

## 深圳市赛为智能股份有限公司 关于前期会计差错更正及追溯调整的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市赛为智能股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 8 月 29 日召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，同意公司根据《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》和深圳证券交易所的相关规定，对《责令改正决定书》涉及的前期会计差错进行了更正，并对 2018 年度至 2020 年度财务报表进行了追溯调整。具体情况如下：

### 一、前期重大差错更正的原因

#### （一）根据《责令改正决定书》进行整改

针对《责令改正决定书》中披露的资金使用等事项对 2020 年度报表进行调整，主要涉及无商业实质的分包成本支出以及根据该支出确认的工程进度收入、合并子公司安徽中潜建筑工程有限公司 2018 至 2020 年度报告。具体事项详见本公司于 2021 年 6 月 9 日公告的《关于中国证券监督管理委员会深圳监管局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》（公告编号：2021-070）的相关说明。

#### （二）针对全面自查中认定为无商业实质支出的调整

通过对公司历年与《责令改正决定书》中披露的无商业实质支出的单位交易情况进行全面分析检查，发现与深圳前海俊涵科技有限公司（以下简称“前海俊涵”）存在以项目咨询管理费的名义计入工程施工成本 9,699,144.19 元、以技

术服务费的名义计入管理费用的2,623,235.92元,合计支付12,322,380.11元。该部分支出经确认为无商业实质的支出,应向前海俊涵及其实际控制人追讨。

针对该问题,冲减相应的成本费用,并确认相应的其他债权。

### (三) 对数据中心业务的调整

由于《责令改正决定书》中披露的数据中心项目存在内控缺陷、管理混乱、核算不清,因此本公司决定对历年确认的数据中心项目进行全面检查。自查中发现主要存在以下问题:

#### 1、针对已完工验收的项目未按分包合同暂估施工成本。

经自查发现,由于数据中心项目管理混乱,未能及时向集团财务中心报送工程施工情况。因此本公司财务核算中主要以收到分包商开来发票的日期作为施工成本入账的时点,从而项目验收结算后仍有施工成本入账的现象,进而导致少计工程施工及营业成本等问题。

针对该问题,本公司按照分包商实际履行分包义务的时点、以分包合同约定的对价为基础,对以前年度各期工程施工进行追溯调整,并据此调整营业成本等科目。

#### 2、工程结算后,未能按照结算造价及分包商结算成本及时对工程累计确认合同收入及合同成本进行调整。

经自查发现,部分数据中心项目未能及时向集团财务中心抄送项目结算报告、财务核算时未能按照结算报告及时对工程累计确认合同收入及合同成本进行调整,导致累计确认合同收入及合同成本与结算金额存在较大差异。

针对该问题,本公司对所有已结算的项目进行检查,对累计确认合同收入及合同成本与结算金额之间的差异,追溯调整至相应的结算年度。

### 其他业务调整

#### 1、对在建工程达到预定可使用状态的判断错误。

本公司2020年2月自购买取得赛为大厦不动产权,详见本公司于2020年2月27日公告的《关于公司购置房产的进展公告》(公告编号:2020-014)的相

关说明。本公司将支付赛为大厦的购置款及贷款利息计入在建工程，并在 2021 年主体工程装修完毕开始使用后转入固定资产核算。

经咨询专家后认为，由于房屋主体结构与水电气装修等附属设施的可使用寿命不同，因此根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》第五条规定，房屋主体结构与装修应当分别确认为不同的固定资产，分别按照资产项目自身的状态来确定其是否已经达到预定可使用状态。由于主体工程在购买时即符合原定的建筑工程相关技术指标、满足本公司对不动产主体工程的使用要求，应当在控制该项资产时即确认为固定资产，并按照准则规定计提折旧。同时，由于对固定资产的调整导致购置不动产的贷款利息不符合借款费用资本化的判断条件，调整计入当期损益。

