

证券代码：874058

证券简称：九州风神

主办券商：中信建投

北京市九州风神科技股份有限公司

2024年半年度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、更正概况

北京市九州风神科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年8月30日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上发布了《北京市九州风神科技股份有限公司2024年半年度报告》（2024-046）。公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2024年1-6月财务报表进行了审计，并出具了《审计报告》。公司根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，现对《北京市九州风神科技股份有限公司2024年半年度报告》中涉及的相关内容予以更正。

二、更正的具体内容

本次更正具体内容主要涉及《北京市九州风神科技股份有限公司2024年半年度报告》中以下内容：

（一）“第二节 会计数据、经营情况和管理层分析”之“三、财务状况分析”

1、更正前：

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
机箱	87,766,788.16	48,070,009.30	45.23%	-32.49%	-39.32%	6.17%
电源	176,896,560.21	140,112,532.59	20.79%	4.74%	4.86%	-0.08%

散热器	393,877,524.71	219,982,016.56	44.15%	-8.40%	-2.96%	-3.13%
其他	16,435,524.44	10,175,869.77	38.09%	14.62%	40.58%	-11.43%
其他业务	4,400,725.90	1,256,061.40	71.46%	14.53%	55.76%	-7.56%

2、更正后：

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
机箱	87,766,788.16	48,010,416.15	45.30%	-32.49%	-39.39%	6.23%
电源	176,896,560.21	142,222,810.79	19.60%	4.74%	6.44%	-1.28%
散热器	393,877,524.71	218,462,655.18	44.54%	-8.40%	-3.63%	-2.74%
其他	16,435,524.44	9,644,546.10	41.32%	14.62%	33.24%	-8.20%
其他业务	4,400,725.90	1,256,061.40	71.46%	14.53%	55.76%	-7.56%

(二) “第二节 会计数据、经营情况和管理层分析”之“三、财务状况分析”

1、更正前：

按区域分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
境内	79,651,688.80	58,314,444.27	26.79%	-2.21%	-7.35%	4.06%
境外	595,324,708.72	360,025,983.95	39.52%	-10.04%	-6.20%	-2.47%
其他业务	4,400,725.90	1,256,061.40	71.46%	14.53%	55.76%	-7.56%

收入构成变动的原因

1、 机箱营业收入降低主要系市场竞争激烈所致。
2、 境内营业收入降低主要系同行业市场竞争激烈所致。
3、 境外营业收入降低主要系北京鑫全盛被 OFAC 列入 SDN 清单，境外销售受限。
4、 其他业务收入增加主要系废料销售收入增加。

2、更正后：

按区域分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
境内	79,651,688.80	63,569,001.74	20.19%	-2.21%	1.00%	-2.54%
境外	595,324,708.72	354,771,426.48	40.41%	-10.04%	-7.57%	-1.59%
其他业务	4,400,725.90	1,256,061.40	71.46%	14.53%	55.76%	-7.56%

收入构成变动的原因

- 1、 机箱营业收入降低主要系市场竞争激烈所致。
- 2、 境内营业收入降低主要系同行业市场竞争激烈所致。
- 3、 境外营业收入降低主要系北京鑫全盛被 OFAC 列入 SDN 清单，境外销售受限。
- 4、 其他业务收入增加主要系废料销售收入增加。

(三) “第三节 重大事件”之“二、重大事件详情”

1、更正前：

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	466,074,257.90	257,652,586.54
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	156,459,981.48	155,536,392.11
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	83,912,039.22	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

注:对于同一合同项下同时存在保证担保和抵押担保的情形，仅取担保金额的较大值作为实际担保金额和担保余额。

2、更正后：

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	466,074,257.90	257,652,586.54
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	156,459,981.48	155,536,392.11
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	43,818,247.77	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

注:对于同一合同项下同时存在保证担保和抵押担保的情形，仅取担保金额的较大值作为实际担保金额和担保余额。

(四) “第六节 财务会计报告”之“三、财务报表附注”

1、更正前：

坏账准备计提的具体说明：

①于 2024 年 6 月 30 日，按单项计提坏账准备的应收账款

名 称	2024 年 6 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	3,506,437.63	370,168.35	10.56	预计无法全部收回
第二名	3,341,507.08	350,388.05	10.49	预计无法全部收回
第三名	3,224,739.88	546,524.39	16.95	预计无法全部收回
第四名	3,212,226.93	671,282.36	20.90	预计无法全部收回
第五名	3,094,714.98	422,071.12	13.64	预计无法全部收回
第六名	1,660,789.13	230,257.25	13.86	预计无法全部收回
第七名	1,579,131.40	157,913.14	10.00	预计无法全部收回
第八名	197,442.86	17,271.77	8.75	预计无法全部收回
第九名	191,820.10	20,544.43	10.71	预计无法全部收回
第十名	173,298.83	27,010.71	15.59	预计无法全部收回
第十一名	53,935.62	5,393.56	10.00	预计无法全部收回
第十二名	35,277.66	3,527.77	10.00	预计无法全部收回
第十三名	12,942.27	12,942.27	100.00	预计无法收回
第十四名	6,658.75	6,658.75	100.00	预计无法收回
第十五名	4,233.32	4,233.32	100.00	预计无法收回
合计	20,295,156.44	2,846,187.24	14.02	

