15,442,643.49	15,462,963.54
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		560,274.13	535,632.90
其他流动负债		8,098.16	217,399.88
流动负债合计		23,113,152.91	24,148,035.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		815,162.93	1,156,333.32
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		269,901.63	269,901.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,085,064.56	1,426,234.95
负债合计		24,198,217.47	25,574,270.33
所有者权益：			
股本		27,783,882.00	27,783,882.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,115,732.67	3,115,732.67
减：库存股			
其他综合收益		-1,700,000.00	-1,700,000.00
专项储备			
盈余公积		1,260,286.41	1,260,286.41
一般风险准备			
未分配利润		-8,779,468.18	-8,166,194.69
所有者权益合计		21,680,432.90	22,293,706.39
负债和所有者权益合计		45,878,650.37	47,867,976.72

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入	5.30	3,982,888.53	3,435,821.17
其中：营业收入	5.30	3,982,888.53	3,435,821.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,849,758.66	4,579,856.71
其中：营业成本	5.30	944,101.88	1,047,673.73
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	5.31	7,948.34	9,864.57
销售费用	5.32	20,790.64	46,598.95
管理费用	5.33	2,817,189.89	2,002,275.63
研发费用	5.34	925,234.44	1,388,734.07
财务费用	5.35	134,493.47	84,709.76
其中：利息费用	5.35	131,432.06	80,718.02
利息收入	5.35	875.79	2,951.45
加：其他收益	5.36	3,090.92	20,787.90
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	5.38	19,006.26	-624,590.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5.39		75,476.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-844,772.95	-1,672,361.96
加：营业外收入	5.41	0.21	10
减：营业外支出	5.42	465.23	133.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-845,237.97	-1,672,485.59
减：所得税费用	5.43		1.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5.43.2	-845,237.97	-1,672,486.75
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)		-845,237.97	-1,672,486.75
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)		2.23	-2,678.19
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-845,240.20	-1,669,808.56
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-845,237.97	-1,672,486.75
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-845,240.20	-1,669,808.56
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2.23	-2,678.19
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.0304	-0.0601
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.0304	-0.0601

法定代表人：宋卫纲主管会计工作负责人：竺玉婷会计机构负责人：朱莉萍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	13.4	3,741,370.99	2,946,925.83
减：营业成本	13.4	778,520.37	780,060.22
税金及附加		7,948.34	9,864.57
销售费用		2,830.19	8,490.57

管理费用		2,530,348.57	1,656,812.97
研发费用		925,234.44	1,388,734.07
财务费用		132,657.57	79,639.21
其中：利息费用		131,432.06	80,718.02
利息收入		795.59	2,724.25
加：其他收益		1,090.92	20,787.90
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		22,269.26	-511,400.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）			75,476.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-612,808.31	-1,391,812.11
加：营业外收入		0.05	10
减：营业外支出		465.23	133.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-613,273.49	-1,391,935.74
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-613,273.49	-1,391,935.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-613,273.49	-1,391,935.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-613,273.49	-1,391,935.74
七、每股收益：			
（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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,114,140.20	3,803,885.35
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			
收到其他与经营活动有关的现金	5.44	-52,358.61	23,749.35
经营活动现金流入小计		4,061,781.59	3,827,634.70
购买商品、接受劳务支付的现金		1,414,778.76	952,958.15
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		2,145,550.32	1,866,407.73
支付的各项税费		192,795.17	96,812.88
支付其他与经营活动有关的现金	5.44	1,483,229.94	1,494,473.57
经营活动现金流出小计		5,236,354.19	4,410,652.33
经营活动产生的现金流量净额		-1,174,572.60	-583,017.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,863.14	7,975.99
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		35,863.14	7,975.99
投资活动产生的现金流量净额		-35,863.14	-7,975.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		300,000.00	3,045,025.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		300,000.00	3,045,025.00
偿还债务支付的现金		1,100,000.00	1,075,753.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,263.41	80,718.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,196,263.41	1,156,471.46
筹资活动产生的现金流量净额		-896,263.41	1,888,553.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,106,699.15	1,297,559.92
加：期初现金及现金等价物余额		2,230,616.10	1,133,008.39
六、期末现金及现金等价物余额		123,916.95	2,430,568.31

