

证券代码：870284 证券简称：美厨家居 主办券商：申万宏源承销保荐

广州美厨智能家居科技股份有限公司

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。

广州美厨智能家居科技股份有限公司于2024年8月28日在全国股份转让系统官网(www.neeq.com.cn)披露的《2024年半年度报告》（公告编号：2024-026），经事后审核发现，公司披露的《2024年半年度报告》因披露错误需要更正，现更正如下：

更正前：

“第二节 会计数据和经营情况”之“二、主要会计数据和财务指标”中“加权平均净资产收益率%”、“资产总计”、“负债总计”指标：

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,467,327.52	-4,008,409.38	-112.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,467,327.52	-3,931,159.38	-115.39%
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）	-28.06%	-11.74%	-
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）	-28.06%	-11.74%	-

偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	111,566,397.71	162,599,959.24	-31.39%
负债总计	91,721,640.40	128,187,874.40	-28.45%

资产负债率%（母 公司）	80.92%	77.30%	-
资产负债率%（合 并）	82.21%	78.84%	-
总资产增长率%	-31.39%	-26.57%	

更正后：

“第二节 会计数据和经营情况”之“二、主要会计数据和财务指标”中“加权平均净资产收益率%”、“资产总计”、“负债总计”指标：

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
归属于挂牌公司 股东的净利润	-8,432,358.37	-4,008,409.38	-110.37%
归属于挂牌公司 股东的扣除非经 常性损益 后的 净利润	-8,432,358.37	-3,931,159.38	-114.50%
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 ）	-27.93%	-11.74%	
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 ）	-27.93%	-11.74%	

偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	124,266,397.71	162,599,959.24	-23.58%
负债总计	104,421,640.40	128,187,874.40	-18.54%
资产负债率%（母 公司）	82.98%	77.30%	-
资产负债率%（合 并）	84.03%	78.84%	-
总资产增长率%	-23.58%	-26.57%	-

更正前：

“第二节 会计数据和经营情况”之“三、（一）资产及负债状况分析”中“其他应收款”、“短期借款”指标：

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%	

其他应收款	1,157,361.03	1.04%	1,360,463.46	0.84%	14.93%
短期借款	44,850,000.00	40.81%	53,055,633.29	32.63%	-15.47%

4、短期借款

报告期末，公司短期借款为44,850,000.00元，较期初减少15.47%，主要是报告期内公司向银行申请贷款减少。

更正后：

“第二节 会计数据和经营情况”之“三、（一）资产及负债状况分析”中“其他应收款”、“短期借款”指标：

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%	
其他应收款	13,857,361.03	11.15%	1,360,463.46	0.84%	918.58%
短期借款	57,550,000.00	46.31%	53,055,633.29	32.63%	4.47%

项目重大变动原因

4、短期借款

报告期末，公司短期借款为57,550,000.00元，较期初增长4.47%，主要是报告期内公司向申请银行贷款导致。

9、其他应收款

报告期末，其他应付款较期初增长918.58%，主要是报告期内向关联方拆借资金导致。

更正前：

“第二节 会计数据和经营情况”之“三、（三）现金流量分析”中的指标：

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	14,520,184.02	27,979,100.09	-48.10%
投资活动产生的现金流量净额	136,545.74	-1,611,594.84	108.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,773,453.32	-17,843,933.36	-61.25%

现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额

报告期末经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少48.10%，主要是报告期末营业收入降低，导致经营活动现金流入较上年同期波动较大。

2、投资活动产生的现金流量净额

报告期末经投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长108.47%，主要是报告期内公司收回投资的现金导致。

3、筹资活动产生的现金流量净额

报告期末筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少61.25%，主要是报告期内公司偿还债务及分配股利数额较上年同期波动较大。

更正后：

“第二节 会计数据和经营情况”之“三、（三）现金流量分析”中的指标：

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-197,387.66	27,979,100.09	-100.71%
投资活动产生的现金流量净额	136,545.74	-1,611,594.84	108.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,055,881.64	-17,843,933.36	21.23%