2、更正后：

坏账准备计提的具体说明：

①于2024年6月30日，按单项计提坏账准备的应收账款

名 称	2024年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	3,506,437.63	370,168.35	10.56	预计无法全部收回
第二名	3,395,442.70	355,781.61	10.48	预计无法全部收回
第三名	3,286,535.08	442,615.55	13.47	预计无法全部收回
第四名	3,224,739.88	546,524.39	16.95	预计无法全部收回
第五名	3,212,226.93	671,282.36	20.90	预计无法全部收回
第六名	1,660,789.13	230,257.25	13.86	预计无法全部收回
第七名	1,579,131.40	157,913.14	10.00	预计无法全部收回
第八名	197,442.86	17,271.77	8.75	预计无法全部收回
第九名	173,298.83	27,010.71	15.59	预计无法全部收回
第十名	35,277.66	3,527.77	10	预计无法全部收回
第十一名	12,942.27	12,942.27	100	预计无法收回
第十二名	6,658.75	6,658.75	100	预计无法收回
第十三名	4,233.32	4,233.32	100	预计无法收回
合计	20,295,156.44	2,846,187.24	14.02	

(五) “第六节 财务会计报告”之“三、财务报表附注”

1、更正前：

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	占应收账款期末余额的比例（%）	应收账款坏账准备期末余额
客户一	64,499,715.61	24.13	3,224,985.78
客户二	17,762,587.82	6.64	888,129.39
客户三	17,239,486.38	6.45	861,974.32
客户四	11,387,148.23	4.26	569,357.41
客户五	10,018,588.40	3.75	500,929.42
合计	120,907,526.44	45.23	6,045,376.32

2、更正后：

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	占应收账款期末余额的比例（%）	应收账款坏账准备期末余额
客户一	64,499,715.61	24.13	3,224,985.78
客户二	17,762,587.82	6.64	888,129.39
客户三	17,239,486.38	6.45	861,974.32
客户四	12,822,485.61	4.80	641,124.28
客户五	11,387,148.23	4.26	569,357.41
合计	123,711,423.65	46.28	6,185,571.18

（六）“第六节 财务会计报告”之“三、财务报表附注”

1、更正前：

主营业务收入、主营业务成本的分解信息

项 目	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
按产品类型分类				
机箱	87,766,788.16	48,070,009.30	129,997,068.03	79,214,320.40
电源	176,896,560.21	140,112,532.59	168,883,594.40	133,624,022.42
散热器	393,877,524.71	219,982,016.56	430,004,414.78	226,700,301.88
其他	16,435,524.44	10,175,869.77	14,339,272.05	7,238,493.64
合计	674,976,397.52	418,340,428.22	743,224,349.26	446,777,138.34

2、更正后：

主营业务收入、主营业务成本的分解信息

项 目	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
按产品类型分类				
机箱	87,766,788.16	48,010,416.15	129,997,068.03	79,214,320.40
电源	176,896,560.21	142,222,810.79	168,883,594.40	133,624,022.42
散热器	393,877,524.71	218,462,655.18	430,004,414.78	226,700,301.88
其他	16,435,524.44	9,644,546.10	14,339,272.05	7,238,493.64
合计	674,976,397.52	418,340,428.22	743,224,349.26	446,777,138.34

(七) “第六节 财务会计报告”之“三、财务报表附注”

1、更正前：

销售费用

项 目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
职工薪酬	17,909,620.85	25,425,902.78
折旧与摊销	1,207,176.98	992,209.25
运杂费	6,119,064.47	5,530,501.15
业务招待费	1,192,936.57	479,694.51
样品费用	2,168,470.79	1,093,780.53
房租及物业费	1,414,860.41	427,816.83
广告宣传费	10,358,364.76	6,138,926.66
服务费	7,015,745.59	2,832,539.10
电商平台服务费	6,338,497.60	4,514,502.36
差旅费	3,247,431.38	2,425,676.10
财产与商业保险费	2,648,963.97	2,400,542.28
办公费	1,347,758.15	1,121,731.89
仓储费	2,649,962.17	525,066.53
其他	1,761,954.84	890,217.57
合计	65,380,808.53	54,799,107.54

