

## 美尚生态景观股份有限公司

### 关于 2021 年半年度会计差错更正的公告

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。

#### 特别提示：

公司于 2021 年 8 月 27 日披露的 2021 年半年度报告财务数据未根据 2021 年 11 月 25 日披露的《2020 年度财务报表会计差错更正后专项审计报告》(中天华茂审字【2021】125 号)的财务数据进行调整，导致 2021 年半年报表时期数的对比数据没有可比性、上年末时点数与最终审定数存在差异，公司对 2021 年半年度财务数据进行差错更正。

美尚生态景观股份有限公司（以下简称“美尚生态”或“公司”）第三届董事会第四十八次会议和第三届监事会第四十四次会议，审议通过了《关于 2021 年半年度会计差错更正的议案》，同意公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会关于《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》等相关规定的要求，对 2021 年半年度会计差错更正并调整相关财务数据，具体情况如下：

#### 一、2021 年半年度会计差错更正事项概述

公司于 2021 年 8 月 27 日披露的 2021 年半年度报告财务数据未根据 2021 年 11 月 25 日披露的《2020 年度财务报表会计差错更正后专项审计报告》(中天华茂审字【2021】125 号)的财务数据进行调整，导致 2021 年半年报表时期数的对比数据没有可比性、上年末时点数与最终审定数存在差异，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》的相关规则，公司应补充披露受更正事项影响的最近一期更正后的中期财务报表及涉及更

正事项的相关财务报表附注。

公司于 2022 年 1 月 18 日披露了《关于公司股票交易其他风险警示情形的进展暨致歉的公告》（公告编号：2022-003），2021 年 6 月 30 日公司二级全资子公司上海花景园艺有限公司（以下简称“上海花景”）收到控股股东归还占用资金 30,000.75 万元，资金来源为杭州链杭实业有限公司（以下简称“链杭实业”）对控股股东王迎燕的借款，因借款条件分歧，该笔款项已原路划转至链杭实业自有账户。因公司对实际控制人 30,000.75 万元资金占用还款性质判断错误，根据交易实质判断，现对 2021 年半年度财务数据进行调整。

## 二、2021 年半年度会计差错更正事项对 2021 年半年度财务报表的影响

合并资产负债表中，2021 年半年报货币资金调减 300,007,500.00 元，应收账款调减 2,624,360.53 元，其他应收款调增 300,007,500.00 元，应交税费调减 421,732.38 元，盈余公积调减 5,278,896.64 元未分配利润调增 3,076,268.49 元。合并利润表中，2021 年半年报信用减值损失调增 11,756,551.04 元，资产减值损失调减 11,756,551.04 元。合并现金流量表中，2021 年半年报收到其他与筹资活动有关的现金调减 300,007,500.00 元，期末现金及现金等价物余额调减 300,007,500.00 元。

母公司资产负债表中，2021 年半年报存货调减 148,978,015.01 元，长期股权投资调减 1,500,000,000.00 元，递延所得税资产调增 222,749,943.75 元，应付账款调减 148,978,015.01 元，应交税费调增 20,972.05 元，盈余公积调减 5,278,896.64 元，未分配利润调减 1,256,991,756.66 元。母公司利润表中，2021 年半年报信用减值损失调增 15,000,375.00 元，所得税费用调增 2,250,056.25 元，净利润调增 12,750,318.75 元。

### （一）定期报告中更正后的经营业绩与财务指标

#### 1、更正前：

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	178,845,099.39	506,570,708.40	-64.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,842,820.78	39,890,243.55	-65.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	18,284,048.95	39,486,528.59	-53.70%

经营活动产生的现金流量净额(元)	81,253,530.67	175,794,344.38	-53.78%
基本每股收益(元/股)	0.0205	0.0592	-65.37%
稀释每股收益(元/股)	0.0205	0.0592	-65.37%
加权平均净资产收益率	0.58%	0.98%	-0.40%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	7,151,417,409.03	7,324,147,228.06	-2.36%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,355,802,931.86	2,344,965,736.77	0.46%

## 2、更正后：

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	178,845,099.39	437,766,820.43	-59.15%
归属于上市公司股东的净利润(元)	13,842,820.78	-112,938,874.08	112.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	18,284,048.95	-113,342,589.04	116.13%
经营活动产生的现金流量净额(元)	81,253,530.67	205,887,760.95	-60.54%
基本每股收益(元/股)	0.0205	-0.2683	107.64%
稀释每股收益(元/股)	0.0205	-0.2683	107.64%
加权平均净资产收益率	0.58%	-3.64%	4.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	7,148,793,048.50	7,321,522,867.53	-2.36%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,353,600,303.71	2,342,763,108.62	0.46%

## (二) 更正后的财务报表项目及财务报表附注项目

### 1、合并资产负债表

项 目	2021年6月30日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
货币资金	437,224,905.07	-300,007,500.00	137,217,405.07
应收账款	1,019,324,157.64	-2,624,360.53	1,016,699,797.11
其他应收款	685,177,937.43	300,007,500.00	985,185,437.43
<b>流动资产合计</b>	<b>3,298,517,665.12</b>	<b>-2,624,360.53</b>	<b>3,295,893,304.59</b>
<b>资产总计</b>	<b>7,151,417,409.03</b>	<b>-2,624,360.53</b>	<b>7,148,793,048.50</b>
应交税费	142,520,380.30	-421,732.38	142,098,647.92
<b>流动负债合计</b>	<b>3,656,629,478.69</b>	<b>-421,732.38</b>	<b>3,656,207,746.31</b>
<b>负债合计</b>	<b>4,743,872,886.57</b>	<b>-421,732.38</b>	<b>4,743,451,154.19</b>
盈余公积	63,400,123.30	-5,278,896.64	58,121,226.66
未分配利润	-725,738,546.24	3,076,268.49	-722,662,277.75
归属于母公司所有者权益合计	2,355,802,931.86	-2,202,628.15	2,353,600,303.71