法定代表人：宋卫纲主管会计工作负责人：竺玉婷会计机构负责人：朱莉萍

（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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,991,913.49	3,301,218.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,886.56	211,322.15
经营活动现金流入小计		3,993,800.05	3,512,541.03
购买商品、接受劳务支付的现金		1,180,199.51	703,629.17
支付给职工以及为职工支付的现金		1,960,105.43	1,686,829.56
支付的各项税费		192,795.17	69,295.61
支付其他与经营活动有关的现金		1,722,865.06	1,746,681.80
经营活动现金流出小计		5,055,965.17	4,206,436.14
经营活动产生的现金流量净额		-1,062,165.12	-693,895.11

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,863.14	7,975.99
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		35,863.14	7,975.99
投资活动产生的现金流量净额		-35,863.14	-7,975.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		300,000.00	3,045,025.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		300,000.00	3,045,025.00
偿还债务支付的现金		1,100,000.00	1,049,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,263.41	80,718.02
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,196,263.41	1,129,718.02
筹资活动产生的现金流量净额		-896,263.41	1,915,306.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,994,291.67	1,213,435.88
加：期初现金及现金等价物余额		2,065,667.27	923,510.37
六、期末现金及现金等价物余额		71,375.60	2,136,946.25

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1~6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

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

(三) 货币资金

1

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,562.32	14,242.94
银行存款	111,354.63	2,216,373.16
其他货币资金	-	-
存放财务公司存款	-	-
合计	123,916.95	2,230,616.10
其中: 存放在境外的款项总额	-	-

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1~6月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

因抵押、质押或冻结等对使用有 限制的款项总额	-	-

5.3 应收账款

5.3.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	1,015,957.12	1,434,142.19
1至2年	667,591.89	132,174.94
2至3年	2,851,274.16	2,870,274.16
3至4年	40,344.00	47,344.00
4至5年	78,136.06	135,923.01
5年以上	5,071,251.50	5,071,251.50
小计	9,724,554.73	9,691,109.80
减：坏账准备	6,159,605.86	6,182,402.97
合计	3,564,948.87	3,508,706.83

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1~6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.3 应收账款(续)

5.3.2 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	5,159,031.56	53.05	5,159,031.56	100.00	-
其中:					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,498,396.00	87.19	4,498,396.00	100.00	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	660,635.56	12.81	660,635.56	100.00	-
按组合计提坏账准备	4,565,523.17	46.95	1,000,574.30	21.92	3,564,948.87
其中:					
组合1: 账龄组合	4,565,523.17	46.95	1,000,574.30	21.92	3,564,948.87
合计	9,724,554.73	100.00	6,159,605.86	63.34	3,564,948.87

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	5,159,031.56	53.23	5,159,031.56	100.00	-
其中:					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,498,396.00	46.42	4,498,396.00	100.00	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	660,635.56	6.82	660,635.56	100.00	-
按组合计提坏账准备	4,532,078.24	46.77	1,023,371.41	22.58	3,508,706.83
其中:					
组合1: 账龄组合	4,532,078.24	46.77	1,023,371.41	22.58	3,508,706.83
合计	9,691,109.80	100.00	6,182,402.97	63.79	3,508,706.83

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1~6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.3 应收账款(续)

5.3.2 按坏账计提方法分类披露(续)

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,498,396.00	4,498,396.00	100.00	预计无法收回
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	660,635.56	660,635.56	100.00	预计无法收回
合计	5,159,031.56	5,159,031.56		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,015,957.12	50,797.86	5.00
1至2年	667,591.89	66,759.19	10.00
2至3年	2,834,624.16	850,387.25	30.00
3至4年	17,500.00	8,750.00	50.00
4至5年	29,850.00	23,880.00	80.00
5年以上	-	-	100.00
合计	4,565,523.17	1,000,574.30	

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1~6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.3 应收账款 (续)

5.3.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	5,159,031.56	-	-	-	-	5,159,031.56
按组合计提坏账准备	1,023,371.41	-	22,797.11	-	-	1,000,574.30
合计	6,182,402.97	-	22,797.11	-	-	1,000,574.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无

5.3.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
重庆渝蓉高速公路有限公司	1,910,000.00	-	1,910,000.00	19.64	573,000.00
深圳市百渠室内设计有限公司	1,600,000.00	-	1,600,000.00	16.45	1,600,000.00
玉溪强峻商贸有限公司	1,575,000.00	-	1,575,000.00	16.20	1,575,000.00
陕西前程文化传播有限公司	1,323,396.00	-	1,323,396.00	13.61	1,323,396.00
雅诗柏建筑规划设计咨询(上海)有限公司	700,000.00	-	700,000.00	7.20	122,500.00
合计	7,108,396.00	-	7,108,396.00	73.10	5,193,896.00

