

证券代码：873522

证券简称：鲁山墙材

主办券商：国海证券



鲁山墙材

NEEQ : 873522

桂林鲁山墙材股份有限公司

Guilin Lushan wall materials Co.,Ltd

半年度报告

— 2024 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人孟光月、主管会计工作负责人曾繁荣及会计机构负责人（会计主管人员）侯婷保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	19
附件 I	会计信息调整及差异情况	51
附件 II	融资情况	51

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会办公室。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、鲁山墙材	指	桂林鲁山墙材股份有限公司
股东大会	指	桂林鲁山墙材股份有限公司股东大会
董事会	指	桂林鲁山墙材股份有限公司董事会
监事会	指	桂林鲁山墙材股份有限公司监事会
管理层	指	对公司决策、经营、管理有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
《合同法》	指	《中华人民共和国合同法》
《公司章程》	指	《桂林鲁山墙材股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	国海证券股份有限公司
桂林市国资委	指	桂林市人民政府国有资产监督管理委员会
桂林五洲	指	桂林五洲旅游股份有限公司
产业集团	指	桂林产业发展集团有限公司
鲁山建材	指	桂林鲁山新型建材有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
加气砖	指	蒸压加气混凝土砌块,是以粉煤灰,石灰,水泥,石膏,矿渣等为主要原料,加入适量发气剂,调节剂,气泡稳定剂,经配料搅拌,浇注,静停,切割和高压蒸养等工艺过程而制成的一种多孔混凝土制品

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	桂林鲁山墙材股份有限公司		
英文名称及缩写	Guilin Lushan wall materials Co.,Ltd LSQC		
法定代表人	孟光月	成立时间	2014年7月23日
控股股东	控股股东为（桂林产业发展集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（桂林市人民政府国有资产监督管理委员会），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-非金属矿物制品业(C30)-石膏、水泥制品及类似制品制造(C302)-轻质建筑材料制造(C3024)		
主要产品与服务项目	经营范围包括加气混凝土砌块、墙体粘加剂和保温材料、蒸压粉煤灰砖、水泥制品、特种砂浆和预拌砂浆的生产加工及技术开发和销售。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	鲁山墙材	证券代码	873522
挂牌时间	2020年12月4日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	31,220,000
主办券商（报告期内）	国海证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	广西壮族自治区桂林市辅星路13号		
联系方式			
董事会秘书姓名	梁川	联系地址	桂林市永福县苏桥经济开发区福龙工业园C区
电话	0773-5813306	电子邮箱	22405286@qq.com
传真	0773-5813306		
公司办公地址	桂林市永福县苏桥经济开发区福龙工业园C区	邮政编码	541805
公司网址	http://www.glwzgs.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	914503263102398774		
注册地址	广西壮族自治区桂林市永福县苏桥经济开发区福龙工业园C区		
注册资本（元）	31,220,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司主营业务为蒸压加气混凝土砌块的生产与销售。

蒸压加气混凝土砌块主要是一种以工业废弃物粉煤灰、选矿尾渣、脱硫石膏、水泥、石灰有为主要原料，引领未来市场、真正的绿色低碳墙体材料，作为节能型外墙材产品，具有保温、隔热、质轻、抗压、施工便捷省料等多种优点，符合节能、节土、利废的政策，是一种可广泛推广使用的新材料。

产品直接对建筑企业及施工单位进行销售。

主要业务流程有采购、生产及销售三项。

1、采购流程

公司的采购根据需要的供应不同，分几种情况处理，一是低值易耗品的采购的、相关部门负责人签字，经办人签字、财务负责人签字付款。收到货物签收入签收单。二是大宗原材料的采购，生产部门寻找货源，询价后报公司班子讨论。决定后签订采购合同。公司各部门汇签合同后生效。付款流程按财务规定执行；三是固定资产的采购。采购的部门提出需求，技术部门论证。报公司班子讨论，决定后签订合同。公司各部门汇签合同后生效。付款流程按财务规定执行。如固定资产投入超过 50 万元的，报董事会。董事会要求招标的，纳入三家以上厂家参与投标。

2、生产流程

公司的生产过程由生产技术部等部门共同配合完成，首先由生产技术部出具生产计划，进行物料核对并领料，生产过程中，由生产技术部进行分批、定时多重质量检验，最后出厂前由生产技术部进行全检，确认合格后，入库并发往客户所在地。

