

## 美尚生态景观股份有限公司 第三届董事会第三十九次会议决议公告

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。

### 一、董事会会议召开情况

- 1、本次董事会由董事长王迎燕女士召集，会议通知于 2021 年 6 月 29 日以电话、电子邮件等通讯方式发出。
- 2、本次董事会于 2021 年 6 月 30 日以现场加通讯会议的形式召开。
- 3、本次董事会应到 6 人，出席 6 人。
- 4、本次董事会会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及相关法规的规定。

### 二、董事会会议审议情况

#### 1、审议通过《关于前期会计差错更正的议案》

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发[2020]14 号），扎实推进提高上市公司质量，根据中国证监会有关通知精神，公司成立专项小组并开展全面自查工作。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及《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》的有关规定，公司已于 2021 年 4 月 30 日对 2019 年会计差错进行更正，并对相关会计期间的财务数据进行调整。基于公司自查小组的人员专业胜任能力以及客观、独立性考虑，为确保数据准确性，公司经聘请独立的第三方审计机构再次进行核查发现与 2019 年公告的 2019 年会计差错更正仍存在差异，现就相关规定再次对 2019 年会计差错进行更正，并对相关会计期间的财务数据进行调整。

本次 2019 年会计差错更正的原因：

- 1) 经公司自查，截至 2019 年 12 月 31 日，公司控股股东及其关联方 2019 年度非经营性占用公司资金的余额 950,407,856.25 元；公司整减少 2019 年度的货币资金余额

979,011,094.50 元，调整增加其他应收款 950,407,856.25 元，调整减少虚计的利息收入 28,603,238.25 元。

2) 经公司自查发现银行日记账和银行流水单存在差异，经核实后调整增加其他应付款 200,000,000.00 元，调整增加应付账款 4,235,764.16 元，调整增加应交税费 41,053,482.58 元，调整减少货币资金 34,565,660.41 元，同时调整增加应收账款 398,914,010.88 元并依据账龄计提其坏账准备 209,572,678.57 元，调整增加递延所得税资产 31,435,901.79 元，调整减少长期应收款 132,299,103.73 元。

3) 将应付职工薪酬中核算的外包劳务费 49,642,639.87 元重分类到应付账款。

4) 根据上述调整，进一步调整减少 2019 年末的盈余公积金 9,535,105.20 元。

北京中天华茂会计师事务所（普通合伙）就本次会计差错更正事项出具了专项鉴证报告。

董事会认为：本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及《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》的相关规定。更正后的财务数据及财务报表能够反映公司实际经营情况及财务状况。因此，董事会同意本次会计差错更正事项。独立董事柴明良、周连碧对该议案发表同意的意见，独立董事赵珊认为本次会计差错调整较大、披露时间紧，在有限时间内难以彻查工作底稿，因此对该议案保留意见，放弃投票权。

具体内容详见同日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网的相关公告。

（以上议案，赞成票 5 票，反对票 0 票，弃权票 1 票）

### 三、备查文件

- 1、《美尚生态景观股份有限公司第三届董事会第三十九次会议决议》；
- 2、《美尚生态景观股份有限公司独立董事关于第三届董事会第三十九次会议相关事宜的独立意见》；
- 3、深圳证券交易所要求的其他备查文件。

美尚生态景观股份有限公司

董事会

2021 年 6 月 30 日