5.4 合同资产

5.4.1 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
项目款	1,351,403.92	67,570.20	1,283,833.72	1,351,403.92	67,570.20	1,283,833.72

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1~6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 合同资产(续)

5.4.2 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提 比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,351,403.92	100.00	67,570.20	5.00	1,283,833.72
其中:					
组合 1: 项目组合	1,351,403.92	100.00	67,570.20	5.00	1,283,833.72
合计	1,351,403.92	100.00	67,570.20	5.00	1,283,833.72

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,351,403.92	100.00	67,570.20	5.00	1,283,833.72
其中:					
组合 1: 项目组合	1,351,403.92	100.00	67,570.20	5.00	1,283,833.72
合计	1,351,403.92	100.00	67,570.20	5.00	1,283,833.72

按组合计提坏账准备

组合计提项目: 项目组合

名称	期末余额		计提比例(%)
	账面余额	坏账准备	
项目组合	1,351,403.92	67,570.20	5.00
合计	1,351,403.92	67,570.20	

按组合计提坏账的确认标准及说明: 见 3.11 金融工具附注

5.4.3 本期合同资产计提坏账准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
项目组合	-	-	-	坏账准备转回

5.4.4 本期无核销的合同资产

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1~6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.5 预付款项

5.5.1 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	505,729.21	24.01	588,416.76	27.57
1至2年	417,132.07	19.80	385,126.85	18.05
2至3年	593,557.64	28.18	593,557.64	27.82
3年以上	590,016.05	28.01	566,797.24	26.56
合计	2,106,434.97	100.00	2,133,898.49	100.00

5.5.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款项情况:

单位名称	金额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海懿君建设工程有限公司	586,457.64	27.84
厦门市百纳图装饰设计工程有限公司	586,391.67	27.84
上海赴邸建筑装饰工程有限公司	202,083.83	9.59
上海建筑装饰集团申兴装饰工程公司	128,741.31	6.11
上海石叶实业发展中心	96,060.51	4.56
合计	1,599,734.96	75.94

5.6 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	2,248,233.77	1,822,940.14
合计	2,248,233.77	1,822,940.14

5.6.1 其他应收款

5.6.1.1 按账龄披露:

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,465,491.94	744,445.71
1至2年	14,035.60	27,123.35
2至3年	124,000.00	124,000.00
3年以上	658,717.00	937,591.00
小计	2,262,244.54	1,833,160.06
减: 坏账准备	14,010.77	10,219.92
合计	2,248,233.77	1,822,940.14

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1~6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.6 其他应收款(续)

5.6.1 其他应收款(续)

5.6.1.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金押金	806,944.44	741,658.44
暂支费用	1,025,300.10	721,333.62
一般往来	430,000.00	370,168.00
小计	2,262,244.54	1,833,160.06
减: 坏账准备	14,010.77	10,219.92
合计	2,248,233.77	1,822,940.14

5.6.1.3 其他应收款坏账准备计提情况

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	10,219.92	-	-	10,219.92
2024年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	3,790.85	-	-	3,790.85
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2024年6月30日余额	14,010.77	-	-	14,010.77

5.6.1.4 其他应收款坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	10,219.92	3,790.85	-	-	-	14,010.77
合计	10,219.92	3,790.85	-	-	-	14,010.77

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1~6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.6 其他应收款(续)

5.6.1 其他应收款(续)

5.6.1.5 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 数比例(%)	坏账准备 期末余额
上海积创实业发展有限 公司	暂支费用	441,000.00	3年以上	19.49	4,410.00
上海国融莘闵置业有限 公司	保证金押金	298,641.44	1年以内	13.20	2,986.41
杭州蔚蓝通用航空服务 有限公司	暂借款	230,000.00	1年以内	10.17	2,300.00
董祥	员工备用金	200,000.00	1年以内	8.84	2,000.00
郑远然	员工备用金	192,500.00	1年以内	8.51	1,925.00
合计		<u>1,362,141.44</u>		<u>60.21</u>	<u>13,621.41</u>

5.7 存货

5.7.1 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	325,134.91	-	325,134.91	325,134.91	-	325,134.91
合计	<u>325,134.91</u>	<u>-</u>	<u>325,134.91</u>	<u>325,134.91</u>	<u>-</u>	<u>325,134.91</u>

5.8 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税额	335,660.16	325,248.77
预缴所得税	2,406.90	2,406.90
合计	<u>338,067.06</u>	<u>327,655.67</u>