3、销售流程

公司主要的销售流程包括客户发现、客户拜访、协商合作模式、签订合同、交货、付款等环节。在接洽客户到合同完成的全过程中，首先由销售人员进行沟通，了解合作意向并建立客户档案，确立清晰的客户合作模式后确认产品和报价等信息。签订合同后按照客户采购需求进行生产、发货，客户确认收货后进行对账并开具发票，完成合同。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	6,191,749.78	14,868,166.87	-58.36%
毛利率%	-5.34%	2.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,090,671.05	-492,204.98	121.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,142,950.13	-545,611.36	109.48%
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）	-4.54%	-1.74%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	-4.76%	-1.93%	-
基本每股收益	-0.0349	-0.0158	120.89%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	52,374,638.38	54,914,118.69	-4.62%
负债总计	28,919,275.73	30,368,084.99	-4.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,455,362.65	24,546,033.70	-4.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.75	0.79	-5.06%
资产负债率%（母公司）	55.22%	55.30%	-
资产负债率%（合并）	55.22%	55.30%	-
流动比率	0.8378	0.8221	-
利息保障倍数	-1.14	-5.14	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,565,126.31	-549,300.00	-384.93%
应收账款周转率	0.30	0.73	-
存货周转率	3.38	7.81	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.62%	9.44%	-
营业收入增长率%	-58.36%	55.25%	-
净利润增长率%	121.59%	51.18%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,395,128.57	2.66%	209,268.93	0.38%	566.67%
应收票据	0	0.00%	200,000.00	0.36%	-100.00%
应收账款	19,991,934.55	38.17%	21,912,439.38	39.90%	-8.76%
存货	1,959,405.52	3.74%	1,894,393.67	3.45%	3.43%
固定资产	23,747,515.31	45.34%	25,344,263.59	46.15%	-6.30%
无形资产	4,118,631.91	7.86%	4,170,441.19	7.59%	-1.24%
短期借款	8,500,000.00	16.23%	8,500,000.00	15.48%	0.00%
应付账款	9,307,380.24	17.77%	10,725,572.67	19.53%	-13.22%
其他应付款	10,096,935.18	19.28%	10,024,724.24	18.26%	0.72%
未分配利润	-9,002,418.13	-17.19%	-7,911,747.08	-14.41%	13.79%

项目重大变动原因

1. 货币资金变动的主要原因是本报告期内公司加大了货款催收力度, 货币资金增加。
2. 应收账款变动的主要原因是本报告期内公司加大了货款催收力度, 应收账款减少。
3. 应付账款变动的主要原因是本报告期内公司支付了相应的原材料及能源、运费和服务费等款项。
4. 未分配利润变动的主要原因是本报告期内全国房地产行业持续低迷, 公司累计亏损导致未分配利润减少。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	6,191,749.78	-	14,868,166.87	-	-58.36%
营业成本	6,522,474.15	105.34%	14,470,818.80	97.33%	-54.93%
毛利率	-5.34%	-	2.67%	-	-
销售费用	292,101.75	4.72%	531,175.89	3.57%	-45.01%
管理费用	937,881.59	15.15%	1,036,342.63	6.97%	-9.50%
财务费用	453,479.45	7.32%	300,331.16	2.02%	50.99%
信用减值损失	835,804.79	13.50%	-43,297.94	-0.29%	-2,030.36%
营业利润	-1,014,212.03	-16.38%	-492,791.60	-3.31%	105.81%
净利润	-1,090,671.05	-17.61%	-492,204.98	-3.31%	121.59%
经营活动产生的现金流量净额	1,565,126.31	-	-549,300.00	-	-384.93%

投资活动产生的现金流量净额	-3,200.00	-	0	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-376,066.67	-	385,712.20	-	-197.50%

项目重大变动原因

1. 营业收入下降的主要原因是报告期内全国房地产行业持续低迷，公司商品销售不及预期。
2. 营业成本、销售费用、管理费用下降的主要原因是全国房地产行业持续低迷，公司商品销售不及预期相应的开支减少。
3. 财务费用增加的主要原因是公司向关联方的借款利息及银行贷款利率增加所致。
4. 信用减值损失减少主要原因是本报告期内公司加大了贷款催收力度，收回贷款冲回应收账款坏账损失所致。
5. 营业利润、净利润减少主要原因是报告期内全国房地产行业持续低迷，公司商品销售不及预期，产能无法达产所致。
6. 经营活动产生的现金流量净额增加主要原因是本报告期内公司加大了贷款催收力度，收到的现金增加所致。
7. 筹资活动产生的现金流量净额减少主要原因是本报告期内公司无借款或贷款及增加的偿付利息支付所致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、产品结构单一	公司一直致力于蒸压加气混凝土砌块的研发、生产及销售，蒸压加气混凝土