2、更正后：

销售费用

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
职工薪酬	17, 909, 620. 85	25, 425, 902. 78
折旧与摊销	1, 207, 176. 98	992, 209. 25
运杂费	6, 119, 064. 47	5, 530, 501. 15
业务招待费	1, 192, 936. 57	479, 694. 51
样品费用	2, 168, 470. 79	1, 093, 780. 53
房租及物业费	1, 414, 860. 41	427, 816. 83
广告宣传费	10, 358, 364. 76	6, 138, 926. 66
服务费	7, 015, 745. 59	2, 832, 539. 10
电商平台服务费	6, 338, 497. 60	4, 514, 502. 36

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
差旅费	3,247,431.38	2,425,676.10
财产与商业保险费	2,648,963.97	2,400,542.28
办公费	1,347,758.15	1,121,731.89
其他	4,411,917.01	1,415,284.10
合计	65,380,808.53	54,799,107.54

（八）“第六节 财务会计报告”之“三、财务报表附注”

1、更正前：

所得税费用的组成

项 目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
当期所得税费用	20,545,740.36	22,501,807.32
递延所得税费用	-648,563.89	-3,935,426.18
合计	19,897,176.47	18,566,381.14

2、更正后：

所得税费用的组成

项 目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
当期所得税费用	20,544,880.42	22,501,807.32
递延所得税费用	-647,703.95	-3,935,426.18
合计	19,897,176.47	18,566,381.14

（九）“第六节 财务会计报告”之“三、财务报表附注”

1、更正前：

外币货币性项目

项 目	2024年6月30日 外币余额	折算汇率	2024年6月30日 折算人民币余额
货币资金			27,353,046.36
其中：美元	3,077,185.03	7.1268	21,930,482.27
欧元	318,937.05	7.6617	2,443,600.00
港币	3,455.57	0.9127	3,153.83

项 目	2024年6月30日 外币余额	折算汇率	2024年6月30日 折算人民币余额
新加坡元	347,922.72	5.2790	1,836,684.04
新台币	2,146,360.00	0.2234	479,496.82
加拿大元	87,395.12	5.2274	456,849.25
墨西哥比索	16,696.35	0.3857	6,440.45
巴西雷亚尔	72.23	1.3224	95.52
马币	130,006.08	1.5095	196,244.18
应收账款			142,857,322.82
其中：美元	20,045,086.55	7.1268	142,857,322.82
其他应收款			24,580,720.51
其中：美元	2,731,744.26	7.1268	19,468,594.99
欧元	371,468.17	7.6617	2,846,077.68
新加坡元	72,879.60	5.2790	384,731.41
新台币	50,600.00	0.2234	11,304.04
加拿大元	8,539.76	5.2274	44,640.74
土耳其新里拉	88,837.87	0.2175	19,322.24
波兰兹罗提	1,875.83	1.7689	3,318.12
沙特里亚尔	73,435.85	1.9057	139,946.70
瑞典克朗	6,123.52	0.6737	4,125.42
墨西哥比索	777.51	0.3857	299.92
巴西雷亚尔	72.23	1.3224	95.52
马币	1,098,551.66	1.5095	1,658,263.73
应付账款			6,185,766.88
其中：美元	122,000.00	7.1268	869,469.60
港币	5,710,602.37	0.9127	5,211,952.57
新加坡元	19,766.00	5.2790	104,344.71
其他应付款			264,877.12
其中：美元	29,663.12	7.1268	211,403.12
欧元	1,159.81	7.6617	8,886.12
新加坡元	7,797.19	5.2790	41,161.37
新台币	15,338.00	0.2234	3,426.51

2、更正后：

外币货币性项目

项 目	2024 年 6 月 30 日 外币余额	折算汇率	2024 年 6 月 30 日 折算人民币余额
货币资金			27,353,046.36
其中：美元	3,077,185.03	7.1268	21,930,482.27
欧元	318,937.05	7.6617	2,443,600.00
港币	3,455.57	0.9127	3,153.83
新加坡元	347,922.72	5.2790	1,836,684.04
新台币	2,146,360.00	0.2234	479,496.82
加拿大元	87,395.12	5.2274	456,849.25
墨西哥比索	16,696.35	0.3857	6,440.45
巴西雷亚尔	72.23	1.3224	95.52
马币	130,006.08	1.5095	196,244.18
应收账款			142,857,322.82
其中：美元	20,045,086.55	7.1268	142,857,322.82
其他应收款			24,580,720.51
其中：美元	2,731,744.26	7.1268	19,468,594.99
欧元	371,468.17	7.6617	2,846,077.68
新加坡元	72,879.60	5.2790	384,731.41
新台币	50,600.00	0.2234	11,304.04
加拿大元	8,539.76	5.2274	44,640.74
土耳其新里拉	88,837.87	0.2175	19,322.24
波兰兹罗提	1,875.83	1.7689	3,318.12
沙特里亚尔	73,435.85	1.9057	139,946.70
瑞典克朗	6,123.52	0.6737	4,125.42
墨西哥比索	777.51	0.3857	299.92
巴西雷亚尔	72.23	1.3224	95.52
马币	1,098,551.66	1.5095	1,658,263.73
应付账款			973,814.31
其中：美元	122,000.00	7.1268	869,469.60
新加坡元	19,766.00	5.2790	104,344.71
其他应付款			264,877.12
其中：美元	29,663.12	7.1268	211,403.12