所有者权益（或股东权益）合计	2,407,544,522.46	-2,202,628.15	2,405,341,894.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,151,417,409.03	-2,624,360.53	7,148,793,048.50

续表

项 目	2020年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	966,101,392.08	-2,624,360.53	963,477,031.55
预付款项	20,952,123.98	1,704,779.78	22,656,903.76
<b>流动资产合计</b>	<b>3,450,896,069.12</b>	<b>-919,580.75</b>	<b>3,449,976,488.37</b>
使用权资产	1,704,779.78	-1,704,779.78	
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,873,251,158.94</b>	<b>-1,704,779.78</b>	<b>3,871,546,379.16</b>
<b>资产总计</b>	<b>7,324,147,228.06</b>	<b>-2,624,360.53</b>	<b>7,321,522,867.53</b>
应付账款	2,046,578,642.53	1,248,494.00	2,047,827,136.53
应交税费	142,652,876.23	-421,732.38	142,231,143.85
<b>流动负债合计</b>	<b>3,847,258,611.32</b>	<b>826,761.62</b>	<b>3,848,085,372.94</b>
租赁负债	1,248,494.00	-1,248,494.00	
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,078,855,032.58</b>	<b>-1,248,494.00</b>	<b>1,077,606,538.58</b>
<b>负债合计</b>	<b>4,926,113,643.90</b>	<b>-421,732.38</b>	<b>4,925,691,911.52</b>
盈余公积	63,824,273.42	-5,278,896.64	58,545,376.78
未分配利润	-739,581,367.02	3,076,268.49	-736,505,098.53
归属于母公司所有者权益合计	2,344,965,736.77	-2,202,628.15	2,342,763,108.62
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>2,398,033,584.16</b>	<b>-2,202,628.15</b>	<b>2,395,830,956.01</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>7,324,147,228.06</b>	<b>-2,624,360.53</b>	<b>7,321,522,867.53</b>

2、合并利润表

项 目	2021年6月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
信用减值损失（损失以“-”号填列）	79,018,963.78	11,756,551.04	90,775,514.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	-11,756,551.04	-11,756,551.04

续表

项 目	2020年6月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	506,570,708.40	-68,803,887.97	437,766,820.43
营业成本	356,196,233.84	1,416,869.39	357,613,103.23
管理费用	54,691,977.93	8,357,067.42	63,049,045.35
财务费用	53,336,975.00	6,705,157.41	60,042,132.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	25,583,483.77	3,953,849.68	29,537,333.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	-27,388,400.13	-27,388,400.13
<b>营业利润</b>	<b>55,513,813.64</b>	<b>-108,717,532.64</b>	<b>-53,203,719.00</b>
<b>利润总额</b>	<b>55,573,145.04</b>	<b>-108,717,532.64</b>	<b>-53,144,387.60</b>
所得税费用	17,044,460.81	44,111,584.98	61,156,045.79

净利润	38,528,684.23	-152,829,117.63	-114,300,433.40
基本每股收益	0.0592	-0.3275	-0.2683
稀释每股收益	0.0592	-0.3275	-0.2683

### 3、合并现金流量表

项 目	2021年6月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
收到其他与筹资活动有关的现金	509,094,647.55	-300,007,500.00	209,087,147.55
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>713,594,647.55</b>	<b>-300,007,500.00</b>	<b>413,587,147.55</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>207,777,616.48</b>	<b>-300,007,500.00</b>	<b>-92,229,883.52</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>232,729,170.21</b>	<b>-300,007,500.00</b>	<b>-67,278,329.79</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>323,746,607.87</b>	<b>-300,007,500.00</b>	<b>23,739,107.87</b>

续表

项 目	2020年6月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	755,336,628.59	-270,742.83	755,065,885.76
收到其他与经营活动有关的现金	24,031,989.78	-6,097,170.81	17,934,818.97
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>779,368,618.37</b>	<b>-6,367,913.64</b>	<b>773,000,704.73</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	452,972,522.62	-31,687,587.82	421,284,934.80
支付的各项税费	26,313,365.50	-4,773,742.39	21,539,623.11
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>603,574,273.99</b>	<b>-36,461,330.21</b>	<b>567,112,943.78</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>175,794,344.38</b>	<b>30,093,416.57</b>	<b>205,887,760.95</b>
收到其他与筹资活动有关的现金	136,700,000.00	45,960,000.00	182,660,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>622,235,000.00</b>	<b>45,960,000.00</b>	<b>668,195,000.00</b>
支付其他与筹资活动有关的现金	160,507,129.20	200,438,300.00	360,945,429.20
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>764,227,862.29</b>	<b>200,438,300.00</b>	<b>964,666,162.29</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-141,992,862.29</b>	<b>-154,478,300.00</b>	<b>-296,471,162.29</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>67,428,770.73</b>	<b>-124,384,883.43</b>	<b>-56,956,112.70</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,465,926,886.21	-1,013,576,754.91	452,350,131.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,533,355,656.94</b>	<b>-1,137,961,638.34</b>	<b>395,394,018.60</b>

