

证券简称：城地香江

证券代码：603887

公告编号：2025-046

上海城地香江数据科技股份有限公司 关于前期会计差错更正的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示：

- 本次会计差错预计影响 2023 年度、2024 一季度期间的公司合并及母公司资产负债表、合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表。
- 本次会计差错更正，不会导致公司已披露的相关年度报表出现盈亏性质的改变，不涉及定期报告中现金流量表的调整。
- 截至本公告披露日，公司及各相关方正在积极配合并全力推进前期会计差错更正事项的核查工作。由于此次核查所涉及的工作复杂、工作量较大，公司和会计师事务所预计将自公告披露之日起的两个月内，完成本次会计差错更正后相关财务信息及专项鉴证报告的披露工作。

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。

本议案无需提交公司股东大会审议。

二、具体情况对公司的影响

（一）对公司 2023 年度报表的影响

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

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	-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
	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

(一) 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。

四、审计委员会审议情况

公司于 2025 年 4 月 29 日召开第五届董事会审计委员会第三次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。审计委员会认为，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，更正后的财务报表及财务信息能够更加客观、准确地反映公司财务状况及经营成果。审计委员会同意公司本次会计差错更正事项，并将本议案提交公司董事会审议。

特此公告。

上海城地香江数据科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 29 日