## 2、对子公司前海皓能坏账准备计提不足的调整。

(1) 深圳前海皓能互联网有限公司（以下简称前海皓能）于 2015 年 8 月上线“惠投无忧”网贷平台，从事 P2P 网贷业务。为响应国家金融政策要求，前海皓能于 2019 年 2 月 14 日决定退出网贷行业，不再经营网贷业务。2019 年 3 月 23 日起，惠投无忧平台停止发标，进入清退阶段。清退过程中，前海皓能对借款人逾期未正常还款的部分业务，通过与出借人签订债转协议由前海皓能进行代偿，以保障投资人的权益。截止至 2020 年 7 月 16 日所有投资人款项均已代偿完毕，累计代偿 16,892,156.08 元。截至 2020 年 6 月 30 日，针对该笔其他应收款，累计计提坏账 11,186,654.83 元。

在后期对于借款人的逾期资金追偿过程中，由于涉及 P2P 业务，法院不予立案。因此公司判断，清算过程中代位清偿出借人资金产生的其他应收款内预计无法收回，按照谨慎性原则对该事项产生的其他应收款在 2020 年度全额补提坏账 5,705,501.25 元。

(2) 2016 年 1 月，四川省川塔恒远实业有限公司（以下简称川塔公司）因四川电视塔“成都 339”广场工程项目的资金需求，向前海皓能提出 500 万元的抵押借款需求。川塔公司将其持有的预售登记总价款共计 6,753,100 元整的不动产抵押至前海皓能名下，并签署《借款合同》，合同约定，借款期限为 3 个月，即自 2016 年 1 月 29 日起至 2016 年 4 月 29 日止，借款年化利息为 24%，按月计

息付息。前海皓能根据约定将 500 万元资金出借至川塔指定账户，同时，将该笔借款业务在财务报表“发放贷款及垫款”中体现。

我公司 2018 年度对川塔公司向人民法院提起诉讼，并对该抵押物申请强制执行。截止至 2018 年 12 月 31 日，川塔公司抵押的不动产仍在强制执行阶段，我司判断该项金融资产的预期可收回金额仍有较大的可能性，因此对该笔借款计提了 10 万元的坏账。

2019 年度，接人民法院通知，人民法院按照执行的先后及抵押权登记顺序，先向各大银行债权人偿付了执行款，因川塔存在债务数量较多，债务金额较大，并且资产不足以清偿全部债务或者明显缺乏清偿能力，认为企业信用状况及资产质量发生重大不利变化，存在明显的重大坏账迹象，因此对该笔贷款应当按照预期信用损失全额计提坏账。

由于本公司未能保持对川塔公司信用状况的持续跟进，无法及时把握该项金融资产的信用风险，导致 2019 年度少计坏账准备。

- 3、对子公司中新赛为存货跌价准备计提不足的调整。
- 4、其他调整。

## 二、本次前期会计差错更正及追溯调整的具体情况对公司的影响

本公司对上述前期差错采用追溯重述法进行更正，相应对 2018 年度至 2020 年度合并财务报表进行了追溯调整，追溯调整对合并财务报表相关科目的影响具体如下：

### （一）对各年度合并财务报表净利润的调整概述

本公司对上述前期差错进行更正对各年度合并财务报表净利润的影响如下：

年度	重述前净利润	调整利润金额	重述后净利润
2020 年度	-56,808,699.35	-92,107,072.41	-148,915,771.76
2019 年度	-468,710,028.91	-48,917,182.21	-517,627,211.12
2018 年度	73,950,932.24	-17,719,442.48	56,231,489.76