### 4、母公司资产负债表

项 目	2021年6月30日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
其他应收款	1,072,678,977.07	15,000,375.00	1,087,679,352.07
存货	176,808,741.20	-148,978,015.01	27,830,726.19
<b>流动资产合计</b>	<b>2,732,743,425.99</b>	<b>-133,977,640.01</b>	<b>2,598,765,785.98</b>
长期股权投资	2,012,478,593.00	-1,500,000,000.00	512,478,593.00
递延所得税资产	57,688,843.71	222,749,943.75	280,438,787.46
<b>非流动资产合计</b>	<b>4,602,338,257.78</b>	<b>-1,277,250,056.25</b>	<b>3,325,088,201.53</b>

<b>资产总计</b>	7,335,081,683.77	-1,411,227,696.26	5,923,853,987.51
应付账款	1,176,165,119.76	-148,978,015.01	1,027,187,104.75
应交税费	67,234,270.31	20,972.05	67,255,242.36
<b>流动负债合计</b>	2,947,984,612.00	-148,957,042.96	2,799,027,569.04
<b>负债合计</b>	3,799,702,798.78	-148,957,042.96	3,650,745,755.82
盈余公积	63,824,273.42	-5,278,896.64	58,545,376.78
未分配利润	492,241,813.28	-1,256,991,756.66	-764,749,943.38
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	3,535,378,884.99	-1,262,270,653.30	2,273,108,231.69
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	7,335,081,683.77	-1,411,227,696.26	5,923,853,987.51

续表

项 目	2020年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
存货	333,597,311.60	-148,978,015.01	184,619,296.59
<b>流动资产合计</b>	2,956,538,955.09	-148,978,015.01	2,807,560,940.08
长期股权投资	2,020,878,593.00	-1,500,000,000.00	520,878,593.00
递延所得税资产	61,540,408.43	225,000,000.00	286,540,408.43
<b>非流动资产合计</b>	4,610,800,359.05	-1,275,000,000.00	3,335,800,359.05
<b>资产总计</b>	7,567,339,314.14	-1,423,978,015.01	6,143,361,299.13
应付账款	1,337,360,523.75	-148,978,015.01	1,188,382,508.74
应交税费	69,505,109.86	20,972.05	69,526,081.91
<b>流动负债合计</b>	3,219,760,620.58	-148,957,042.96	3,070,803,577.62
<b>负债合计</b>	4,052,053,197.84	-148,957,042.96	3,903,096,154.88
盈余公积	63,824,273.42	-5,278,896.64	58,545,376.78
未分配利润	472,149,044.59	-1,269,742,075.41	-797,593,030.82
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	3,515,286,116.30	-1,275,020,972.05	2,240,265,144.25
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	7,567,339,314.14	-1,423,978,015.01	6,143,361,299.13

5、母公司利润表

项 目	2021年6月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
信用减值损失（损失以“-”号填列）	38,596,098.77	15,000,375.00	53,596,473.77
<b>营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	24,331,067.82	15,000,375.00	39,331,442.82
<b>利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	23,944,333.41	15,000,375.00	38,944,708.41
所得税费用	3,851,564.72	2,250,056.25	6,101,620.97
<b>净利润（亏损总额以“-”号填列）</b>	20,092,768.69	12,750,318.75	32,843,087.44

续表

项 目	2020年6月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
管理费用	24,318,336.81	-2,825,683.46	21,492,653.35

财务费用	25,887,109.71	6,705,156.77	32,592,266.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-27,288,598.84	-33,517,403.91	-60,806,002.75
营业利润（亏损以“-”号填列）	32,657,683.21	-37,396,877.22	-4,739,194.01
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,409,881.07	-37,396,877.22	-4,986,996.15
所得税费用	4,962,739.19	-6,032,453.79	-1,069,714.60
净利润（亏损总额以“-”号填列）	27,447,141.88	-31,364,423.43	-3,917,281.55

## 6、母公司现金流量表

项 目	2020年6月		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	269,139,253.85	-270,742.83	268,868,511.02
收到其他与经营活动有关的现金	345,416,685.70	-6,097,170.17	339,319,515.53
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>614,555,939.55</b>	<b>-6,367,913.00</b>	<b>608,188,026.55</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	303,504,635.06	-31,687,587.82	271,817,047.24
支付给职工以及为职工支付的现金	35,322,629.31	46,263.60	35,368,892.91
支付的各项税费	13,862,289.59	-4,773,742.39	9,088,547.20
支付其他与经营活动有关的现金	67,427,726.81	-84,887.14	67,342,839.67
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>420,117,280.77</b>	<b>-36,499,953.75</b>	<b>383,617,327.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>194,438,658.78</b>	<b>30,132,040.75</b>	<b>224,570,699.53</b>
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	45,960,000.00	45,960,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>180,000,000.00</b>	<b>45,960,000.00</b>	<b>225,960,000.00</b>
支付其他与筹资活动有关的现金	174,528.30	200,438,300.00	200,612,828.30
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>297,931,876.76</b>	<b>200,438,300.00</b>	<b>498,370,176.76</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-117,931,876.76</b>	<b>-154,478,300.00</b>	<b>-272,410,176.76</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>103,365,129.54</b>	<b>-124,346,259.25</b>	<b>-20,981,129.71</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,397,950,770.26	-1,013,576,754.91	384,374,015.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,501,315,899.80</b>	<b>-1,137,923,014.16</b>	<b>363,392,885.64</b>

## 7、合并会计报表附注

### (1) 货币资金

#### i、更正前

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	150.00	38,602.41
银行存款	317,745,857.87	91,708,654.25
其他货币资金	119,478,897.20	163,201,542.72
合计	437,224,905.07	254,948,799.38
其中：存放在境外的款项总额	441,963.95	448,905.07
因抵押、质押或冻结等对使用	124,998,541.47	163,931,361.72