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1~6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.9 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		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	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业											
浙江创胜至合餐饮管理 有限公司	6,109,503.78	-	-		-	-	-	-	-	6,109,503.78	-
合计	<u>6,109,503.78</u>	<u>-</u>	<u>-</u>		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,109,503.78</u>	<u>-</u>

本公司董事会认为: 在资产负债表日, 长期股权投资不存在发生减值的迹象, 不进行减值测试。

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.10 其他权益工具投资

项目	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动			期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期计入其他综合收益利得	本期计入其他综合收益损失	其他					
海鸟城实业(上海)有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,700,000.00	非交易性权益工具投资(注)
杭州映盒科技有限公司	50,000.00	-	-	-	-	-	50,000.00	-	-	-	非交易性权益工具投资(注)
合计	50,000.00	-	-	-	-	-	50,000.00	-	-	1,700,000.00	

5.11 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
杭州众瑞企业管理合伙企业(有限合伙)	3,879,310.00	3,879,310.00
合计	3,879,310.00	3,879,310.00

5.12 固定资产

5.12.1 固定资产汇总情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	140,888.37	161,525.73
固定资产清理	-	-
合计	140,888.37	161,525.73

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.12 固定资产(续)

5.12.2 固定资产情况

项目	办公及电子设备	运输设备	合计
一、账面原值:			
1.期初余额	799,809.88	1,666,872.06	2,466,681.94
2.本期增加金额	35,863.14	-	35,863.14
(1) 购置	35,863.14	-	35,863.14
(2) 在建工程转入	-	-	-
(3) 其他增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-
4.期末余额	835,673.02	1,666,872.06	2,502,545.08
二、累计折旧			
1.期初余额	767,884.15	1,537,272.06	2,305,156.21
2.本期增加金额	13,008.90	43,491.60	56,500.50
(1) 计提	13,008.90	43,491.60	56,500.50
(2) 其他	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 其他	-	-	-
4.期末余额	780,893.05	1,580,763.66	2,361,656.71
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) 处置或报废	-	-	-
(2) 其他	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末余额	54,779.97	86,108.40	140,888.37
2.期初余额	31,925.73	129,600.00	161,525.73

本公司董事会认为: 在资产负债表日, 固定资产不存在发生减值的迹象, 不进行减值测试。

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.13 使用权资产

项目	房屋建筑物
一、账面原值	
1.期初余额	1,968,488.23
2.本期增加金额	-
1) 租入	-
3.本期减少金额	-
1) 处置	-
2) 其他减少	-
4.期末余额	1,968,488.23
二、累计折旧	
1.期初余额	169,144.00
2.本期增加金额	360,690.57
(1) 计提	360,690.57
3.本期减少金额	-
(1) 处置	-
4.期末余额	529,834.57
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	1,438,653.66
2.期初账面价值	1,799,344.23

本公司董事会认为：在资产负债表日，使用权资产不存在发生减值的迹象，不进行减值测试。

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 财务报表项目附注(续)

5.14 无形资产

5.14.1 无形资产情况

项目	软件
一、账面原值	
1.期初余额	39,859.71
2.本期增加金额	-
(1)购置	-
3.本期减少金额	-
(1)处置	-
4.期末余额	39,859.71
二、累计摊销	
1.期初余额	21,805.89
2.本期增加金额	1,993.02
(1)计提	1,993.02
3.本期减少金额	-
(1)处置	-
4.期末余额	23,798.91
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	16,060.80
2.期初账面价值	18,053.82

本公司董事会认为: 在资产负债表日, 无形资产不存在发生减值的迹象, 不进行减值测试。

5.15 递延所得税资产/递延所得税负债

5.15.1 未经抵销的递延所得税资产

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
坏账准备	6,192,622.89	1,140,029.44	6,192,622.89	1,140,029.44
租赁	1,797,733.02	269,659.95	1,797,733.02	269,659.95
资产减值准备	2,067,570.20	310,135.52	2,067,570.20	310,135.52
合计	10,057,926.11	1,719,824.91	10,057,926.11	1,719,824.91

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.15 递延所得税资产/递延所得税负债 (续)

5.15.2 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
租赁	1,799,344.23	269,901.63	1,799,344.23	269,901.63
合计	1,799,344.23	269,901.63	1,799,344.23	269,901.63

5.16 短期借款

5.16.1 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	5,005,830.56	5,004,930.56
信用借款	-	800,900.00
合计	5,005,830.56	5,805,830.56