现金流量分析

1. 经营活动产生的现金流量净额

报告期末经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少100.71%，主要是报告期内向关联方拆除借款，导致经营活动现金流出较上年同期波动较大。

2. 投资活动产生的现金流量净额

报告期末经投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长108.47%，主要是报告期内公司收回投资的现金导致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额

报告期末筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长21.23%，主要是报告期内公司取得借款收到的现金较上年同期波动较大。

更正前：

“第三节 重大事件”：

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三.二.（一）
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	三.二.（二）
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☒ 是 ☐ 否	三.二.（三）
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	三.二.（五）
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	

一、重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（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 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

更正后：

“第三节 重大事件”：

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三.二.（一）
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☒ 是 ☐ 否	三.二.（二）
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	☒ 是 ☐ 否	三.二.（三）
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.（四）
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	☒ 是 ☐ 否	三.二.（五）
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.（六）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三.二.（七）
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（二）对外提供借款情况

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期						
曲涛	实际控制人	是	2024年4月14日	2025年6月14日	0	15,700,000.00	3,000,000	12,700,000	已事后补充履	否

									行	
合计	-	-	-	-	0	15,700,000	3,000,000	12,700,000	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

2024年4月，公司董事曲涛因资金周转需要向公司借款3,000,000元，实际年利率3.3%； 2024年6月，公司董事曲涛因资金周转需要向公司借款10,000,000元，实际年利率3.3%； 2024年6月，公司董事曲涛因资金周转需要向公司借款2,700,000元，实际年利率3.3%； 借款期间内单日最高借款金额为12,700,000.00元，占2023年经审计净资产36.91%。
--

（三）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

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	是否已被采取监管措施
控股股东、实际控制人	借款	0	15,700,000.00	3,000,000.00	12,700,000.00	12,700,000.00	否
合计	-	0	15,700,000.00	3,000,000.00	12,700,000.00	12,700,000.00	-

发生原因、整改情况及对公司的影响

2024年4月，公司董事曲涛因资金周转需要向公司借款3,000,000元，实际年利率3.3%； 2024年6月，公司董事曲涛因资金周转需要向公司借款10,000,000元，实际年利率3.3%； 2024年6月，公司董事曲涛因资金周转需要向公司借款2,700,000元，实际年利率3.3%； 借款期间内单日最高借款金额为12,700,000.00元，占2023年经审计净资产36.91%。
--

（四）报告期内公司发生的关联交易情况

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

拆出借款	0	15,700,000
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

2024年半年度向股东曲涛拆借资金1570万元，拆借的资金已全部收回，不存在其他风险。

违规关联交易情况

√适用 □不适用

关联交易对象	是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	交易金额	是否履行必要决策程序	是否履行信息披露义务	是否已被采取监管措施	是否完成整改
曲涛	是	15,700,000	已事后补充履行	已事后补充履行	否	是
合计	-		-	-	-	-

更正前：

“第六节 财务会计报告”之“二、财务报表”之“（一）合并资产负债表”中“其他应收款”、“流动资产合计”“资产总计”“短期借款”“流动负债合计”“负责合计”“负债和所有者权益合计”数据：

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
其他应收款	注释5	1,157,361.03	1,360,463.46
流动资产合计		67,767,336.85	121,894,880.35
资产总计		111,566,397.71	162,599,959.24
短期借款	注释11	44,850,000.00	53,055,633.29
流动负债合计		77,101,552.53	106,722,522.73
负债合计		91,721,640.40	128,187,874.40
负债和所有者权益合计		111,566,397.71	162,599,959.24

更正后：

“第六节 财务会计报告”之“二、财务报表”之“（一）合并资产负债表”中“其他应收款”、“流动资产合计”“资产总计”“短期借款”“流动负债合计”“负责合计”“负债和所有者权益合计”数据：