其中，对各年度主要影响损益的调增事项如下：

事项	2018 年度	2019 年度	2020 年度
根据诉讼调整损益	-19,017,518.42	504,986.64	504,986.64
结算调整	-	-48,641,418.59	-28,571,071.56
整改事项调整	-	-	-8,332,708.12
坏账损失	-150,987.04	1,088,257.41	-30,630,124.46
赛为大厦转固定资产的调整	-	-	-23,675,980.92
所得税影响	2,870,775.82	-908,738.61	2,365,709.38
其他调整	-1,421,712.84	-960,269.07	-3,767,883.37
合计	-17,719,442.48	-48,917,182.22	-92,107,072.42

(二) 对 2018 年度至 2020 年度合并财务报表项目具体影响

1、对 2020 年度合并财务报表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
货币资金	359,131,609.83	404,897.11	359,536,506.94
应收账款	985,233,099.99	18,081,329.60	1,003,314,429.59
预付款项	123,888,981.53	-90,677,616.72	33,211,364.81
其他应收款	316,066,758.22	213,307,080.81	529,373,839.03
存货	28,147,175.11	-1,203,261.60	26,943,913.51
合同资产余额	815,687,426.20	-289,469,832.10	526,217,594.10
其他流动资产	84,046,635.47	443,115.11	84,489,750.58
发放贷款与借款	4,900,000.00	-4,900,000.00	-
固定资产	786,413,388.38	308,519,523.25	1,094,932,911.63
在建工程	411,671,254.83	-366,124,304.50	45,546,950.33
商誉	389,852,466.28	42,821.46	389,895,287.74
递延所得税资产	50,731,621.71	1,475,118.82	52,206,740.53
资产总计	5,038,126,578.28	-210,101,128.76	4,828,025,449.52
应付账款	969,967,977.87	-43,070,019.92	926,897,957.95
合同负债	139,257,726.07	22,129.33	139,279,855.40

受影响的比较期间报表 项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
应付职工薪酬	13,247,328.49	181,557.53	13,428,886.02
应交税费	26,491,513.58	7,499,309.09	33,990,822.67
其他应付款	126,286,311.12	-13,137,779.93	113,148,531.19
负债总计	3,371,033,486.76	-48,504,803.90	3,322,528,682.86
未分配利润	31,191,131.12	-161,596,324.87	-130,405,193.75
所有者权益合计	1,667,093,091.52	-161,596,324.87	1,505,496,766.65
负债和所有者权益总 计	5,038,126,578.28	-210,101,128.76	4,828,025,449.52
营业收入	1,569,504,579.10	-206,889,082.33	1,362,615,496.77
营业成本	1,118,384,647.16	-168,966,453.37	949,418,193.79
税金及附加	3,386,815.33	71,078.71	3,457,894.04
管理费用	133,662,290.06	9,090,727.06	142,753,017.12
财务费用	78,690,441.67	16,826,957.64	95,517,399.31
信用减值损失	-46,731,600.47	-33,179,389.09	-79,910,989.56
资产减值损失	-83,118,721.30	2,549,264.63	-80,569,456.67
营业利润	-62,146,843.37	-94,541,516.83	-156,688,360.20
营业外收入	105,031.17	68,735.04	173,766.21
利润总额	-63,475,553.44	-94,472,781.79	-157,948,335.23
所得税费用	-6,666,854.09	-2,365,709.38	-9,032,563.47
净利润	-56,808,699.35	-92,107,072.41	-148,915,771.76
销售商品、提供劳务收 到的现金	1,246,510,795.69	22,279,919.85	1,268,790,715.54
收到其他与经营活动有 关的现金	69,943,474.99	678,905.24	70,622,380.23
经营活动现金流入小计	1,317,695,608.48	22,958,825.09	1,340,654,433.57
购买商品、接受劳务支 付的现金	743,548,833.05	21,403,749.26	764,952,582.31
支付给职工以及为职工 支付的现金	181,189,017.08	1,059,896.48	182,248,913.56

