



高山水

NEEQ: 430703

深圳市高山水生态园林股份有限公司



年度报告摘要

— 2022 —

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王曙曦、主管会计工作负责人凌志宇及会计机构负责人凌志宇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 深圳广深会计师事务所（普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	王曙曦
电话	0755-26473705
传真	0755-26473606
电子邮箱	dongban@gaolandscape.com
公司网址	http://www.gaolandscape.com
联系地址	深圳市南山区兴华路6号华建工业大厦（又名：南海意库）2号楼505、506、507、508、509、510房
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	205,269,826.62	182,540,318.04	12.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,950,785.81	48,064,511.38	3.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.4529	0.4358	3.92%
资产负债率%（母公司）	75.67%	73.67%	-
资产负债率%（合并） （自行添行）	75.67%	73.67%	-

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	96,360,676.82	103,603,765.24	-6.99%
归属于挂牌公司股东的净利润	2,377,388.49	-42,710,809.85	105.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,739,736.54	-46,727,854.00	-
经营活动产生的现金流量净额	-5,559,289.37	16,272,406.09	-134.16%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.83%	-61.70%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.56%	-67.50%	-
基本每股收益（元/股）	0.02	-0.39	-
（自行添行）			

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	48,445,916	43.92%	953,500	49,399,416	44.79%
	其中：控股股东、实际控制人	13,631,067	12.36%	0	13,631,067	12.36%
	董事、监事、高管	230,739	0.21%	0	230,739	0.21%
	核心员工	-	-	0		
有限售条件股份	有限售股份总数	61,852,018	56.08%	953,500	60,898,518	55.21%
	其中：控股股东、实际控制人	50,583,429	45.86%	0	50,583,429	45.86%
	董事、监事、高管	6,692,223	6.07%	-	6,692,223	6.07%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		110,297,934	-	0	110,297,934	-
普通股股东人数						54

2.3 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王曙曦	34,314,828	0	34,314,828	31.11%	27,821,178	6,493,650
2	高曲煌	29,899,668	0	29,899,668	27.11%	22,762,251	7,137,417
3	北京建工投资发展有限责任公司	11,002,445	0	11,002,445	9.98%	0	11,002,445

4	蒋凌帆	6,000,000	0	6,000,000	5.44%	6,000,000	0
5	深圳市绿拓投资发展中心（有限合伙）	5,040,036	0	5,040,036	4.57%	0	5,040,036
6	新余绿盈投资管理中心（有限合伙）	4,982,001	0	4,982,001	4.52%	0	4,982,001
7	龚时峰	3,816,989	0	3,816,989	3.46%	0	3,816,989
8	景红	2,770,740	0	2,770,740	2.51%	2,415,480	355,260
9	彭京	2,770,340	0	2,770,340	2.51%	0	2,770,340
10	深圳市前海东方银石资产管理有限公司—新余银石十号投资管理合伙企业（有限合伙）	1,725,000	0	1,725,000	1.56%	0	1,725,000
合计		102,322,047	0	102,322,047	92.77%	58,998,909	43,323,138
<p>普通股前十名股东间相互关系说明：高曲煌与王曙曦系夫妻关系，王曙曦为深圳市绿拓投资发展中心（有限合伙）、新余绿盈投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，除此之外，其他股东之间不存在亲属关系或其他关联关系。</p>							

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

深圳市高山水生态园林股份有限公司（以下简称公司或本公司）于 2022 年发现重要前期会计差错事项。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》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》（股转系统公告〔2021〕1007 号）的相关规定，公司对相关差错事项进行更正，并对 2021 年度财务报表进行了追溯调整，具体情况如下。

1. 重要前期会计差错事项及更正情况

1. 公司以前年度存在工程收入未记入到恰当期间的情况。调整主营业务收入、合同资产、年初未分配利润等科目。

调增2021年度营业收入83,309,218.24元，调减合同资产9,080,214.41元，调减年初未分配利润71,852,586.85元。

2. 按照调整后的合同资产重新计算减值准备、所得税费用、递延所得税资产。调整资产减值损失、所得税费用、年初未分配利润。

调增资产减值损失 21,452,369.51 元，调减所得税费用 1,186,067.92 元，调增递延所得税资产 1,078,289.04 元，调增年初未分配利润 610,746.99 元。

3. 根据上述调整，相应调减 2021 年末未分配利润 8,001,925.37 元。

4. 重要前期会计差错更正事项对公司财务状况、经营成果和现金流量的影响

1. 对 2021 年资产负债表的影响

项目	调整前期末数	调整金额	调整后期末数
合同资产	117,393,745.02	-9,080,214.41	108,313,530.61
递延所得税资产	7,981,135.37	1,078,289.04	9,059,424.41
资产总计	190,542,243.41	-8,001,925.37	182,540,318.04
未分配利润	-68,444,844.38	-8,001,925.37	-76,446,769.75
股东权益合计	56,066,436.75	-8,001,925.37	48,064,511.38
负债和股东权益合计	190,542,243.41	-8,001,925.37	182,540,318.04