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
其他应收款	注释5	13,857,361.03	1,360,463.46
流动资产合计		80,467,336.85	121,894,880.35
资产总计		124,266,397.71	162,599,959.24
短期借款	注释7	57,550,000.00	53,055,633.29
流动负债合计		89,801,552.53	106,722,522.73
负债合计		104,421,640.40	128,187,874.40
负债和所有者权益合计		124,266,397.71	162,599,959.24

更正前：

“第六节 财务会计报告”之“二、财务报表”之“（二）母公司资产负债表”中“其他应收款”、“流动资产合计”“资产总计”“短期借款”“流动负债合计”“负责合计”“负债和所有者权益合计”数据：

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
其他应收款	注释5	1,038,639.76	6,968,170.08
流动资产合计		52,168,667.87	111,186,022.57
资产总计		82,473,103.79	139,401,800.35
短期借款	注释11	27,550,000.00	53,055,633.29
流动负债合计		63,403,060.26	97,071,696.66
负债合计		66,738,738.26	107,752,638.46
负债和所有者权益合计		82,473,103.79	139,401,800.35

更正后：

“第六节 财务会计报告”之“二、财务报表”之“（二）母公司资产负债表”中“其他应收款”、“流动资产合计”“资产总计”“短期借款”“流动负债合计”“负责合计”“负债和所有者权益合计”数据：

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
其他应收款	注释5	11,038,639.76	6,968,170.08
流动资产合计		62,138,667.87	111,186,022.57
资产总计		92,473,103.79	139,401,800.35
短期借款	注释11	37,550,000.00	53,055,633.29
流动负债合计		63,403,060.26	97,071,696.66
负债合计		76,738,738.26	107,752,638.46
负债和所有者权益合计		92,437,103.79	139,401,800.35

更正前：

“第六节 财务会计报告”之“二、财务报表”之“（一）合并利润表”中“（二）按所有权归属分类：”数据：

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
（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		-8,467,327.53	-4,008,409.38

更正后：

“第六节 财务会计报告”之“二、财务报表”之“（一）合并利润表”中“（二）按所有权归属分类：”数据：

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-34,969.16	
2. 归属于母公司所有者的净利润		-8,432,358.37	-4,008,409.38

更正前：

“第六节 财务会计报告”之“二、财务报表”之“（五）合并现金流量表”中数据：

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
拆出资金净增加额			
支付其他与经营活动有关的现金	注释36	9,156,165.07	8,303,021.85
经营活动现金流出小计		110,957,766.63	118,011,892.96
经营活动产生的现金流量净额	注释37	14,520,184.02	27,979,100.09
取得借款收到的现金		60,090,000.12	46,189,400.00
筹资活动现金流入小计		60,090,000.12	46,189,400.00
偿还债务支付的现金		80,322,246.19	60,033,333.36
筹资活动现金流出小计		88,863,453.44	64,033,333.36
筹资活动产生的现金流量净额		-28,773,453.32	-17,843,933.36

更正后：

“第六节 财务会计报告”之“二、财务报表”之“（五）合并现金流量表”中数据

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
拆出资金净增加额		15,700,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金		8,173,736.75	8,303,021.85
经营活动现金流出小计		125,675,338.31	118,011,892.96
经营活动产生的现金流量净额		-197,387.66	27,979,100.09
取得借款收到的现金		75,790,000.12	46,189,400.00
筹资活动现金流入小计		75,790,000.12	46,189,400.00
偿还债务支付的现金		81,304,674.51	60,033,333.36
筹资活动现金流出小计		89,845,881.76	64,033,333.36
筹资活动产生的现金流量净额		-14,055,881.64	-17,843,933.36

更正前：

“第六节 财务会计报告”之“二、财务报表”之“（五）母公司现金流量表”中数据：

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
支付其他与经营活动有关的现金		9,494,444.78	4,501,573.27
经营活动现金流出小计		108,717,826.33	118,441,407.17
经营活动现金流出小计		25,685,059.73	25,634,619.51

取得借款收到的现金		36,090,000.12	46,189,400.00
筹资活动现金流入小计		36,090,000.12	46,189,400.00
偿还债务支付的现金		73,622,246.19	59,700,000.00
筹资活动现金流出小计		81,960,139.60	63,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-45,870,139.48	-17,510,600.00