受影响的比较期间报表 项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
支付的各项税费	22,649,244.95	171,015.44	22,820,260.39
支付其他与经营活动有 关的现金	345,618,552.94	718,787.82	346,337,340.76
经营活动现金流出小计	1,293,005,648.02	23,353,449.00	1,316,359,097.02
经营活动产生的现金流 量	24,689,960.46	-394,623.91	24,295,336.55
吸收投资收到的现金	10,055,100.00	200,000.00	10,255,100.00
筹资活动现金流入小计	1,154,756,085.62	200,000.00	1,154,956,085.62
筹资活动产生的现金流 量	105,318,312.83	200,000.00	105,518,312.83
五、现金及现金等价物 净增加额	-198,663,958.45	-194,623.91	-198,858,582.36
加：期初现金及现金等 价物余额	317,049,265.41	599,521.02	317,648,786.43
六、期末现金及现金等 价物余额	118,385,306.96	404,897.11	118,790,204.07

## 2、对 2019 年度合并财务报表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表 项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
货币资金	545,374,490.03	599,521.02	545,974,011.05
应收账款	1,363,709,996.75	-40,220,302.13	1,323,489,694.62
预付款项	183,672,913.70	28,950,205.80	212,623,119.50
其他应收款	193,809,131.38	-227,066.18	193,582,065.20
存货	130,670,771.20	-706,452.75	129,964,318.45
其他流动资产	72,962,267.08	204,231.81	73,166,498.89
发放贷款与借款	4,900,000.00	-4,900,000.00	-
固定资产	737,149,947.12	-38,804,266.77	698,345,680.35
在建工程	14,593,872.61	-2,315,743.72	12,278,128.89
商誉	431,026,448.95	42,821.46	431,069,270.41

受影响的比较期间报表 项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
递延所得税资产	33,933,766.86	-890,590.56	33,043,176.30
资产总计	4,557,160,137.44	-58,267,642.02	4,498,892,495.42
应付账款	505,973,265.94	-1,883,148.52	504,090,117.42
应付职工薪酬	13,292,358.01	172,757.50	13,465,115.51
应交税费	20,617,116.42	10,073,960.11	30,691,076.53
其他应付款	137,904,700.24	5,413.58	137,910,113.82
负债总计	2,817,879,400.79	8,368,982.68	2,826,248,383.47
未分配利润	40,290,202.70	-66,636,624.69	-26,346,421.99
所有者权益合计	1,739,280,736.65	-66,636,624.69	1,672,644,111.96
负债和所有者权益总 计	4,557,160,137.44	-57,782,469.98	4,499,377,667.46
营业收入	1,276,629,503.36	-26,865,218.14	1,249,764,285.22
营业成本	848,956,259.38	21,271,213.81	870,227,473.19
税金及附加	4,111,800.67	169,097.89	4,280,898.56
管理费用	143,997,046.50	793,565.41	144,790,611.91
财务费用	54,794,280.44	-2,394.24	54,791,886.20
信用减值损失	-	-4,970,000.00	-4,970,000.00
资产减值损失	-610,859,823.46	6,058,257.41	-604,801,566.05
营业利润	-471,825,698.68	-48,008,443.60	-519,834,142.28
利润总额	-474,251,920.41	-48,008,443.60	-522,260,364.01
所得税费用	-5,541,891.50	908,738.61	-4,633,152.89
净利润	-468,710,028.91	-48,917,182.21	-517,627,211.12
销售商品、提供劳务收 到的现金	1,389,746,674.33	72,695,000.00	1,462,441,674.33
收到其他与经营活动有 关的现金	103,804,619.44	6,003,018.24	109,807,637.68
经营活动现金流入小计	1,494,779,747.14	78,698,018.24	1,573,477,765.38
购买商品、接受劳务支	705,769,311.87	75,539,535.46	781,308,847.33