<p>的风险</p>	<p>砌块的销售收入占公司同期营业收入的比重达 100%，公司产品结构单一。虽然主营业务比较突出，但是公司抵御行业变化风险的能力不足，如果未来蒸压加气混凝土砌块市场发生重大波动情形，将对公司的经营业绩产生重大影响。</p> <p>应对措施：公司为改善对单一产品存在较大依赖的情况，降低经营风险，公司在保证产品质量的同时，进一步研发新产品，开拓新市场；鉴于公司所处的蒸压加气混凝土行业获得国家产业政策的大力扶持且行业前景发展良好，公司近年来市场声誉及经营业绩不断积累并提高，且管理层为公司制定了可持续发展的中长期战略，因此，公司具备持续经营的能力以及一定的抗风险能力。</p>
<p>2、销售区域集中的风险</p>	<p>报告期内公司销售区域较为集中，营业收入主要来自桂林本地区，产品市场具有明显的区域性特征。主要是蒸压加气混凝土砌块由于运输量大、运输费用相对较高，导致产品的销售半径有限。未来如果公司本地市场竞争加剧、房地产政策调整等，可能给公司总体经营业绩带来影响。</p> <p>应对措施：公司市场部将及时关注产品所覆盖的区域市场的变化，并结合市场需求和行情变化，积极做好核心产品的创新改良，以求在激烈的竞争中稳固自己的发展。同时公司将进一步扩大市场区域覆盖率。公司过硬的产品质量和完善的售后服务体系使得公司的产品在市场上形成了较好的口碑，为公司开拓新的区域市场奠定了基础。</p>
<p>3、税收优惠政策变动风险</p>	<p>根据《财政部 税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号）规定，公司产品耗用的主要原料为采矿选矿废渣，享受增值税即征即退优惠政策，退税比例为 70%。根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条规定，企业综合利用资源，生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入占主营业务收入的比例在 70%以上的，可以在计算应纳税所得额时减计收入，即企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入收入总额。根据《国家税务总局关于延续西部大开发企业所得税政策的公告，财政部公告 2020 年第 23 号）文件和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）文件的相关规定，报告期内公司可以享受企业所得税优惠政策，按照 15%的优惠税率计算企业所得税。若国家取消上述优惠，则将给公司的</p>

	<p>税负、盈利带来一定程度影响。</p> <p>应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，在国家支持资源综合利用发展的政策未发生改变前，不断加快自身的发展速度，积极研发具备高附加值新型建筑材料，调整公司产品结构，增强盈利能力。同时，公司将严格按照财政、税收的相关文件规定，合法合规经营，进而能够持续享受上述税收优惠政策。</p>
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（一）
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.（二）
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（三）
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（五）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	4,462,364.60	19.02%
作为被告/被申请人	0	0%
作为第三人	0	0%
合计	4,462,364.60	19.02%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
2024-001、 2024-019	原告/申请人	合同纠纷	是	3,311,371.61	否	公司与被申请人达成和解。

2024-005、 2024-018	原告/申请人	合同纠纷	是	1,150,992.99	否	公司与被告达成调解或法院民事判决。
-----------------------	--------	------	---	--------------	---	-------------------

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

（一）对公司经营方面产生的影响：

诉讼、仲裁事项系公司运用法律手段维护自身合法权益,不会对公司目前生产经营活动产生重大不利影响。

（二）对公司财务方面产生的影响：

诉讼、仲裁事项公司为原告,不会对公司资金造成不利影响,对改善公司现金流有积极意义。

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期，无股东及其关联方占用或转移公司的资金、资产及其他资源的情况。

（三） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	6,500,000.00	513,970.94
销售产品、商品,提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	25,000,000.00	0
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