有限制的款项总额		
----------	--	--

其他说明

项 目	期末余额	上年年末余额
承兑汇票及保函保证金	119,474,927.20	163,198,542.72
支付宝账户	3,970.00	3,000.00
合 计	119,478,897.20	163,201,542.72

## ii、更正后

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	150.00	38,602.41
银行存款	17,738,357.87	91,708,654.25
其他货币资金	119,478,897.20	163,201,542.72
合计	137,217,405.07	254,948,799.38
其中：存放在境外的款项总额	441,963.95	448,905.07
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	124,998,541.47	163,931,361.72

其他说明

项 目	期末余额	上年年末余额
承兑汇票及保函保证金	119,474,927.20	163,198,542.72
支付宝账户	3,970.00	3,000.00
合 计	119,478,897.20	163,201,542.72

## (2) 应收账款

### i、更正前

#### ①应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	426,095,785.28	26.46%	229,664,798.18	38.87%	196,430,987.10	407,102,620.65	24.60%	206,588,791.71	50.75%	200,513,828.94
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,184,080,640.95	73.54%	361,187,470.41	61.13%	822,893,170.54	1,247,487,217.44	75.40%	481,899,654.30	38.63%	765,587,563.14
其中：										
账龄组合	1,184,080,640.95	73.54%	361,187,470.41	61.13%	822,893,170.54	1,247,487,217.44	75.40%	481,899,654.30	38.63%	765,587,563.14
合计	1,610,176,426.23	100.00%	590,852,268.59	100.00%	1,019,324,157.64	1,654,589,838.09	100.00%	688,488,446.01	41.61%	966,101,392.08



按单项计提坏账准备：229,664,798.18

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡羿创生态旅游发展有限公司	230,002,348.33	57,500,587.09	25.00%	正在仲裁
华夏幸福基业股份有限公司子公司	119,646,129.25	95,716,903.40	80.00%	华夏幸福出现债务危机
济南香江置业有限公司	12,175,895.00	12,175,895.00	100.00%	公司被列为失信执行人且涉及多起诉讼
烟台龙湖置业有限公司	1,498,534.82	1,498,534.82	100.00%	对方回函款项已结清函证已盖章
龙岩绿景园林工程有限公司	8,351,111.94	8,351,111.94	100.00%	公司已注销
重庆兴龙湖置地发展有限公司	148,772.05	148,772.05	100.00%	公司已注销
重庆恒大君鑫房地产开发有限公司	5,210,454.10	5,210,454.10	100.00%	公司涉及多起诉讼且该公司是最高人民法院所公示的失信公司
鄂尔多斯市星河湾房地产开发有限责任公司	3,933,447.72	3,933,447.72	100.00%	该公司是最高人民法院所公示的失信公司
西安浩华置业有限公司	3,394,425.28	3,394,425.28	100.00%	该公司是最高人民法院所公示的失信公司
蚌埠荣盛伟业房地产开发有限公司	2,772,042.70	2,772,042.70	100.00%	该公司是最高人民法院所公示的失信公司
重庆市汉基伊达置业有限公司	2,514,629.00	2,514,629.00	100.00%	该公司是最高人民法院所公示的失信公司
重庆宗申天润地产有限公司	2,237,933.00	2,237,933.00	100.00%	该公司是最高人民法院所公示的失信公司
银川博冠房地产开发有限公司	2,230,871.83	2,230,871.83	100.00%	该公司被列为失信执行人且涉及多起诉讼-
安徽泉山湖置业有限公司	101,118.00	101,118.00	100.00%	该公司曾因未按时履行法律义务而被法院强制执行
重庆君融置业有限公司	19,755,347.74	19,755,347.74	100.00%	公司被列为失信执行人且涉及多起诉讼
重庆双城房地产开发有限公司	2,602,561.68	2,602,561.68	100.00%	公司被列为失信执行人且涉及多起诉讼
重庆华城希望房地产开发有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	债务违约
沈阳幸福基业房地产开发有限公司	2,909,657.85	2,909,657.85	100.00%	公司被列为失信公司
固安京御幸福房地产开发有限公司	3,901,238.27	3,901,238.27	100.00%	该公司曾因未按时履行法律义务而被法院强制

				执行
永清鼎泰园区建设发展有限公司	709,266.72	709,266.72	100.00%	
合计	426,095,785.28	229,664,798.18	--	--
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：361,187,470.41

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	666,513,035.99
1至2年	188,811,812.78
2至3年	107,132,665.04
3年以上	647,718,912.42
3至4年	85,270,733.39
4至5年	311,720,369.93
5年以上	250,727,809.10
合计	1,610,176,426.23

## ②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	688,488,446.01		97,636,177.42			590,852,268.59
合计	688,488,446.01		97,636,177.42			590,852,268.59

## ii、更正后

### ①应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	426,095,785.28	26.47%	229,664,798.18	53.90%	196,430,987.10	407,102,620.65	24.61%	206,588,791.71	50.75%	200,513,828.94
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,183,723,947.31	73.53%	363,455,137.30	30.70%	820,268,810.01	1,247,130,523.80	75.39%	484,167,321.19	38.82%	762,963,202.61
其中：										
账龄组合	1,183,723,947.31	73.53%	363,455,137.30	30.70%	820,268,810.01	1,247,130,523.80	75.39%	484,167,321.19	38.82%	762,963,202.61

	3,947.31		137.30		10.01	0,523.80		21.19		2.61
合计	1,609,819,732.59	100.00%	593,119,935.48	36.84%	1,016,699,797.11	1,654,233,144.45	100.00%	690,756,112.90	41.76%	963,477,031.55