受影响的比较期间报表 项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
付的现金			
支付给职工以及为职工 支付的现金	177,276,238.84	993,615.47	178,269,854.31
支付的各项税费	37,526,945.17	2,330,576.02	39,857,521.19
支付其他与经营活动有 关的现金	211,021,116.59	265,212.36	211,286,328.95
经营活动现金流出小计	1,131,593,612.47	79,128,939.31	1,210,722,551.78
经营活动产生的现金流 量	363,186,134.67	-430,921.07	362,755,213.60
购建固定资产、无形资 产和其他长期资产支付 的现金	496,283,904.13	5,996.00	496,289,900.13
投资活动现金流出小计	547,283,904.13	5,996.00	547,289,900.13
投资活动产生的现金流 量	-541,436,547.63	-5,996.00	-541,442,543.63
五、现金及现金等价物 净增加额	41,072,497.99	-436,917.07	40,635,580.92
加：期初现金及现金等 价物余额	275,976,767.42	1,036,438.09	277,013,205.51
六、期末现金及现金等 价物余额	317,049,265.41	599,521.02	317,648,786.43

### 3、对 2018 年度合并财务报表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表 项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
货币资金	434,898,605.86	1,036,438.09	435,935,043.95
应收账款	1,773,904,841.30	3,911,914.20	1,777,816,755.50
预付款项	31,618,401.30	199.00	31,618,600.30
其他应收款	22,938,654.24	970,000.00	23,908,654.24
其他流动资产	58,355,596.90	78,449.50	58,434,046.40
固定资产	533,317,532.81	8,256.51	533,325,789.32

受影响的比较期间报表 项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
在建工程	67,863,100.82	-16,099,862.84	51,763,237.98
商誉	987,902,650.91	42,821.46	987,945,472.37
递延所得税资产	27,842,336.03	18,148.06	27,860,484.09
资产总计	4,767,087,036.66	-10,033,636.03	4,757,053,400.63
应付账款	665,597,393.78	-109,303.82	665,488,089.96
应付职工薪酬	12,490,978.68	88,559.24	12,579,537.92
应交税费	33,865,469.90	11,707,510.85	45,572,980.75
其他应付款	98,307,528.54	-4,000,959.82	94,306,568.72
负债总计	2,373,454,034.14	7,685,806.45	2,381,139,840.59
未分配利润	519,004,316.75	-17,719,442.48	501,284,874.27
所有者权益（或股东权益）合计	2,393,633,002.52	-17,719,442.48	2,375,913,560.04
负债和所有者权益（或 股东权益）总计	4,767,087,036.66	-10,033,636.03	4,757,053,400.63
营业收入	1,267,806,109.89	-10,526,822.24	1,257,279,287.65
营业成本	828,867,731.92	8,490,696.18	837,358,428.10
税金及附加	4,369,176.15	460,936.00	4,830,112.15
管理费用	124,509,684.00	963,545.90	125,473,229.90
财务费用	47,230,070.36	-2,769.06	47,227,301.30
资产减值损失	-155,972,049.02	-150,987.04	-156,123,036.06
营业利润	68,797,599.83	-20,590,218.30	48,207,381.53
利润总额	71,574,074.47	-20,590,218.30	50,983,856.17
所得税费用	-2,376,857.77	-2,870,775.82	-5,247,633.59
净利润	73,950,932.24	-17,719,442.48	56,231,489.76
销售商品、提供劳务收到的 现金	813,756,216.57	30,900,000.00	844,656,216.57
收到其他与经营活动有 关的现金	58,717,528.60	6,897.06	58,724,425.66

