

上海城地香江数据科技股份有限公司监事会

关于前期会计差错更正的说明

一、前期会计差错更正概述

上海城地香江数据科技股份有限公司（以下简称“公司”）在 2024 年度审计过程中发现，下属子公司香江科技（集团）股份有限公司在 2023 年度存在收入、成本结转跨期的情形，2025 年 4 月 29 日，公司召开第五届董事会第十五次会议，审议通过《关于前期会计差错更正的议案》，董事会就本次更正事项均表示同意。

二、对公司的影响

（一）对公司 2023 年报表的影响

会计差错更正的内容	受影响的报表项目名称	累积影响数
	2023 年 12 月 31 日/2023 年度	
公司合并范围内内部交易收入成本抵消以及未实现毛利计算错误	存货	-29,676,815.17
	递延所得税资产	4,451,522.28
	未分配利润	-25,225,292.89
	营业收入	-16,816,263.50
	营业成本	12,860,551.67
	所得税费用	-4,451,522.28
租金使用权资产 资本化金额不准确	在建工程	-23,366,073.77
	长期待摊费用	6,601,447.54
	应交税费	-4,191,156.56
	未分配利润	-12,573,469.67
	营业成本	16,764,626.23
	所得税费用	-4,191,156.56
IDC 系统基础业务收入确认、 存货暂估跨期	应收账款	40,409,490.79
	存货	-58,019,861.43
	其他流动资产	-9,497,304.46
	递延所得税资产	531,703.82
	应付账款	24,991,826.16
	合同负债	-49,594,482.25
	其他流动负债	-4,463,503.41

会计差错更正的内容	受影响的报表项目名称	累积影响数
	2023 年 12 月 31 日/2023 年度	
	未分配利润	2,490,188.22
	营业收入	79,005,352.87
	营业成本	74,920,053.17
	信用减值损失	-2,126,815.30
	所得税费用	-531,703.82

（二）前期差错更正涉及的财务报表附注及会计师鉴证报告

相关事项将于本公告公布之日起两个月内完成披露。

（三）监事会意见

公司本次会计差错更正事项符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定和监管要求，能够更加客观、准确反映公司财务状况和经营成果。本次会计差错更正事项的决策程序符合法律、法规和《公司章程》等相关规定，不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。因此，同意公司本次会计差错更正事项。

上海城地香江数据科技股份有限公司

监事会

2025 年 4 月 29 日