5.17 应付账款

5.17.1 应付账款列示:

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,524,656.13	3,113,517.85
1年以上	2,378,119.71	1,146,560.46
合计	3,902,775.84	4,260,078.31

5.18 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	134,969.40	223,368.57
合计	134,969.40	223,368.57

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.19 应付职工薪酬

5.19.1 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	167,344.59	2,260,735.48	2,078,732.42	349,347.65
二、离职后福利-设定提存计划	66,949.28	281,039.36	264,930.16	83,058.48
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	234,293.87	2,541,774.84	2,343,662.58	432,406.13

5.19.2 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	112,300.85	2,066,963.51	1,887,598.91	291,665.45
2.职工福利费	-	-	-	-
3.社会保险费	25,944.84	126,056.00	127,339.51	30,607.09
其中: 1.医疗保险费	25,776.65	6,189.97	121,225.56	244.21
2.工伤保险费	168.19	-	6,113.95	-
3.生育保险费	-	61,526.00	-	26,830.90
4.住房公积金	29,098.90	126,056.00	63,794.00	30,607.09
5.工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6.短期带薪缺勤	-	-	-	-
7.短期利润分享计划	-	-	-	-
8.其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	167,344.59	2,260,735.48	2,078,732.42	349,347.65

5.19.3 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	64,025.62	271,314.53	256,084.13	79,256.02
2.失业保险费	2,923.66	9,724.83	8,846.03	3,802.46
3.企业年金缴费	-	-	-	-
合计	66,949.28	281,039.36	264,930.16	83,058.48

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.20 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	18,698.95	67,098.76
城市维护建设税	494.76	2,436.67
教育费附加	212.04	938.04
地方教育费附加	141.36	625.36
个人所得税	37.54	2,387.09
合计	<u>19,584.65</u>	<u>73,485.92</u>

5.21 其他应付款

5.21.1 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	2,298,249.50	2,263,945.13
合计	<u>2,298,249.50</u>	<u>2,263,945.13</u>

5.21.1.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
待付款	2,238,249.50	2,203,945.13
保证金押金	60,000.00	60,000.00
合计	<u>2,298,249.50</u>	<u>2,263,945.13</u>

5.22 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	-	-
一年内到期的租赁负债	560,274.13	535,632.90
合计	<u>560,274.13</u>	<u>535,632.90</u>

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.23 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	8,098.16	14,681.31
合计	8,098.16	14,681.31

5.24 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁-租赁付款额	1,449,841.94	1,801,539.75
租赁-未确认融资费用	-74,404.88	-109,573.53
一年内到期的非流动负债	-560,274.13	-535,632.90
合计	815,162.93	1,156,333.32

5.25 股本

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		定向增发	送股	资本公积转股	其他		
股份总数	27,783,882.00	-	-	-	-	-	27,783,882.00

5.26 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	82,459.43	-	-	82,459.43
其他资本公积	-	-	-	-
合计	82,459.43	-	-	82,459.43

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.27 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前发生额	本期发生额				税后归属于少数股东	期末余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于公司		
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	-1,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-1,700,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-
三、其他综合收益合计	-1,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-1,700,000.00

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.28 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	1,260,286.41	-	-	1,260,286.41
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	<u>1,260,286.41</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,260,286.41</u>

5.29 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-17,417,212.01	-14,565,387.64
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	-17,417,212.01	-14,565,387.64
加: 本期归属于公司所有者的净利润	-591,078.79	-2,851,824.37
减: 提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	<u>-18,008,290.80</u>	<u>-17,417,212.01</u>

5.30 营业收入及营业成本

5.30.1 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	3,982,888.53	944,101.88	3,435,821.17	1,047,673.73
其他业务	-	-	-	-
合计	<u>3,982,888.53</u>	<u>944,101.88</u>	<u>3,435,821.17</u>	<u>1,047,673.73</u>

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.31 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,833.24	5,054.42
教育费附加	1,749.06	3,610.15
地方教育费附加	1,166.04	-
车船使用税	1,200.00	1,200.00
合计	7,948.34	9,864.57

5.32 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	17,960.45	38,108.38
业务宣传费	2,830.19	8,490.57
合计	20,790.64	46,598.95

5.33 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租金及物业管理费	121,296.61	155,713.86
职工薪酬	1,712,547.94	1,248,616.93
办公费	60,200.16	24,103.89
中介服务费	134,916.22	203,236.25
折旧费	51,614.26	68,530.49
培训会务费	24,013.53	49,810.00
交通差旅费	197,099.58	159,365.84
业务招待费	29,519.24	56,195.46
使用权资产折旧	360,690.57	-
通讯费	9,455.10	550.79
其他	115,836.68	36,152.12
合计	2,817,189.89	2,002,275.63