按单项计提坏账准备：229,664,798.18

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡羿创生态旅游发展有限公司	230,002,348.33	57,500,587.09	25.00%	正在仲裁
华夏幸福基业股份有限公司子公司	119,646,129.25	95,716,903.40	80.00%	华夏幸福出现债务危机
济南香江置业有限公司	12,175,895.00	12,175,895.00	100.00%	公司被列为失信执行人且涉及多起诉讼
烟台龙湖置业有限公司	1,498,534.82	1,498,534.82	100.00%	对方回函款项已结清函证已盖章
龙岩绿景园林工程有限公司	8,351,111.94	8,351,111.94	100.00%	公司已注销
重庆兴龙湖置地发展有限公司	148,772.05	148,772.05	100.00%	公司已注销
重庆恒大君鑫房地产开发有限公司	5,210,454.10	5,210,454.10	100.00%	公司涉及多起诉讼且该公司是最高人民法院所公示的失信公司
鄂尔多斯市星河湾房地产开发有限责任公司	3,933,447.72	3,933,447.72	100.00%	该公司是最高人民法院所公示的失信公司
西安浩华置业有限公司	3,394,425.28	3,394,425.28	100.00%	该公司是最高人民法院所公示的失信公司
蚌埠荣盛伟业房地产开发有限公司	2,772,042.70	2,772,042.70	100.00%	该公司是最高人民法院所公示的失信公司
重庆市汉基伊达置业有限公司	2,514,629.00	2,514,629.00	100.00%	该公司是最高人民法院所公示的失信公司
重庆宗申天润地产有限公司	2,237,933.00	2,237,933.00	100.00%	该公司是最高人民法院所公示的失信公司
银川博冠房地产开发有限公司	2,230,871.83	2,230,871.83	100.00%	该公司被列为失信执行人且涉及多起诉讼-
安徽泉山湖置业有限公司	101,118.00	101,118.00	100.00%	该公司曾因未按时履行法律义务而被法院强制执行
重庆君融置业有限公司	19,755,347.74	19,755,347.74	100.00%	公司被列为失信执行人且涉及多起诉讼
重庆双城房地产开发有限公司	2,602,561.68	2,602,561.68	100.00%	公司被列为失信执行人且涉及多起诉讼
重庆华城希望房地产开发有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	债务违约

沈阳幸福基业房地产开发 有限公司	2,909,657.85	2,909,657.85	100.00%	公司被列为失信公司
固安京御幸福房地产开发 有限公司	3,901,238.27	3,901,238.27	100.00%	该公司曾因未按时履行 法律义务而被法院强制 执行
永清鼎泰园区建设发展 有限公司	709,266.72	709,266.72	100.00%	
合计	426,095,785.28	229,664,798.18	--	--

按组合计提坏账准备：**363,455,137.30**

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	666,513,035.98
1至2年	188,811,812.78
2至3年	107,132,665.04
3年以上	647,362,218.79
3至4年	85,270,733.39
4至5年	<b>298,598,567.28</b>
5年以上	<b>263,492,918.12</b>
合计	1,609,819,732.59

## ②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准 备	<b>690,756,112.90</b>		97,636,177.42			<b>593,119,935.48</b>
合计	<b>690,756,112.90</b>		97,636,177.42			<b>593,119,935.48</b>

## (3) 其他应收款

### i、更正前

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	685,177,937.43	1,047,763,057.88
合计	685,177,937.43	1,047,763,057.88

### ①其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金	75,469,569.87	61,487,595.93
备用金	4,979,679.06	6,775,249.27
押金	1,944,293.28	1,502,756.42
其他往来	680,516,258.17	1,051,369,848.51
合计	762,909,800.38	1,121,135,450.13

## ②坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	41,730,933.32		31,641,458.93	73,372,392.25
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	4,359,470.70			4,359,470.70
2021 年 6 月 30 日余额	46,090,404.02		31,641,458.93	77,731,862.95

## ③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	73,372,392.25	4,359,470.70				77,731,862.95
合计	73,372,392.25	4,359,470.70				77,731,862.95

## ii、更正后

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	985,185,437.43	1,047,763,057.88
合计	985,185,437.43	1,047,763,057.88

## ①其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	75,469,569.87	61,487,595.93
备用金	4,979,679.06	6,775,249.27
押金	1,944,293.28	1,502,756.42
其他往来	980,523,758.17	1,038,129,848.51
合计	1,062,917,300.38	1,107,895,450.13

## ②坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	41,730,933.32		<b>18,401,458.93</b>	<b>60,132,392.25</b>
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	<b>17,599,470.70</b>			<b>17,599,470.70</b>
2021 年 6 月 30 日余额	<b>59,330,404.02</b>		<b>18,401,458.93</b>	77,731,862.95

## ③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	<b>60,132,392.25</b>	<b>17,599,470.70</b>				77,731,862.95
合计	<b>60,132,392.25</b>	<b>17,599,470.70</b>				77,731,862.95

## (4) 应交税费

### i、更正前

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,379,488.58	3,725,572.27
企业所得税	140,809,734.93	138,351,046.70
个人所得税	194,755.88	200,531.18
城市维护建设税	21,838.89	115,484.67
教育费附加	15,710.20	113,930.63
土地使用税	1,661.87	789.75
房产税	94,686.11	67,892.43
印花税	1,810.00	77,022.40
其他	693.84	606.20
合计	142,520,380.30	142,652,876.23

### ii、更正后

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,379,488.58	3,725,572.27
企业所得税	<b>140,388,002.55</b>	<b>137,929,314.32</b>