更正后：

“第六节 财务会计报告”之“二、财务报表”之“（五）母公司现金流量表”中数据：

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
支付其他与经营活动有关的现金		31,521,057.65	4,501,573.27
经营活动现金流出小计		130,744,439.20	118,441,407.17
经营活动产生的现金流量净额		3,658,446.86	25,634,619.51
取得借款收到的现金		49,090,000.12	46,189,400.00
筹资活动现金流入小计		49,090,000.12	46,189,400.00
偿还债务支付的现金		64,595,633.32	59,700,000.00
筹资活动现金流出小计		72,933,526.73	63,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-23,843,526.61	-17,510,600.00

更正前：

“第六节 财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“（五）中“注释5 其他应收款”、“注释11 短期借款”“注释36 现金流量表附注”“注释37 现金流量表补充资料”数据

注释5. 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	684,588.65	1,024,755.61
1—2年	246,700.00	154,845.94
2—3年	139,037.00	138,974.81
3—4年	112,778.44	233,778.44
4—5年	212,254.55	167,063.45
5年以上	374,510.38	357,978.40
小计	1,769,869.02	2,077,396.65
减：坏账准备	612,507.99	716,933.19
合计	1,157,361.03	1,360,463.46

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

押金	1,199,777.14	1,170,780.37
代扣员工社保	97,955.67	92,725.11
员工借支、备用金	13,000.00	---
充值款	322,880.14	745,027.67
其他	136,256.07	68,863.50
合计	1,769,869.02	2,077,396.65

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,769,869.02	100.00	612,507.99	34.61	1,157,361.03
其中：账龄组合	459,136.21	25.94	22,956.81	5.00	436,179.40
押金保证金组合	1,199,777.14	67.79	584,003.40	48.68	615,773.74
备用金及代收代付款项组合	110,955.67	6.27	5,547.78	5.00	105,407.89
合计	1,769,869.02	100.00	612,507.99	34.61	1,157,361.03

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,077,396.65	100.00	716,933.19	34.51	1,360,463.46
其中：账龄组合	813,891.17	39.18	44,580.24	5.48	769,310.93
押金保证金组合	1,170,780.37	56.36	667,716.70	57.03	503,063.67
备用金及代收代付款项组合	92,725.11	4.46	4,636.25	5.00	88,088.86
合计	2,077,396.65	100.00	716,933.19	34.51	1,360,463.46

按组合计提坏账准备

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	459,136.21	22,956.81	5.00
1—2年	---	---	---
2—3年	---	---	---
合计	459,136.21	22,956.81	5.00

(2) 押金保证金组合

逾期天数	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	114,496.77	5,724.84	5.00
1—2年	246,700.00	24,670.00	10.00
2—3年	139,037.00	27,807.40	20.00
3—4年	112,778.44	56,389.22	50.00
4—5年	212,254.55	169,803.64	80.00
5年以上	374,510.38	299,608.30	80.00
合计	1,199,777.14	584,003.40	48.68

(3) 备用金及代收代付款项组合

逾期天数	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	110,955.67	5,547.78	5.00
合计	110,955.67	5,547.78	5.00

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)	
期初余额	716,933.19	---	---	716,933.19
期初余额在本期	---	---	---	---
—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	911.53	---	---	911.53
本期转回	105,336.73	---	---	105,336.73
本期转销	---	---	---	---
本期核销	---	---	---	---
其他变动	---	---	---	---
期末余额	612,507.99	---	---	612,507.99

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	716,933.19	911.53	105,336.73	---	---	612,507.99
其中：账龄组合	44,580.24	---	21,623.43	---	---	22,956.81
押金保证金组合	667,716.70	---	83,713.30	---	---	584,003.40
备用金及代收代付款项组合	4,636.25	911.53	---	---	---	5,547.78
合计	716,933.19	911.53	105,336.73	---	---	612,507.99