1. 上述关联交易为公司日常性关联交易，是公司业务发展的正常所需，是合理的，必要的。
2. 上述关联交易不影响公司独立性，不会对公司的生产经营造成不良影响。

（四） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
挂牌前	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2020年6月30日	-	正在履行中
挂牌前	董监高	同业竞争承诺	2020年6月30日	-	正在履行中
挂牌前	实际控制人或控股股东	其他承诺（关联交易的承诺）	2020年6月30日	-	正在履行中
挂牌前	其他股东	其他承诺（关联交易的承诺）	2020年6月30日	-	正在履行中
挂牌前	其他	其他承诺（关联交易的承诺）	2020年8月6日	-	正在履行中
2023-045	公司	终止重组	2023年9月18日	2023年10月17日	已履行完毕

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董监高、其他股东及相关人员未有违反该承诺之事项。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
桂林市永福县苏桥经济开发区福龙园 C 区生产车间、宿舍楼	固定资产、无形资产	抵押	8,411,442.93	16.06%	抵押借款
总计	-	-	8,411,442.93	16.06%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司因经营需要，以资产抵押及担保方式向柳州银行桂林分行申请流动资金借款，截至 2024 年 6 月 30 日，公司在柳州银行的借款余额为 850 万元。上述资产权利受限事项不会对公司产生不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	27,677,265	88.65%	2,660,000	30,337,265	97.17%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,720,500	37.54%	0	11,720,500	37.54%	
	董事、监事、高管	290,044	0.93%	0	290,044	0.93%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,542,735	11.35%	-2,660,000	882,735	2.83%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	3,542,735	11.35%	-2,660,000	882,735	2.83%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		31,220,000	-	0	31,220,000	-	
普通股股东人数							58

股本结构变动情况

□适用 √不适用

(二) 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	桂林产业发展集团有限公司	11,720,500	0	11,720,500	37.5416%	0	11,720,500	0	0
2	桂林五洲旅游股份有限公司	5,312,000	0	5,312,000	17.0147%	0	5,312,000	0	0
3	蒋(man)德	2,660,000	0	2,660,000	8.5202%	0	2,660,000	0	0

4	孟德连	1,953,000	0	1,953,000	6.2556%	0	1,953,000	0	0
5	赵军	1,470,000	0	1,470,000	4.7085%	0	1,470,000	0	0
6	张勇	546,979	0	546,979	1.752%	0	546,979	0	0
7	刘娜	499,700	0	499,700	1.6006%	0	499,700	0	0
8	曾繁荣	490,000	0	490,000	1.5695%	367,500	122,500	0	0
9	李勤成	420,000	0	420,000	1.3453%	0	420,000	0	0
10	陈文	412,000	0	412,000	1.3197%	0	412,000	0	0
	合计	25,484,179	-	25,484,179	81.6277%	367,500	25,116,679	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间相互关系说明：前十名股东里的桂林产业发展集团有限公司是桂林五洲旅游股份有限公司的第二大股东，其它股东没有相互关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
孟光月	董事、 董事长	男	1969年 8月	2023年8 月7日	2026年8 月6日	0	0	0	0%
胡欣翼	董事	男	1990年 10月	2023年8 月7日	2026年8 月6日	0	0	0	0%
廖国栋	董事	男	1981年 7月	2023年8 月7日	2026年8 月6日	0	0	0	0%
王燕秋	董事	女	1968年 8月	2023年8 月7日	2026年8 月6日	0	0	0	0%
曾繁荣	董事、 总经理	男	1974年 2月	2023年8 月7日	2026年8 月6日	490,000	0	490,000	1.5695%
谢怡	监事、 监事会 主席	女	1973年 3月	2023年8 月7日	2026年8 月6日	0	0	0	0%
张勇	监事	男	1970年 9月	2023年8 月7日	2026年8 月6日	546,979	0	546,979	1.7520%
肖时伟	职工代 表监事	男	1985年 5月	2023年7 月21日	2026年8 月6日	135,800	0	135,800	0.4350%
于海保	财务负 责人	男	1970年 10月	2023年8 月7日	2024年1 月31日	0	0	0	0%
梁川	董事会 秘书	男	1974年 4月	2023年8 月7日	2026年8 月6日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，董事胡欣翼为控股股东委派人员、与实际控制人无关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
于海保	财务负责人	离任	无	辞职

2024年1月30日，公司收到财务负责人于海保先生递交的辞职报告，自2024年1月31日起辞职生效（公告编号：2024-003）。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	3	3
行政人员	2	2
财务人员	2	3
销售人员	5	4
技术人员	9	7
生产人员	20	18
员工总计	41	37