个人所得税	194,755.88	200,531.18
城市维护建设税	21,838.89	115,484.67
教育费附加	15,710.20	113,930.63
土地使用税	1,661.87	789.75
房产税	94,686.11	67,892.43
印花税	1,810.00	77,022.40
其他	693.84	606.20
合计	<b>142,098,647.92</b>	<b>142,231,143.85</b>

## (5) 盈余公积

### i、更正前

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	63,824,273.42		424,150.12	63,400,123.30
合计	63,824,273.42		424,150.12	63,400,123.30

### ii、更正后

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	<b>58,545,376.78</b>		424,150.12	<b>58,121,226.66</b>
合计	<b>58,545,376.78</b>		424,150.12	<b>58,121,226.66</b>

## (6) 未分配利润

### i、更正前

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,014,119,466.15	1,261,609,790.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,501,501,367.11	-301,470,586.79
调整后期初未分配利润	-739,581,367.02	960,139,204.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,842,820.78	36,597,875.91
应付普通股股利		35,736,812.86
期末未分配利润	-725,738,546.24	961,000,267.22

### ii、更正后

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	<b>-736,505,098.53</b>	<b>376,608,317.48</b>
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		<b>-224,196,330.34</b>
调整后期初未分配利润	<b>-736,505,098.53</b>	<b>152,411,987.14</b>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,842,820.78	<b>-853,180,272.81</b>
应付普通股股利		<b>35,736,812.86</b>
期末未分配利润	<b>-722,662,277.75</b>	<b>-736,505,098.53</b>

## (7) 营业收入和营业成本

### i、更正前

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	178,150,278.49	123,439,966.74	504,765,105.05	354,452,059.06
其他业务	694,820.90	1,472,467.58	1,805,603.35	1,744,174.78
合计	178,845,099.39	124,912,434.32	506,570,708.40	356,196,233.84

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
生态修复	157,214,564.75		157,214,564.75
生态文旅	7,858,456.92		7,858,456.92
生态产品	5,727,605.22		5,727,605.22
设计	6,318,247.42		6,318,247.42
其他	701,610.58		701,610.58
苗木销售	1,024,614.50		1,024,614.50
其中：			
华东	94,626,818.38		94,626,818.38
华中	275,377.36		275,377.36
华北	1,029,777.19		1,029,777.19
东北	0.00		0.00

### ii、更正后

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	178,150,278.49	123,439,966.74	<b>435,961,217.08</b>	<b>355,868,928.45</b>
其他业务	694,820.90	1,472,467.58	1,805,603.35	1,744,174.78
合计	178,845,099.39	124,912,434.32	<b>437,766,820.43</b>	<b>357,613,103.23</b>

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
生态修复	157,214,564.75		157,214,564.75
生态文旅	7,858,456.92		7,858,456.92
生态产品	5,727,605.22		5,727,605.22
设计	6,318,247.42		6,318,247.42
其他	701,610.58		701,610.58
苗木销售	1,024,614.50		1,024,614.50
其中：			
华东	94,626,818.38		94,626,818.38



华中	275,377.36			275,377.36
华北	1,029,777.19			1,029,777.19
东北	0.00			0.00

## (8) 管理费用

### i、更正前

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	16,502,067.74	37,058,240.67
折旧费用	2,003,833.15	2,745,083.88
无形资产摊销费用	93,584.87	154,295.72
物料及低值易耗品	97,456.84	154,093.29
差旅费	707,986.76	1,084,833.85
办公用品及杂费	1,168,549.09	2,835,556.88
租赁费	904,785.43	1,976,585.82
汽车费用	569,850.14	541,236.16
业务招待费	2,642,952.57	2,141,225.31
广告宣传费	103,759.36	270,028.11
董事会费	154,285.68	120,000.00
中介咨询费	8,278,841.06	5,356,163.75
已结算项目后期维护费	724,019.46	254,634.49
修理费用	62,209.70	
保险费	162,948.63	
职工保护费	21,020.06	
劳务费	98,203.42	
长期待摊费用摊销	69,407.34	
其他	1,023,429.87	
合计	35,389,191.17	54,691,977.93

### ii、更正后

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	16,502,067.74	<b>45,415,308.09</b>
折旧费用	2,003,833.15	2,745,083.88
无形资产摊销费用	93,584.87	154,295.72
物料及低值易耗品	97,456.84	154,093.29
差旅费	707,986.76	1,084,833.85
办公用品及杂费	1,168,549.09	2,835,556.88
租赁费	904,785.43	1,976,585.82
汽车费用	569,850.14	541,236.16
业务招待费	2,642,952.57	2,141,225.31
广告宣传费	103,759.36	270,028.11
董事会费	154,285.68	120,000.00

中介咨询费	8,278,841.06	5,356,163.75
已结算项目后期维护费	724,019.46	254,634.49
修理费用	62,209.70	
保险费	162,948.63	
职工保护费	21,020.06	
劳务费	98,203.42	
长期待摊费用摊销	69,407.34	
其他	1,023,429.87	
合计	35,389,191.17	<b>63,049,045.35</b>

## (9) 财务费用

### i、更正前

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	60,598,334.89	69,211,617.96
减：利息收入	5,470,037.98	22,405,957.57
汇兑损益	-127,339.06	-122,002.36
金融机构手续费	303,959.53	274,487.37
融资费用	5,881,763.29	6,378,829.60
银行承兑贴现息	1,140,131.07	
合计	62,326,811.74	53,336,975.00

### ii、更正后

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	60,598,334.89	69,211,617.96
减：利息收入	5,470,037.98	<b>15,700,800.16</b>
汇兑损益	-127,339.06	-122,002.36
金融机构手续费	303,959.53	274,487.37
融资费用	5,881,763.29	6,378,829.60
银行承兑贴现息	1,140,131.07	
合计	62,326,811.74	<b>60,042,132.41</b>