5. 本期无实际核销的其他应收款

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
广州市广宇仓储有限公司	押金	202,350.00	5年以上	11.43	161,880.00
北京京东世纪贸易有限公司	充值款	180,880.34	5年以上	10.22	144,704.27
北京京东世纪贸易有限公司	押金	160,000.00	1-2年、3-4年、5年以上	9.04	94,166.47
广州市番禺百龙电子有限公司	押金	137,614.84	1年以内、1-2年、3-4年、5年以上	7.78	110,091.87
支付宝（中国）网络技术有限公司	押金	110,000.00	2-3年、3-4年、4-5年	6.22	22,000.00
合计		790,845.18		44.68	532,842.61

7. 期末不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

8. 期末不存在转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

注释 11 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证担保借款	30,100,000.00	49,990,000.00
信用借款	14,750,000.00	3,000,000.00
未到期应付利息	---	65,633.29
合计	44,850,000.00	53,055,633.29

2. 期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

注释36 现金流量表附注

1. 与经营活动有关的现金

(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
付现费用	151,387.20	644,920.55
支付的往来款	9,004,777.87	7,658,101.30
其他	---	---
合计	9,156,165.07	8,303,021.85

注释37 现金流量表补充资料

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	-8,467,327.53	-4,008,409.38
加：信用减值损失	-1,970,163.17	---
资产减值准备	---	---
固定资产折旧	449,831.77	11,137.90
使用权资产折旧	1,010,330.78	968,923.80
无形资产摊销	217,269.34	192,269.25
长期待摊费用摊销	---	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“—”号填列）	---	---
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）	938,290.98	1,130,040.92
投资损失（收益以“—”号填列）	---	---
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	---	---
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“—”号填列）	3,964,848.02	3,588,104.14
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	37,863,493.25	45,402,898.35
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-36,174,124.27	-19,305,864.89
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	-197,387.66	27,979,100.09
2. 现金及现金等价物净变动情况	---	---
现金的期末余额	2,204,640.79	16,259,450.44
减：现金的期初余额	16,321,364.35	7,735,878.55
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	-14,116,723.56	8,523,571.89

更正后：

“第六节 财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“（五）中“注释5 其他应收款”、“注释11 短期借款”“注释36 现金流量表附注”“注释37 现金流量表补充资料”数据

注释5. 其他应收款

1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	13,384,588.65	1,024,755.61
1—2年	246,700.00	154,845.94
2—3年	139,037.00	138,974.81
3—4年	112,778.44	233,778.44
4—5年	212,254.55	167,063.45
5年以上	374,510.38	357,978.40
小计	14,469,869.02	2,077,396.65
减：坏账准备	612,507.99	716,933.19
合计	13,857,361.03	1,360,463.46

2 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	1,199,777.14	1,170,780.37
代扣员工社保	97,955.67	92,725.11
员工借支、备用金	13,000.00	---
充值款	322,880.14	745,027.67
股东借款	1,2700,000.000	-
其他	136,256.07	68,863.50
合计	14,469,869.02	2,077,396.65

3 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,469,869.02	100.00	612,507.99	34.61	13,857,361.03

其中：账龄组合	459,136.21	25.94	22,956.81	5.00	436,179.40
押金保证金组合	1,199,777.14	67.79	584,003.40	48.68	615,773.74
关联方组合	1, 2700, 000. 00	87. 77			1, 2700, 000. 00
备用金及代收代付款项组合	110,955.67	6.27	5,547.78	5.00	105,407.89
合计	14,469,869.02	100.00	612,507.99	34.61	13,857,361.03

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,077,396.65	100.00	716,933.19	34.51	1,360,463.46
其中：账龄组合	813,891.17	39.18	44,580.24	5.48	769,310.93
押金保证金组合	1,170,780.37	56.36	667,716.70	57.03	503,063.67
备用金及代收代付款项组合	92,725.11	4.46	4,636.25	5.00	88,088.86
合计	2,077,396.65	100.00	716,933.19	34.51	1,360,463.46