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	二、1	1,395,128.57	209,268.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	二、2	0	200,000.00
应收账款	二、3	19,991,934.55	21,912,439.38
应收款项融资			
预付款项	二、4	534,218.09	374,659.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、5	347,263.44	351,952.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、6	1,959,405.52	1,894,393.67
其中：数据资源		0	0
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	二、7	406.44	24,224.39
流动资产合计		24,228,356.61	24,966,938.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	二、8	23,747,515.31	25,344,263.59
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二、9	4,118,631.91	4,170,441.19
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	二、10	103,385.44	130,355.50
递延所得税资产	二、11	176,749.11	302,119.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,146,281.77	29,947,180.12
资产总计		52,374,638.38	54,914,118.69
流动负债：			
短期借款	二、12	8,500,000.00	8,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	二、13	9,307,380.24	10,725,572.67
预收款项			
合同负债	二、14	805,674.61	734,649.78
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	二、15	183,062.20	285,259.56
应交税费	二、16	26,223.50	2,374.27
其他应付款	二、17	10,096,935.18	10,024,724.24
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	二、18	0	95,504.47
流动负债合计		28,919,275.73	30,368,084.99
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		0	0
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		28,919,275.73	30,368,084.99
所有者权益：			
股本	二、19	31,220,000.00	31,220,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、20	232,593.85	232,593.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、21	1,005,186.93	1,005,186.93
一般风险准备			
未分配利润	二、22	-9,002,418.13	-7,911,747.08
归属于母公司所有者权益合计		23,455,362.65	24,546,033.70
少数股东权益			
所有者权益合计		23,455,362.65	24,546,033.70
负债和所有者权益总计		52,374,638.38	54,914,118.69

法定代表人：孟光月

主管会计工作负责人：曾繁荣

会计机构负责人：侯婷

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入	二、23	6,191,749.78	14,868,166.87
其中：营业收入	二、23	6,191,749.78	14,868,166.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,325,136.84	16,565,948.18

其中：营业成本	二、23	6,522,474.15	14,470,818.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	二、24	119,199.90	227,279.70
销售费用	二、25	292,101.75	531,175.89
管理费用	二、26	937,881.59	1,036,342.63
研发费用			
财务费用	二、27	453,479.45	300,331.16
其中：利息费用		451,900.01	298,476.47
利息收入		1,042.04	535.12
加：其他收益	二、28	283,370.24	1,072,725.21
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	二、31	0	-14,380.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	二、29	835,804.79	-43,297.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	二、30	0	189,942.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,014,212.03	-492,791.60
加：营业外收入	二、32	48,987.03	22,583.34
减：营业外支出	二、33	75.32	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-965,300.32	-470,208.26
减：所得税费用	二、34	125,370.73	21,996.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,090,671.05	-492,204.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,090,671.05	-492,204.98
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,090,671.05	-492,204.98
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益			

的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,090,671.05	-492,204.98
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.0349	-0.0158
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.0349	-0.0158

法定代表人：孟光月

主管会计工作负责人：曾繁荣

会计机构负责人：侯婷

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,171,132.17	9,413,545.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		220,725.74	1,330,347.19
收到其他与经营活动有关的现金	二、35	276,504.02	123,541.78
经营活动现金流入小计		10,668,361.93	10,867,434.27
购买商品、接受劳务支付的现金		6,161,361.45	7,060,664.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,564,879.99	2,042,395.07
支付的各项税费		549,614.05	1,618,963.00
支付其他与经营活动有关的现金	二、35	827,380.13	694,711.82
经营活动现金流出小计		9,103,235.62	11,416,734.27
经营活动产生的现金流量净额		1,565,126.31	-549,300.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,200.00	0
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			0
投资活动现金流出小计		3,200.00	0
投资活动产生的现金流量净额		-3,200.00	0
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		0	700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0	700,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		376,066.67	314,287.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		376,066.67	314,287.80
筹资活动产生的现金流量净额		-376,066.67	385,712.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,185,859.64	-163,587.80
加：期初现金及现金等价物余额		209,268.93	295,586.14
六、期末现金及现金等价物余额		1,395,128.57	131,998.34

法定代表人：孟光月

主管会计工作负责人：曾繁荣

会计机构负责人：侯婷

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

无。

（二） 财务报表项目附注

以下注释项目除非特别指出，“期初”指2024年1月1日，“期末”指2024年6月30日，“上期”指2023年1-6月，“本期”指2024年1-6月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0	0
银行存款	1,395,128.57	209,268.93
其他货币资金	0	0
合计	<u>1,395,128.57</u>	<u>209,268.93</u>