项 目	2024 年 6 月 30 日 外币余额	折算汇率	2024 年 6 月 30 日 折算人民币余额
欧元	1,159.81	7.6617	8,886.12
新加坡元	7,797.19	5.2790	41,161.37
新台币	15,338.00	0.2234	3,426.51

(十) “第六节 财务会计报告”之“三、财务报表附注”

1、更正前：

关联担保情况

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
夏春秋、韩小娜	150,000,000.00	2021-9-3	2026-9-2	是
夏春秋、韩小娜	200,000,000.00	2022-3-29	2024-3-28	是
夏春秋	85,000,000.00	2021-11-12	2024-1-8	是
夏春秋	20,000,000.00	2022-12-28	2024-12-27	是
韩小娜	20,000,000.00	2022-12-28	2024-12-27	是
夏春秋	9,300,000.00	2023-3-28	2025-3-26	否
韩小娜	9,300,000.00	2023-3-28	2025-3-26	否
夏春秋	120,000,000.00	2024-4-26	2026-4-25	否
韩小娜	120,000,000.00	2024-4-26	2026-4-25	否
夏春秋、韩小娜	350,000,000.00	2024-3-25	2026-9-12	否
夏春秋	150,000,000.00	2021-11-12	2026-1-8	是
夏春秋、韩小娜	40,000,000.00	2024-6-5	2025-6-4	否

注 1：由夏春秋、韩小娜共同担保的 1.5 亿元最高额保证合同，因长期借款于 2023 年 7 月 3 日提前还清，担保责任已提前结束，结束履行。

注 2：由夏春秋、韩小娜担保金额为 2,000.00 万元的最高额保证合同，因短期借款已于 2024 年 3 月 28 日还清，担保责任已提前结束，结束履行。

注 3：由夏春秋担保的 1.5 亿元的最高额保证合同，因短期借款已于 2024 年 6 月 30 日之前提前还清，担保责任已提前结束，结束履行。

2、更正后：

关联担保情况

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
夏春秋、韩小娜	150,000,000.00	2021-9-3	2026-9-2	是
夏春秋、韩小娜	200,000,000.00	2022-3-29	2024-3-28	是
夏春秋	85,000,000.00	2021-11-12	2024-1-8	是
夏春秋	20,000,000.00	2022-12-28	2024-12-27	是
韩小娜	20,000,000.00	2022-12-28	2024-12-27	是
夏春秋	9,300,000.00	2023-3-28	2025-3-26	否
韩小娜	9,300,000.00	2023-3-28	2025-3-26	否
夏春秋	120,000,000.00	2024-4-26	2026-4-25	否
韩小娜	120,000,000.00	2024-4-26	2026-4-25	否
夏春秋、韩小娜	350,000,000.00	2024-3-25	2026-9-12	否
夏春秋	150,000,000.00	2021-11-12	2026-1-5	是
夏春秋、韩小娜	40,000,000.00	2024-6-5	2025-6-4	否

注 1：由夏春秋、韩小娜共同担保的 1.5 亿元最高额保证合同，因长期借款于 2023 年 7 月 3 日提前还清，担保责任已提前结束，结束履行。

注 2：由夏春秋、韩小娜担保金额为 2,000.00 万元的最高额保证合同，因短期借款已于 2024 年 3 月 28 日还清，担保责任已提前结束，结束履行。

注3：由夏春秋担保的1.5亿元的最高额保证合同，因短期借款已于2024年6月30日之前提前还清，担保责任已提前结束，结束履行。

三、其他相关说明

公司2024年半年度报告更正后报告全文详见公司于2024年9月26日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上发布的《北京市九州风神科技股份有限公司2024年半年度报告（更正后）》（公告编号：2024-062）。

公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

北京市九州风神科技股份有限公司

董事会

2024年9月26日