

美尚生态景观股份有限公司 第三届监事会第三十七次会议决议公告

本公司及监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、会议召开情况

- 1、本次监事会由监事会主席钱林梅女士召集，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、本次监事会于 2021 年 6 月 30 日在公司会议室召开，采取现场投票的方式进行表决。
- 3、本次监事会应到 3 人，出席 3 人。
- 4、本次监事会由监事会主席钱林梅女士主持。
- 5、本次监事会会议的召集、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、监事会会议审议情况

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。

监事会认为: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。监事会关于本次会计差错更正的审议和表决程序符合法律、法规以及《公司章程》等有关规定,不存在损害公司和全体股东利益的情形。因此,监事会同意本次会计差错更正。

具体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披露的相关公告。

(以上议案,赞成票3票,反对票0票,弃权票0票)

三、备查文件

- 1、《美尚生态景观股份有限公司第三届监事会第三十七次会议决议》;
- 2、《美尚生态景观股份有限公司监事会关于会计差错更正的核查意见》;
- 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

监事会

2021年6月30日