5.34 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	582,508.41	440,570.14
折旧及摊销费	6,917.26	8,517.83
房屋租金及物业管理费	46.40	94,797.50
中介服务费	247,114.34	500,374.26
办公费	720.00	28,974.38
培训会务费	14,400.00	-
差旅交通费	50,343.08	89,864.38
设计及打图费	14,100.00	222,307.50
其他	9,084.95	3,328.08
合计	925,234.44	1,388,734.07

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.35 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	131,432.06	80,718.02
减:利息收入	875.79	2,951.45
利息净支出	130,556.27	77,766.57
汇兑损失	-	3,121.95
减:汇兑收益	-	-
汇兑净损失	-	3,121.95
银行手续费	3,937.20	3,821.24
贷款担保费	-	-
合计	<u>134,493.47</u>	<u>84,709.76</u>

5.36 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,756.67	19,000.00
其他	334.25	1,787.90
合计	<u>3,090.92</u>	<u>20,787.90</u>

5.37 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	22,797.11	-617,964.62
应收票据坏账损失	-	450.00
其他应收款坏账损失	-3,790.85	-7,075.92
合计	<u>19,006.26</u>	<u>-624,590.54</u>

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.38 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-	75,476.22
合计	-	75,476.22

5.39 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
其他	0.21	-	0.21
合计	0.21	-	0.21

5.40 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
罚款	-	-	-
滞纳金	465.23	133.63	465.23
合计	465.23	133.63	465.23

5 合并财务报表项目附注(续)

5.43 所得税费用

5.43.1 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	-	1.16
递延所得税费用	-	-
合计	-	1.16

5.43.2 会计利润与当期所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-591,076.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	-88,661.48
子公司适用不同税率的影响	88,661.48
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	-

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

抵扣亏损的影响		
所得税费用		-

5.44 现金流量表项目

5.44.1 与经营活动有关的现金

5.44.1.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	875.79	2,951.45
政府补助	3,091.13	19,000.00
其他	-	1,797.90
合计	3,966.92	23,749.35

5 合并财务报表项目附注(续)

5.44.1.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	29,519.24	56,195.46
办公费	107,840.20	74,464.68
房租及物业管理费	306,294.98	155,713.86
研发费用	335,808.77	807,389.10
差旅及运输费	215,060.03	197,474.22
中介服务费	134,916.22	203,236.25
其他	353,790.50	-
合计	1,483,229.94	1,494,473.57

5 合并财务报表项目附注(续)

5.45 现金流量表补充资料

5.45.1 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-845,237.97	-2,852,211.09
加：资产减值损失	-	-7,906.02
信用减值损失	-19,006.26	588,242.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,500.50	133,165.73
使用权资产折旧	360,690.57	169,144.00
无形资产摊销	1,993.02	3,986.04
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	-	-

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	96,263.41	195,318.77
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-635,217.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-363,312.85
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	269,901.63
存货的减少(增加以“-”号填列)	-	21,364.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,984.80	-1,021,457.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-524,231.51	3,146,905.24
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>-822,874.79</u>	<u>-352,077.30</u>
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	-	-
当期增加的使用权资产	-	1,968,488.23
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	123,916.95	2,230,616.10
减: 现金的期初余额	2,230,616.10	1,133,008.39
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	<u>-2,106,699.15</u>	<u>1,097,607.71</u>

5 合并财务报表项目附注(续)

5.45 现金流量表补充资料(续)

5.45.2 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	123,916.95	2,230,616.10
其中: 库存现金	12,562.32	14,242.94
可随时用于支付的银行存款	111,354.63	2,216,373.16
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	<u>123,916.95</u>	<u>2,230,616.10</u>
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	-	-

8.2 在合营安排或联营企业中的权益

8.2.1 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	2024年6月30日/2024年度	2023年12月31日/2023年度
联营企业：		
投资账面价值合计	6,109,503.78	6,109,503.78
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-	635,217.85
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-	635,217.85

9 政府补助

9.1 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

9.2 涉及政府补助的负债项目

无

9.3 计入当期损益的政府补助

种类	本期发生额	上期发生额
企业扶持资金	-	19,000.00
创意设计扶持	-	26,400.00
稳岗补贴	756.67	413.10
就业补贴	2,000.00	-