按组合计提坏账准备

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	459,136.21	22,956.81	5.00
1—2年	---	---	---
2—3年	---	---	---
合计	459,136.21	22,956.81	5.00

(2) 押金保证金组合

逾期天数	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	114,496.77	5,724.84	5.00
1—2年	246,700.00	24,670.00	10.00
2—3年	139,037.00	27,807.40	20.00
3—4年	112,778.44	56,389.22	50.00
4—5年	212,254.55	169,803.64	80.00
5年以上	374,510.38	299,608.30	80.00
合计	1,199,777.14	584,003.40	48.68

(3) 备用金及代收代付款项组合

逾期天数	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	110,955.67	5,547.78	5.00
合计	110,955.67	5,547.78	5.00

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)	
期初余额	716,933.19	---	---	716,933.19
期初余额在本期	---	---	---	---
一转入第二阶段	---	---	---	---
一转入第三阶段	---	---	---	---
一转回第二阶段	---	---	---	---
一转回第一阶段	---	---	---	---
本期计提	911.53	---	---	911.53
本期转回	105,336.73	---	---	105,336.73
本期转销	---	---	---	---
本期核销	---	---	---	---
其他变动	---	---	---	---
期末余额	612,507.99	---	---	612,507.99

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	716,933.19	911.53	105,336.73	---	---	612,507.99
其中：账龄组合	44,580.24	---	21,623.43	---	---	22,956.81
押金保证金组合	667,716.70	---	83,713.30	---	---	584,003.40
备用金及代收代付款项组合	4,636.25	911.53	---	---	---	5,547.78
合计	716,933.19	911.53	105,336.73	---	---	612,507.99

4. 本期无实际核销的其他应收款

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
曲靖	股东借款	12,700,000.00	1 年以内	87.77	
广州市广宇仓储有限公司	押金	202,350.00	5年以上	11.43	161,880.00

北京京东世纪贸易有限公司	充值款	180,880.34	5年以上	10.22	144,704.27
北京京东世纪贸易有限公司	押金	160,000.00	1-2年、3-4年、5年以上	9.04	94,166.47
广州市番禺百龙电子有限公司	押金	137,614.84	1年以内、1-2年、3-4年、5年以上	7.78	110,091.87
支付宝（中国）网络技术有限公司	押金	110,000.00	2-3年、3-4年、4-5年	6.22	22,000.00
合计		790,845.18		44.68	532,842.61

6. 期末不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

7. 期末不存在转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

注释11 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证担保借款	42,800,000.00	49,990,000.00
信用借款	14,750,000.00	3,000,000.00
未到期应付利息	---	65,633.29
合计	57,550,000.00	53,055,633.29

2. 期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

注释36 现金流量表附注

2. 与经营活动有关的现金

（3）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
付现费用	151,387.20	644,920.55
支付的往来款	8,022,349.55	7,658,101.30
其他	---	---
合计	8,173,736.75	8,303,021.85

注释37 现金流量表补充资料

2. 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	-8,467,327.53	-4,008,409.38
加：信用减值损失	-1,970,163.17	---
资产减值准备	---	---
固定资产折旧	449,831.77	11,137.90
使用权资产折旧	1,010,330.78	968,923.80
无形资产摊销	217,269.34	192,269.25
长期待摊费用摊销	---	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“—”号填列）	---	---
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）	938,290.98	1,130,040.92
投资损失（收益以“—”号填列）	---	---
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	---	---
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“—”号填列）	3,964,848.02	3,588,104.14
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	37,863,493.25	45,402,898.35
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-19,486,389.42	-19,305,864.89
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	14,520,184.02	27,979,100.09
2. 现金及现金等价物净变动情况	---	---
现金的期末余额	2,204,640.79	16,259,450.44
减：现金的期初余额	16,321,364.35	7,735,878.55
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	-14,116,723.56	8,523,571.89

更正前：

“第六节 财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“（十三）中“注释2 其他应收款”数据：

注释2 其他应收款**（一）其他应收款****1. 按账龄披露其他应收款**

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	572,546.36	822,909.95
1—2年	231,700.00	154,245.94
2—3年	138,437.00	138,974.81