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
经营活动现金流入小计	874,262,383.95	30,906,897.06	905,169,281.01
购买商品、接受劳务支付的现金	490,737,973.09	22,575,736.58	513,313,709.67
支付给职工以及为职工支付的现金	152,335,986.59	504,607.00	152,840,593.59
支付的各项税费	51,456,182.82	452,059.65	51,908,242.47
支付其他与经营活动有关的现金	140,519,521.25	7,383,923.12	147,903,444.37
经营活动现金流出小计	835,049,663.75	30,916,326.35	865,965,990.10
经营活动产生的现金流量	39,212,720.20	-9,429.29	39,203,290.91
收到其他与投资活动有关的现金	20,500,000.00	502,178.54	21,002,178.54
投资活动现金流入小计	31,562,242.22	502,178.54	32,064,420.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	407,726,983.67	8,030.00	407,735,013.67
投资活动现金流出小计	424,229,096.30	8,030.00	424,237,126.30
投资活动产生的现金流量	-392,666,854.08	494,148.54	-392,172,705.54
吸收投资收到的现金	1,467,300.00	551,718.84	2,019,018.84
筹资活动现金流入小计	1,409,697,300.00	551,718.84	1,410,249,018.84
筹资活动产生的现金流量	125,639,826.96	551,718.84	126,191,545.80
五、现金及现金等价物净增加额	-225,703,450.17	1,036,438.09	-224,667,012.08
六、期末现金及现金等价物余额	275,976,767.42	1,036,438.09	277,013,205.51

### 三、前期会计差错更正事项对比较期间母公司财务报表的财务状况和经营成果的影响

#### 1、对2020年度母公司财务报表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表 项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
应收账款	955,115,372.09	18,077,100.36	973,192,472.45
预付款项	109,749,641.15	-90,576,822.32	19,172,818.83
其他应收款	292,607,110.45	205,431,333.12	498,038,443.57
合同资产余额	812,378,851.62	-289,469,832.10	522,909,019.52
固定资产	6,196,996.92	339,186,770.12	345,383,767.04
在建工程	376,945,606.99	-362,862,751.04	14,082,855.95
递延所得税资产	44,772,500.49	979,629.58	45,752,130.07
资产总计	4,487,775,365.99	-179,234,572.28	4,308,540,793.71
应付账款	1,051,474,336.93	-28,288,912.55	1,023,185,424.38
应交税费	5,079,477.15	7,375,613.04	12,455,090.19
其他应付款	517,048,323.81	-13,607,493.42	503,440,830.39
负债总计	2,666,187,424.17	-34,520,792.93	2,631,666,631.24
未分配利润	50,357,083.59	-144,713,779.35	-94,356,695.76
所有者权益合计	1,821,587,941.82	-144,713,779.35	1,676,874,162.47
负债和所有者权益总 计	4,487,775,365.99	-179,234,572.28	4,308,540,793.71
营业收入	1,108,845,715.47	-209,959,576.89	898,886,138.58
营业成本	1,030,837,983.54	-171,980,386.78	858,857,596.76
管理费用	29,924,651.07	8,217,679.17	38,142,330.24
财务费用	75,975,857.80	16,827,363.88	92,803,221.68
信用减值损失	-28,130,643.46	-25,273,757.06	-53,404,400.52
资产减值损失	-89,579,223.35	3,752,526.23	-85,826,697.12
营业利润	-177,691,224.26	-84,545,463.98	-262,236,688.24
营业外收入	59,268.09	68,735.04	128,003.13
利润总额	-178,093,651.98	-84,476,728.94	-262,570,380.92
所得税费用	-17,370,834.85	-1,870,220.14	-19,241,054.99
净利润	-160,722,817.13	-82,606,508.80	-243,329,325.93

受影响的比较期间报表 项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
净利润	-160,722,817.13	-88,424,053.51	-249,146,870.64