11 公允价值的披露

11.1 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			6,109,503.78	6,109,503.78
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			6,109,503.78	6,109,503.78
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			6,109,503.78	6,109,503.78
(3) 衍生金融资产				
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			50,000.00	50,000.00

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			6,159,503.78	6,159,503.78
(六) 交易性金融负债				
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
1.发行的交易性债券				
2.衍生金融负债				
3.其他				
(七) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

11.2 持续和非持续第三层公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值的确定, 使用第三层次输入值。持续第三层次公允价值计量项目使用估值技术确定其公允价值, 包括净资产法、市场法等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值, 因此公司将其分为第三层次。

12 关联方及关联交易

12.1 本公司的第一大股东情况

第一大股东名称	类型	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)
宋卫纲	自然人	51.3761	51.8348
陈荔荷	自然人	17.4312	21.5597
合计		68.8073	73.3945

说明: 宋卫纲与陈荔荷为一致行动人, 直接持有本公司 68.8073%的股份, 通过上海耘骅投资合伙企业(有限合伙)间接持有本公司 4.5872%的股份, 因此二人对本公司的表决权比例为 73.3945%, 为本公司的控股股东、实际控制人。

12.2 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注: 8.1。

12.3 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海耘骅投资合伙企业(有限合伙)	持有本公司 4.5872%股份的股东

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

杭州蔚蓝通用航空服务有限公司	实际控制人控制的其他公司
浙江创胜至合餐饮管理有限公司	子公司持股 12%的联营企业

12.4 关联交易情况

12.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

12.4.1.1 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江创胜至合餐饮管理有限公司	销售	6,047.00	128,551.94

12.4.2 关联担保情况

12.4.2.1 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宋卫纲、陈荔荷	5,000,000.00	2023/9/25	2024/12/31	否

12 关联方及关联交易 (续)

12.5 关联方应收应付款项

12.5.1 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	浙江创胜至合餐饮管理有限公司	6,409.82	320.49	-	-
其他应收款	杭州蔚蓝通用航空服务有限公司	230,000	2300		

12.5.2 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	宋卫纲	1,966,484.14	1,690,099.66

13 公司财务报表项目附注

13.1 应收账款

13.1.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	797,709.12
1 至 2 年	605,086.95
2 至 3 年	2,447,764.16
3 至 4 年	17,500.00

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

4至5年	29,850.00
5年以上	3,179,430.50
小计	7,077,340.73
减: 坏账准备	4,046,783.91
合计	3,030,556.82

13 公司财务报表项目附注 (续)

13.1.2 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	3,179,430.50	44.92	3,179,430.50	100.00	-
其中:					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,175,000.00	44.86	3,175,000.00	100.00	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,430.50	0.06	4,430.50	100.00	-
按组合计提坏账准备	3,897,910.23	55.08	867,353.41	22.25	3,030,556.82
其中:					
组合 1: 账龄组合	3,897,910.23	55.08	867,353.41	22.25	3,030,556.82
合计	7,077,340.73	100.00	4,046,783.91	57.18	3,030,556.82

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	3,179,430.50	44.32	3,179,430.50	100.00	-
其中:					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,175,000.00	44.26	3,175,000.00	100.00	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,430.50	0.06	4,430.50	100.00	-
按组合计提坏账准备	3,994,095.30	55.68	893,413.52	22.37	3,100,681.78
其中:					
组合 1: 账龄组合	3,994,095.30	55.68	893,413.52	22.37	3,100,681.78
合计	7,173,525.80	100.00	4,072,844.02	56.78	3,100,681.78

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 公司财务报表项目附注 (续)

13.1 应收账款 (续)

13.1.2 按坏账计提方法分类披露 (续)

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	797,709.12	39,885.46	5.00
1至2年	605,086.95	60,508.70	10.00
2至3年	2,447,764.16	734,329.25	30.00
3至4年	17,500.00	8,750.00	50.00
4至5年	29,850.00	23,880.00	80.00
5年以上	-	-	100.00
合计	3,897,910.23	867,353.41	

13.1.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	3,179,430.50	-	-	-	-	3,179,430.50
按组合计提坏账准备	893,413.52	-	26,060.11	-	-	867,353.41
合计	4,072,844.02	-	26,060.11	-	-	4,046,783.91