3—4年	112,778.44	233,778.44
4—5年	212,254.55	167,063.45
5年以上	374,510.38	357,978.40
小计	1,642,226.73	1,874,950.99
减：坏账准备	603,586.97	706,780.91
合计	1,038,639.76	1,168,170.08

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	1,144,177.14	1,130,180.37
代扣员工社保	80,845.83	84,855.51
员工借支、备用金	9,000.00	---
充值款	274,481.40	594,123.41
其他	133,722.36	65,791.70
合计	1,642,226.73	1,874,950.99

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,642,226.73	100.00	603,586.97	36.75	1,038,639.76
其中：账龄组合	408,203.76	24.86	18,410.19	4.51	389,793.57
押金保证金组合	1,144,177.14	69.67	580,184.28	50.71	563,992.86
备用金及代收代付款项组合	89,845.83	5.47	4,992.50	5.56	84,853.33
合计	1,642,226.73	100.00	603,586.97	36.75	1,038,639.76

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,874,950.99	100.00	706,780.91	37.70	1,168,170.08
其中：账龄组合	659,915.11	35.20	36,881.44	5.59	623,033.67
押金保证金组合	1,130,180.37	60.28	665,656.70	58.90	464,523.67
备用金及代收代付款项组合	84,855.51	4.52	4,242.77	5.00	80,612.74
合计	1,874,950.99	100.00	706,780.91	37.70	1,168,170.08

按组合计提坏账准备

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	408,203.76	18,410.19	4.51
1—2年	---	---	---
2—3年	---	---	---
合计	408,203.76	18,410.19	4.51

(2) 押金保证金组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	74,496.77	3,928.39	5.27
1—2年	231,700.00	23,170.00	10.00
2—3年	138,437.00	27,284.73	19.71
3—4年	112,778.44	56,389.22	50.00
4—5年	212,254.55	169,803.64	80.00
5年以上	374,510.38	299,608.30	80.00
合计	1,144,177.14	580,184.28	50.71

(3) 备用金及代收代付款项组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	89,845.83	4,992.50	5.56
合计	89,845.83	4,992.50	5.56

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)	
期初余额	706,780.91	---	---	706,780.91
期初余额在本期	---	---	---	---
一转入第二阶段	---	---	---	---

一转入第三阶段	---	---	---	---
一转回第二阶段	---	---	---	---
一转回第一阶段	---	---	---	---
本期计提	749.73	---	---	749.73
本期转回	103,943.67	---	---	103,943.67
本期转销	---	---	---	---
本期核销	---	---	---	---
其他变动	---	---	---	---
期末余额	603,586.97	---	---	603,586.97

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	706,780.91	749.73	103,943.67	---	---	603,586.97
其中：账龄组合	36,881.44	---	18,471.25	---	---	18,410.19
押金保证金组合	665,656.70	---	85,472.42	---	---	580,184.28
备用金及代收代付款项组合	4,242.77	749.73	---	---	---	4,992.50
合计	706,780.91	749.73	103,943.67	---	---	603,586.97

5. 本期无实际核销的其他应收款

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
广州市广宇仓储有限公司	押金	202,350.00	5年以上	12.32	161,880.00
北京京东世纪贸易有限公司	充值款	180,880.34	5年以上	11.01	144,704.27
北京京东世纪贸易有限公司	押金	160,000.00	1-2年、3-4年、5年以上	9.74	94,166.47
广州市番禺百龙电子有限公司	押金	137,614.84	1年以内、1-2年、3-4年、5年以上	8.38	110,091.87
支付宝（中国）网络技术有限公司	押金	110,000.00	2-3年、3-4年、4-5年	6.70	22,000.00
合计		790,845.18		48.16	532,842.61

7. 本期末不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8. 本期不存在转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