## (10) 信用减值损失

### i、更正前

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,820,943.73	-48,126,083.58
合同资产减值损失	-11,756,551.04	-15,128,512.87
应收账款坏账损失	95,572,958.55	88,838,080.22
应收票据减值损失	23,500.00	
合计	79,018,963.78	25,583,483.77

ii、更正后

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,820,943.73	-78,339,753.13
应收账款坏账损失	95,572,958.55	107,877,086.58
应收票据减值损失	23,500.00	
合计	90,775,514.82	29,537,333.45

(11) 资产减值损失

i、更正前

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无	0.00	0.00

ii、更正后

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-11,756,551.04	-27,388,400.13

(12) 所得税费用

i、更正前

① 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	148,088.34	13,465,931.19
递延所得税费用	5,380,041.57	3,578,529.62
合计	5,528,129.91	17,044,460.81

② 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	18,044,693.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,706,704.09
子公司适用不同税率的影响	1,815,411.71
调整以前期间所得税的影响	-77,426.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	167,063.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-565,023.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,481,400.31
所得税费用	5,528,129.91

ii、更正后

①所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	148,088.34	10,516,010.61
递延所得税费用	5,380,041.57	50,640,035.18
合计	5,528,129.91	61,156,045.79

②会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	18,044,693.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,706,704.09
子公司适用不同税率的影响	1,815,411.71
调整以前期间所得税的影响	-77,426.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	167,063.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-565,023.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,481,400.31
所得税费用	5,528,129.91

(13) 现金流量表项目

①收到的其他与经营活动有关的现金

i、更正前

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	165,000.00	252,437.78
收到的利息收入	769,400.79	5,332,208.58
收到的投标保证金		9,309,628.62
收到的其他营业外收入	100,574.06	619,372.69
收到的往来款	2,053,343.00	8,518,342.11
其他	339,371,753.60	
合计	342,460,071.45	24,031,989.78

ii、更正后

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	165,000.00	252,437.78
收到的利息收入	769,400.79	5,332,208.58
收到的投标保证金		9,309,628.62

收到的其他营业外收入	100,574.06	619,372.69
收到的往来款	2,053,343.00	<b>2,421,171.30</b>
其他	<b>39,364,253.60</b>	
合计	<b>42,452,571.45</b>	<b>17,934,818.97</b>

## ②支付的其他与经营活动有关的现金

### i、更正前

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,308,722.51	586,926.53
差旅费	717,868.86	1,118,491.88
日常办公费用	1,525,433.52	2,180,044.52
租赁费	1,014,068.20	2,201,357.36
汽车费用	573,850.14	673,650.75
项目投标费	1,500.00	13,512.62
业务招待费	2,642,952.57	2,141,225.31
手续费支出	303,959.53	273,196.37
招投标保证金	41,557,101.52	
中介咨询费	7,417,844.79	4,162,766.65
广告宣传费	159,513.82	408,726.48
其他往来款项等	356,183,873.17	17,022,044.28
合计	413,406,688.63	30,781,942.75

### ii、更正后

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,308,722.51	586,926.53
差旅费	717,868.86	1,118,491.88
日常办公费用	1,525,433.52	2,180,044.52
租赁费	1,014,068.20	2,201,357.36
汽车费用	573,850.14	673,650.75
项目投标费	1,500.00	13,512.62
业务招待费	2,642,952.57	2,141,225.31
手续费支出	303,959.53	273,196.37
招投标保证金	41,557,101.52	
中介咨询费	7,417,844.79	4,162,766.65
广告宣传费	159,513.82	408,726.48
其他往来款项等	<b>56,176,373.17</b>	17,022,044.28
合计	<b>113,399,188.63</b>	30,781,942.75

## ③收到的其他与筹资活动有关的现金

### i、更正前

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司收到及其他借款	112,901,000.00	76,700,000.00
实际控制人还款	396,193,647.55	60,000,000.00
合计	509,094,647.55	136,700,000.00

## ii、更正后

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司收到及其他借款	112,901,000.00	76,700,000.00
实际控制人还款	<b>96,186,147.55</b>	<b>45,960,000.00</b>
处置子公司少数股权		<b>60,000,000.00</b>
合计	<b>209,087,147.55</b>	<b>182,660,000.00</b>

## ④支付的其他与筹资活动有关的现金

### i、更正前

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司金点园林归还原股东及其他借款	101,002,779.41	158,124,528.30
支付的借款手续费	1,501,886.79	2,382,600.90
合计	102,504,666.20	160,507,129.20

### ii、更正后

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司金点园林归还原股东及其他借款	101,002,779.41	<b>358,562,828.30</b>
支付的借款手续费	1,501,886.79	2,382,600.90
合计	102,504,666.20	<b>360,945,429.20</b>

## 8、母公司会计报表附注

### (1) 其他应收款

#### i、更正前

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,072,678,977.07	1,132,332,631.95
合计	1,072,678,977.07	1,132,332,631.95

#### ①其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他往来款	1,062,988,777.57	1,141,200,846.66
保证金	52,032,219.15	14,110,565.23

合计	1,115,020,996.72	1,155,311,411.89
----	------------------	------------------

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	22,978,779.94			22,978,779.94
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	19,363,239.71			
2021 年 6 月 30 日余额	42,342,019.65			42,342,019.65

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,089,317,267.02
1 至 2 年	1,500,000.00
2 至 3 年	4,932,225.00
3 年以上	19,271,504.70
3 至 4 年	5,227,140.00
4 至 5 年	110,000.00
5 年以上	13,934,364.70
合计	1,115,020,996.72