13.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账龄	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
重庆渝蓉高速公路有限公司	2~3年	1,910,000.00	26.99	573,000.00
深圳市百渠室内设计有限公司	5年以上	1,600,000.00	22.61	1,600,000.00
玉溪强峻商贸有限公司	5年以上	1,575,000.00	22.25	1,575,000.00
雅诗柏建筑规划设计咨询(上海)有限公司	1年以内 350,000.00 2~3年 700,000.00 350,000.00	700,000.00	9.89	122,500.00
河南省交通规划设计研究院股份有限公司	2~3年	295,000.00	4.17	29,500.00
合计		6,080,000.00	85.91	3,900,000.00

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 公司财务报表项目附注 (续)

13.2 其他应收款

13.2.1 其他应收款情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	14,617,779.51	14,208,092.50
合计	14,617,779.51	14,208,092.50

13.2.2 其他应收款

13.2.2.1 按账龄披露:

账龄	期末余额
1年以内	14,424,346.58
1至2年	14,035.60
2至3年	124,000.00
3年以上	67,607.00
小计	14,629,989.18
减: 坏账准备	12,209.67
合计	14,617,779.51

13.2.2.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金押金	626,834.44	561,548.44
一般往来款	230,000.00	-
暂支费用	364,132.10	280,333.62
关联方往来款	13,409,022.64	13,374,629.26
小计	14,629,989.18	14,216,511.32
减: 坏账准备	12,209.67	8,418.82
合计	14,617,779.51	14,208,092.50

13 公司财务报表项目附注 (续)

13.2 其他应收款 (续)

13.2.2.3 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	8,418.82	-	-	8,418.82
2024年1月1日余额在本期	-	-	-	-

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	3,790.85	-	-	3,790.85
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2024年6月30日余额	<u>12,209.67</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,209.67</u>

13.2.2.4 其他应收款坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	8,418.82	3,790.85	-	-	-	12,209.67
合计	<u>8,418.82</u>	<u>3,790.85</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,209.67</u>

13 公司财务报表项目附注(续)

13.2 其他应收款(续)

13.2.2.5 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比例(%)	坏账准备期末余额
上海禾图品牌策划管理有限公司	关联方往来	9,450,571.06	1年以内 5,957.77元, 1~2年 228,900.00元, 2-3年 2,505,072.91元, 3年以上 6,735,598.15元	64.60	-
上海韦璞思装饰科技有限公司	关联方往来	3,897,058.20	1年以内 212,435.61元, 1~2年 955,114.00元, 2-3年 1,927,303.82元, 3年以上 838,640.38元	26.64	-
上海国融莘闵置业有限公司	保证金押金	298,641.44	1年以内	2.04	2,986.41
杭州蔚蓝通用航空服务有限公司	一般往来款	230,000.00	1年以内	1.57	230.00
郑远然	暂支费用	192,500.00	2-3年	1.32	192.50
合计		<u>14,068,770.70</u>		<u>96.16</u>	<u>3,408.91</u>

13.3 长期股权投资

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

13.3.1 长期股权投资情况表

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	23,043,273.24	-	23,043,273.24	23,043,273.24	-	23,043,273.24
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	23,043,273.24	-	23,043,273.24	23,043,273.24	-	23,043,273.24

上海迪歆品牌设计股份有限公司
2024年1-6月财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

13 公司财务报表项目附注（续）

13.3 长期股权投资（续）

13.3.2 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
上海禾图品牌策划管理有限公司	2,663,749.76	-	-	2,663,749.76	-	-
上海韦璞思装饰科技有限公司	1,869,523.48	-	-	1,869,523.48	-	-
上海玖集建筑设计有限公司	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00	-	-
迈厨（上海）厨房设备工程有限公司	510,000.00	-	-	510,000.00	-	-
合计	23,043,273.24	-	-	23,043,273.24	-	-

13 公司财务报表项目附注（续）

13.4 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,741,370.99	778,520.37	2,946,925.83	780,060.22
其他业务	-	-	-	-
合计	<u>3,741,370.99</u>	<u>778,520.37</u>	<u>2,946,925.83</u>	<u>780,060.22</u>

17 补充资料

17.1 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	758.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生损益	-	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
非货币性资产交换损益	-	
债务重组损益	-	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-	
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	-	
交易价格显失公允的交易产生的收益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
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	-465.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	44.06	
少数股东权益影响额（税后）	-	

合计

249.82

7 补充资料（续）**17.2 净资产收益率及每股收益**

报告期净利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.82%	-0.0304	-0.0304
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.82%	-0.0304	-0.0304

18 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

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
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	758.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-465.02
非经常性损益合计	293.88
减：所得税影响数	44.06
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	249.82

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