更正后：

“第六节 财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“（十三）中“注释2 其他应收款”数据：

注释2 其他应收款

（一）其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	10,572,546.36	822,909.95
1—2年	231,700.00	154,245.94
2—3年	138,437.00	138,974.81
3—4年	112,778.44	233,778.44
4—5年	212,254.55	167,063.45
5年以上	374,510.38	357,978.40
小计	11,642,226.73	1,874,950.99
减：坏账准备	603,586.97	706,780.91
合计	11,038,639.76	1,168,170.08

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	1,144,177.14	1,130,180.37
代扣员工社保	80,845.83	84,855.51
员工借支、备用金	9,000.00	---
充值款	274,481.40	594,123.41
股东借款	10,000,000.00	---
其他	133,722.36	65,791.70
合计	11,642,226.73	1,874,950.99

3. 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（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,642,226.73	100.00	603,586.97	36.75	1,038,639.76

其中：账龄组合	408,203.76	3.51	18,410.19	4.51	389,793.57
押金保证金组合	1,144,177.14	9.83	580,184.28	50.71	563,992.86
关联方组合	10,000,000.00	85.89	-	-	10,000,000.00
备用金及代收代付款项组合	89,845.83	0.77	4,992.50	5.56	84,853.33
合计	11,642,226.73	100.00	603,586.97	36.75	11,038,639.76

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,874,950.99	100.00	706,780.91	37.70	1,168,170.08
其中：账龄组合	659,915.11	35.20	36,881.44	5.59	623,033.67
押金保证金组合	1,130,180.37	60.28	665,656.70	58.90	464,523.67
备用金及代收代付款项组合	84,855.51	4.52	4,242.77	5.00	80,612.74
合计	1,874,950.99	100.00	706,780.91	37.70	1,168,170.08

按组合计提坏账准备

（1）账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	408,203.76	18,410.19	4.51
1—2年	---	---	---
2—3年	---	---	---
合计	408,203.76	18,410.19	4.51

（2）押金保证金组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	74,496.77	3,928.39	5.27
1—2年	231,700.00	23,170.00	10.00
2—3年	138,437.00	27,284.73	19.71
3—4年	112,778.44	56,389.22	50.00
4—5年	212,254.55	169,803.64	80.00
5年以上	374,510.38	299,608.30	80.00

合计	1,144,177.14	580,184.28	50.71
----	--------------	------------	-------

(3) 备用金及代收代付款项组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	89,845.83	4,992.50	5.56
合计	89,845.83	4,992.50	5.56

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)	
期初余额	706,780.91	---	---	706,780.91
期初余额在本期	---	---	---	---
—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	749.73	---	---	749.73
本期转回	103,943.67	---	---	103,943.67
本期转销	---	---	---	---
本期核销	---	---	---	---
其他变动	---	---	---	---
期末余额	603,586.97	---	---	603,586.97

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	706,780.91	749.73	103,943.67	---	---	603,586.97
其中：账龄组合	36,881.44	---	18,471.25	---	---	18,410.19
押金保证金组合	665,656.70	---	85,472.42	---	---	580,184.28
备用金及代收代付款项组合	4,242.77	749.73	---	---	---	4,992.50
合计	706,780.91	749.73	103,943.67	---	---	603,586.97

5. 本期无实际核销的其他应收款

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
曲涛	股东借款	100,000.00.00	1年内	85.89	
广州市广宇仓储有限公司	押金	202,350.00	5年以上	12.32	161,880.00
北京京东世纪贸易有限公司	充值款	180,880.34	5年以上	11.01	144,704.27
北京京东世纪贸易有限公司	押金	160,000.00	1-2年、3-4年、5年以上	9.74	94,166.47
广州市番禺百龙电子有限公司	押金	137,614.84	1年以内、1-2年、3-4年、5年以上	8.38	110,091.87
合计		10,680,845.18		4.78	10,680,845.18

7. 本期末不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8. 本期不存在转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

二、其他说明

除上述修订内容外，《2024年半年度报告》的其他内容不变，修订后的《2024年半年度报告（更正后）》与本公告于同日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台。公司对上述修订给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

广州美厨智能家居科技股份有限公司

董事会

2025年8月21日