## ii、更正后

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	<b>1,087,679,352.07</b>	1,132,332,631.95
合计	<b>1,087,679,352.07</b>	1,132,332,631.95

## ①其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他往来款	<b>1,049,748,777.57</b>	<b>1,127,960,846.66</b>
保证金	52,032,219.15	14,110,565.23
合计	<b>1,101,780,996.72</b>	<b>1,142,071,411.89</b>

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	9,738,779.94			9,738,779.94
2021年1月1日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	4,362,864.71			
2021年6月30日余额	14,101,644.65			14,101,644.65

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,089,317,267.02
1至2年	1,500,000.00
2至3年	4,932,225.00
3年以上	6,031,504.70
3至4年	5,227,140.00
4至5年	110,000.00
5年以上	694,364.70
合计	1,101,780,996.72

## (2) 长期股权投资

### i、更正前

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,003,299,180.00		2,003,299,180.00	2,011,699,180.00		2,011,699,180.00
对联营、合营企业投资	9,179,413.00		9,179,413.00	9,179,413.00		9,179,413.00
合计	2,012,478,593.00		2,012,478,593.00	2,020,878,593.00		2,020,878,593.00

### ①对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
无锡古庄美尚生态苗圃有限公司	58,550,000.00					58,550,000.00	
上海中景地景园林规划设计有限公司	8,400,000.00		8,400,000.00				
来安县美尚生态苗木有限公司	61,530,000.00					61,530,000.00	



滁州美尚生态景观有限公司	97,216,100.00								97,216,100.00	
美尚国际（老挝）生态景观有限公司	6,530,600.00								6,530,600.00	
怀远县美尚生态景观有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00	
江苏绿之源生态建设有限公司	66,772,480.00								66,772,480.00	
重庆金点园林有限公司	1,500,000,000.00								1,500,000,000.00	
昌宁县美尚生态景观有限公司	5,000,000.00								5,000,000.00	
无锡美尚生态投资管理有限公司	3,000,000.00								3,000,000.00	
泸州美尚学士山投资建设有限公司	90,000,000.00								90,000,000.00	
呼伦贝尔市禄盛投资管理合伙企业（有限合伙）	99,000,000.00								99,000,000.00	
无锡市古庄现代农业园建设发展有限公司	8,500,000.00								8,500,000.00	
无锡木趣科技有限公司	6,200,000.00								6,200,000.00	
合计	2,011,699,180.00				8,400,000.00				2,003,299,180.00	

## ②对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
蒙城漆	9,179,413										9,179,413	

园湿地文化旅游开发有限公司	.00								.00
小计	9,179,413.00								9,179,413.00
合计	9,179,413.00								9,179,413.00

ii、更正后

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,003,299,180.00	1,500,000,000.00	503,299,180.00	2,011,699,180.00	1,500,000,000.00	511,699,180.00
对联营、合营企业投资	9,179,413.00		9,179,413.00	9,179,413.00		9,179,413.00
合计	2,012,478,593.00	1,500,000,000.00	512,478,593.00	2,020,878,593.00	1,500,000,000.00	520,878,593.00

①对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
无锡古庄美尚生态苗圃有限公司	58,550,000.00					58,550,000.00	
上海中景地景园林规划设计有限公司	8,400,000.00		8,400,000.00				
来安县美尚生态苗木有限公司	61,530,000.00					61,530,000.00	
滁州美尚生态景观有限公司	97,216,100.00					97,216,100.00	
美尚国际(老挝)生态景观有限公司	6,530,600.00					6,530,600.00	
怀远县美尚生态景观有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
江苏绿之源生态建设有限公司	66,772,480.00					66,772,480.00	
重庆金点园林有限公司	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00

昌宁县美尚生态景观有限公司	5,000,000.00							5,000,000.00	
无锡美尚生态投资管理有限公司	3,000,000.00							3,000,000.00	
泸州美尚学士山投资建设有限公司	90,000,000.00							90,000,000.00	
呼伦贝尔市禄盛投资管理合伙企业(有限合伙)	99,000,000.00							99,000,000.00	
无锡市古庄现代农业园建设发展有限公司	8,500,000.00							8,500,000.00	
无锡木趣科技有限公司	6,200,000.00							6,200,000.00	
合计	2,011,699,180.00			8,400,000.00	1,500,000,000.00			2,003,299,180.00	1,500,000,000.00

## ②对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
蒙城漆园湿地文化旅游开发有限公司	9,179,413.00									9,179,413.00	
小计	9,179,413.00									9,179,413.00	
合计	9,179,413.00									9,179,413.00	

## 三、董事会、独立董事、监事会关于本次会计差错更正的意见

## 1、董事会意见

董事会认为：本次 2021 年半年度会计差错更正符合《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》的有关规定和要求。更正后的财务数据及财务报表能够客观、准确、真实地反映公司经营情况和财务状况。因此，董事会同意本次会计差错更正。

## 2、独立董事意见

独立董事认为：本次 2021 年半年度会计差错更正符合《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》的有关规定。更正后的财务数据及财务报表能够客观、准确地反映公司实际经营情况和财务状况。本次会计差错更正不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。董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。我们一致同意本次会计差错更正。

## 3、监事会意见

监事会认为：本次 2021 年半年度会计差错更正，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。董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。

## 四、备查文件

- 1、《第三届董事会第四十八次会议决议》；
- 2、《第三届监事会第四十四次会议决议》；
- 3、《独立董事关于第三届董事会第四十八次会议相关事项的独立意见》。

特此公告。

美尚生态景观股份有限公司

董事会

2022年2月25日