项目	调整前期初数	调整金额	调整后期初数
合同资产	229,281,027.90	-71,134,060.98	158,146,966.92
递延所得税资产	5,705,536.51	-107,778.88	5,597,757.63
资产总计	298,271,148.39	-71,241,839.86	227,029,308.53
未分配利润	37,308,882.12	-71,241,839.86	-33,932,957.74
股东权益合计	161,820,163.25	-71,241,839.86	90,578,323.39
负债和股东权益合计	298,271,148.39	-71,241,839.86	227,029,308.53

2. 对 2021 年利润表的影响

项目	调整前本年度金额	调整金额	调整后本年度金额
营业收入	20,294,547.00	83,309,218.24	103,603,765.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,018,991.44	-21,452,369.51	-36,471,360.95

营业利润（亏损以“-”号填列）	-107,454,214.00	61,856,848.73	-45,597,365.27
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-108,029,325.36	61,856,848.73	-46,172,476.63
所得税费用	-2,275,598.86	-1,186,067.92	-3,461,666.78
净利润（净亏损以“-”号填列）	-105,753,726.50	63,042,916.65	-42,710,809.85

项目	调整前上年度金额	调整金额	调整后上年度金额
营业收入	98,373,910.51	-24,676,200.81	73,697,709.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,026,832.94	718,525.87	-20,308,307.07
营业利润（亏损以“-”号填列）	-40,080,443.23	-23,957,674.94	-64,038,118.17
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-40,070,981.87	-23,957,674.94	-64,028,656.81
所得税费用	-3,717,510.28	107,778.88	-3,609,731.40
净利润（净亏损以“-”号填列）	-36,353,471.59	-24,065,453.82	-60,418,925.41

3. 对 2021 年现金流量表的影响

项目	调整前本年度金额	调整金额	调整后本年度金额
销售商品、提供劳务收到的现金	132,995,440.74	21,255,371.67	154,250,812.41
经营活动现金流入小计	136,343,751.98	21,255,371.67	157,599,123.65
购买商品、接受劳务支付的现金	80,355,259.69	-195,288.49	80,159,971.20
支付给职工以及为职工支付的现金	15,654,909.34	195,288.49	15,850,197.83
支付其他与经营活动有关的现金	21,230,416.19	20,148,503.63	41,378,919.82
经营活动现金流出小计	121,178,213.93	20,148,503.63	141,326,717.56
经营活动产生的现金流量净额	15,165,538.05	1,106,868.04	16,272,406.09
取得借款收到的现金		10,911,391.69	10,911,391.69
收到其他与筹资活动有关的现金		3,580,000.00	3,580,000.00
筹资活动现金流入小计		14,491,391.69	14,491,391.69
偿还债务支付的现金	17,544,025.22	10,860,257.32	28,404,282.54
支付其他与筹资活动有关的现金		4,738,002.41	4,738,002.41

筹资活动现金流出小计	21,343,104.94	15,598,259.73	36,941,364.67
筹资活动产生的现金流量净额	-21,343,104.94	-1,106,868.04	-22,449,972.98
<hr/>			
项目	调整前上年度金额	调整金额	调整后上年度金额
销售商品、提供劳务收到的现金	126,808,908.27	-718,525.87	126,090,382.40
经营活动现金流入小计	142,655,314.39	-718,525.87	141,936,788.52
支付其他与经营活动有关的现金	26,593,542.76	-718,525.87	25,875,016.89
经营活动现金流出小计	147,185,808.74	-718,525.87	146,467,282.87

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
合同资产	117,393,745.02	108,313,530.61		
递延所得税资产	7,981,135.37	9,059,424.41		
资产总计	190,542,243.41	182,540,318.04		
未分配利润	-68,444,844.38	-76,446,769.75		
股东权益合计	56,066,436.75	48,064,511.38		
负债和股东权益合计	190,542,243.41	182,540,318.04		
营业收入	20,294,547.00	103,603,765.24		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,018,991.44	-36,471,360.95		
营业利润（亏损以“-”号填列）	-107,454,214.00	-45,597,365.27		
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-108,029,325.36	-46,172,476.63		
所得税费用	-2,275,598.86	-3,461,666.78		
净利润（净亏损以“-”号填列）	-105,753,726.50	-42,710,809.85		
销售商品、提供劳务收到的现金	132,995,440.74	154,250,812.41		
经营活动现金流入小计	136,343,751.98	157,599,123.65		
购买商品、接受劳务支付的现金	80,355,259.69	80,159,971.20		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,654,909.34	15,850,197.83		

支付其他与经营活动有关的现金	21,230,416.19	41,378,919.82		
经营活动现金流出小计	121,178,213.93	141,326,717.56		
经营活动产生的现金流量净额	15,165,538.05	16,272,406.09		
取得借款收到的现金		10,911,391.69		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,580,000.00		
筹资活动现金流入小计		14,491,391.69		
偿还债务支付的现金	17,544,025.22	28,404,282.54		
支付其他与筹资活动有关的现金		4,738,002.41		
筹资活动现金流出小计	21,343,104.94	36,941,364.67		
筹资活动产生的现金流量净额	-21,343,104.94	-22,449,972.98		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

董事会已就非标准审计意见中所述的持续经营重大不确定性事项审议通过。