上述前期会计差错事项对本公司母公司 2020 年度现金流量表无影响。

## 2、对 2019 年度母公司财务报表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表 项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
应收账款	1,382,885,047.08	-14,639,989.41	1,368,245,057.67
预付账款	145,145,519.56	-25,580,312.70	119,565,206.86
存货	105,101,260.69	-706,452.75	104,394,807.94
递延所得税资产	27,089,247.24	-890,590.56	26,198,656.68
资产总计	4,090,657,598.50	-41,817,345.42	4,048,840,253.08
应付账款	614,784,758.86	7,364,091.18	622,148,850.04
应交税费	658,548.77	10,073,206.18	10,731,754.95
负债总计	2,105,532,975.58	17,437,297.36	2,122,970,272.94
未分配利润	161,093,558.16	-59,254,642.78	101,838,915.38
所有者权益合计	1,985,124,622.92	-59,254,642.78	1,925,869,980.14
负债和所有者权益总计	4,090,657,598.50	-41,817,345.42	4,048,840,253.08
营业收入	845,304,991.73	-26,865,218.14	818,439,773.59
营业成本	767,587,575.11	21,271,213.81	788,858,788.92
资产减值损失	-85,220,830.46	6,058,257.42	-79,162,573.04
营业利润	-111,278,528.06	-42,078,174.53	-153,356,702.59
利润总额	-114,483,748.19	-42,078,174.53	-156,561,922.72
所得税费用	-12,692,988.75	908,738.61	-11,784,250.14
净利润	-101,790,759.44	-42,986,913.14	-144,777,672.58

上述前期会计差错事项对本公司母公司 2019 年度现金流量表无影响。

## 3、对 2018 年度母公司财务报表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
应收账款	1,709,326,819.45	3,911,914.20	1,713,238,733.65
递延所得税资产	20,659,941.83	18,148.05	20,678,089.88
资产总计	3,862,022,462.60	3,930,062.25	3,865,952,524.85
应付账款	694,551,195.64	8,490,696.18	703,041,891.82
应交税费	17,019,430.52	11,707,095.72	28,726,526.24
负债总计	1,795,845,119.21	20,197,791.90	1,816,042,911.11
未分配利润	270,659,358.03	-16,267,729.65	254,391,628.38
所有者权益合计	2,066,177,343.39	-16,267,729.65	2,049,909,613.74
负债和所有者权益总计	3,862,022,462.60	3,930,062.25	3,865,952,524.85
营业收入	940,603,642.90	-10,526,822.24	930,076,820.66
营业成本	757,903,075.76	8,490,696.18	766,393,771.94
资产减值损失	-118,660,101.27	-120,987.04	-118,781,088.31
营业利润	-29,404,369.42	-19,138,505.46	-48,542,874.88
利润总额	-26,292,731.34	-19,138,505.46	-45,431,236.80
所得税费用	-4,127,899.90	-2,870,775.81	-6,998,675.71
净利润	-22,164,831.44	-16,267,729.65	-38,432,561.09

上述前期会计差错事项对本公司母公司2018年度现金流量表无影响。

#### 四、公司董事会、监事会及独立董事关于本次会计差错更正的说明和意见

1、董事会：本次前期会计差错及追溯调整符合《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》和深圳证券交易所的相关规定，是对以往存在问题的更正。同意本次对以前年度会计差错进行更正及追溯调整。

2、监事会：经审核，监事会认为：本次前期会计差错及追溯调整符合《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》和深圳证券交易所的相关规定，是对以往存在问题的更正。符合公司实际经营和

财务状况，客观公允地反映了公司的财务状况。董事会关于该差错更正及追溯调整事项的审议和表决程序符合法律、法规和《公司章程》等相关制度的规定，同意本次对会计差错的更正及追溯调整事项。

3、独立董事：经核查，独立董事认为公司对前期会计差错进行的更正及财务报表的追溯调整符合《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》和深圳证券交易所的相关规定。

## 五、备查文件

- 1、深圳市赛为智能股份有限公司第五届董事会第十六次会议决议；
- 2、深圳市赛为智能股份有限公司第五届监事会第九次会议决议；
- 3、深圳市赛为智能股份有限公司独立董事关于第五届董事会第十六次会议相关事项的独立意见；
- 4、深交所要求的其他文件。

特此公告。

深圳市赛为智能股份有限公司

董 事 会

二〇二一年八月三十一日