

美尚生态景观股份有限公司 第四届监事会第五次会议决议公告

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 2023 年 4 月 20 日以电话、电子邮件等通讯方式发出。
- 2、本次监事会于 2023 年 4 月 26 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，董事会秘书列席了本次监事会。
- 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《2022 年度监事会工作报告》

《2022 年度监事会工作报告》的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披露的相关公告。

表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

以上议案，还需提交股东大会审议。

2、审议通过《关于 2022 年度财务决算报告的议案》

2022 年度，公司实现营业收入 13,292.43 万元，归属于上市公司股东净利润为-68,698.57 万元。公司 2022 年度财务报表及附注已经北京中天华茂会计师事务所（普通合伙）审计并出具带持续经营相关重大不确定性事项段和强调事项段的无保留意见的审计报告，《2022 年度财务决算报告》详见同日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

以上议案，还需提交股东大会审议。

3、审议通过《关于 2022 年度审计报告的议案》

《2021 年度审计报告》的具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网披露的相关公告。

表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

4、审议通过《关于 2022 年度关联交易公允报告的议案》

2022 年度，公司发生的关联交易为关联方王迎燕女士及徐晶先生为公司的银行等授信、借款提供担保。具体详见同日刊登于巨潮资讯网披露的相关公告。

监事会认为：上述关联交易是按照“公平自愿，互惠互利”的原则进行的，决策程序合法有效，不存在损害公司和中小股东的利益的行为。

表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

以上议案，还需提交股东大会审议。

5、审议通过《关于 2022 年度拟不进行利润分配的议案》

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等有关规定及上述《公司章程》对利润分配的相关规定，鉴于 2022 年末公司合并报表可供股东分配的未分配利润为负，同时结合当前整体市场环境、经营情况和公司未来发展战略规划，为满足公司日常经营和投资需要，保障公司生产经营管理工作的资金需求和中长期发展战略的顺利实施，增强公司抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，从而更好地维护全体股东的长远利益，不符合现金分红的条件，公司 2022 年度拟不进行利润分配。

具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

以上议案，还需提交股东大会审议。

6、审议通过《2022 年年度报告全文及其摘要》

公司《2022 年年度报告全文》及《2022 年年度报告摘要》详见同日刊登于巨潮资讯网披露的相关公告。

表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

以上议案，还需提交股东大会审议。

7、审议通过《关于 2022 年度募集资金存放和使用情况的专项报告》

经监事会审议，通过公司《关于 2022 年度募集资金存放和使用情况的专项报告》。公司独立董事对 2022 年度募集资金存放和使用情况发表了同意的独立意见，广发证券股份有限公司出具了核查意见，北京中天华茂会计师事务所（普通合伙）出具了鉴证报告。

具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网披露的相关公告。

表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

以上议案，还需提交股东大会审议。

8、审议通过《2022 年度内部控制自我评价报告》

监事会认为：公司建立了较为健全和完善的内部控制制度体系。公司现有的内部控制覆盖了公司运营的各个方面和环节，形成了规范的控制体系，保证了公司经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。北京中天华茂会计师事务所（普通合伙）出具了《内部控制审计报告》（中天华茂专审字[2023]001号）。

具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网披露的相关公告。

表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

9、审议通过《关于 2022 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》

经公司董事会薪酬与考核委员会确认，公司 2022 年度董事、监事、高级管理人员薪酬发放情况合计 536.37 万元。具体详见《2022 年年度报告全文》第四节“公司治理”之七“董事、监事、高级管理人员情况”部分。

表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

以上议案，还需提交股东大会审议。

10、审议通过《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》

为真实反映公司财务状况和资产价值，公司对合并报表范围内截至 2022 年末各项资产进行了全面清查，对可能发生减值迹象的资产进行了充分的评估和分析并进行资产减值测试，根据减值测试结果，基于谨慎性原则，公司对可能发生资产减值损失的相关资产计提减值准备合计 40,323.13 万元。

公司 2022 年度计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计制度的有关规定，审批程序合法，计提资产减值准备公允、合理符合公司实际情况，公司监事会同意公司 2022 年度计提资产减值准备 40,323.13 万元。

具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网披露的相关公告。

表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

11、审议通过《关于公司未弥补的亏损达实收股本总额三分之一的议案》

根据北京中天华茂会计师事务所（普通合伙）出具了带持续经营相关重大不确定性事项段和强调事项段的无保留意见的《2022年度审计报告》中天华茂审字[2023]008号，截至2022年12月31日，公司合并资产负债表中未分配利润为-237,771.68万元，公司未弥补亏损金额为237,771.68万元，实收股本为67,427.95万元，公司未弥补亏损金额超过实收股本总额三分之一。

具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：同意3票；反对0票；弃权0票。

以上议案，还需提交股东大会审议。

12、审议通过《关于前期会计差错更正的议案》

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。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。

具体详见同日刊登于巨潮资讯网披露的相关公告。

表决结果：同意3票；反对0票；弃权0票。

13、审议通过《关于会计政策变更的议案》

根据财政部2021年12月30日发布的《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。

根据财政部2022年11月30日发布的《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号），其中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

由于上述会计准则的修订，公司拟对执行的会计政策内容进行相应变更并按以上文件规定的生效日期开始执行上述会计准则。本次变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

监事会认为：本次会计政策变更是根据财政部相关文件要求进行的合理变更，符合《企业会计准则》及相关规定，符合公司实际情况，执行新会计政策能够客观、公允地反映公司的财

务状况和经营成果，本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。监事会同意公司本次会计政策变更。

具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网披露的相关公告。

表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

三、备查文件

- 1、《美尚生态景观股份有限公司第四届监事会第五次会议决议》；
- 2、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

2023 年 4 月 27 日