截至2024年6月30日，本公司不存在质押、冻结，或使用受到限制的货币资金。

2、应收票据

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	0	200,000.00
合计	<u>0</u>	<u>200,000.00</u>

截至 2024 年 6 月 30 日，公司不存在质押、已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	9,022,418.27	13,606,784.59
1 至 2 年	7,304,073.39	4,191,818.30
2 至 3 年	3,254,109.03	3,992,941.36
3 年以上	1,417,262.48	1,962,705.48
合计	<u>20,997,863.17</u>	<u>23,754,249.73</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	1,563,792.01	7.45%	130,400.69	8.34%	1,433,391.32
按组合计提坏账准备	19,434,071.16	92.55%	875,527.93	4.51%	18,558,543.23
其中：账龄组合	19,434,071.16	92.55%	875,527.93	4.51%	18,558,543.23
合计	<u>20,997,863.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,005,928.62</u>	<u>4.79%</u>	<u>19,991,934.55</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	3,893,036.11	16.39%	1,164,189.02	29.90%	2,728,847.09
按组合计提坏账准备	19,861,213.62	83.61%	677,621.33	3.41%	19,183,592.29
其中：账龄组合	19,861,213.62	83.61%	677,621.33	3.41%	19,183,592.29
合计	<u>23,754,249.73</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,841,810.35</u>	<u>7.75%</u>	<u>21,912,439.38</u>

① 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国建筑第八工程局有限公司临桂创新创业园	734,538.31	69,928.05	9.52%	预计部分无法收回
广西建工集团第四建筑工程有限公司钟山彰泰城	106,632.00	21,326.40	20.00%	预计部分无法收回
中国建筑第八工程局有限公司桂林深科技	337,735.03	33,773.50	10.00%	预计部分无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中建八局广西建设有限公司经开区临桂段宝山高端装备能制造产业园	7,837.22	94.05	1.20%	预计部分无法收回
中建八局广西建设有限公司领益保障房	377,049.45	5,278.69	1.40%	预计部分无法收回
合计	<u>1,563,792.01</u>	<u>130,400.69</u>	<u>8.34%</u>	

注：单项计提坏账准备的应收账款已进入司法程序，详见附注（七）其他重要事项。

② 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	8,948,639.02	44,743.20	0.50%
1至2年	6,976,430.53	348,821.53	5.00%
2至3年	2,198,371.13	219,837.11	10.00%
3年以上	1,310,630.48	262,126.10	20.00%
合计	<u>19,434,071.16</u>	<u>875,527.93</u>	<u>4.51%</u>

（续上表）

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	12,549,860.91	62,749.30	0.50%
1至2年	3,873,040.71	193,652.04	5.00%
2至3年	2,664,424.11	266,442.41	10.00%
3年以上	773,887.89	154,777.58	20.00%
合计	<u>19,861,213.62</u>	<u>677,621.33</u>	<u>3.41%</u>

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
单项计提坏账准备	1,164,189.02		1,033,788.33		130,400.69
账龄组合计提坏账准备	677,621.33	197,906.60			875,527.93
合计	<u>1,841,810.35</u>	<u>197,906.60</u>	<u>1,033,788.33</u>		<u>1,005,928.62</u>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司名称	应收账款	占总金额比例	坏账准备
	期末余额		期末余额
中国建筑第八工程局有限公司	8,610,820.01	41.01%	360,294.18
中建三局第一建设工程有限责任公司	1,415,606.40	6.74%	30,913.38
广西建工集团	954,826.37	4.55%	122,892.92

公司名称	应收账款	占总金额比例	坏账准备
	期末余额		期末余额
桂林全建建筑安装工程公司	943,976.95	4.50%	4,719.88
东莞市建安集团有限公司	892,630.29	4.25%	4,463.15
合计	<u>12,817,860.02</u>	<u>61.04%</u>	<u>521,794.69</u>

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	454,722.27	85.12%	297,850.59	79.50%
1至2年	20,996.28	3.93%	25,635.82	6.84%
2至3年	12,026.54	2.25%	9,900.00	2.64%
3年以上	46,473.00	8.70%	41,273.00	11.02%
合计	<u>534,218.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>374,659.41</u>	<u>100.00%</u>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

公司名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
广西电网有限责任公司桂林永福供电局	非关联方	240,251.83	44.97%	2024年	尚未获得商品
中国石化销售股份有限公司	非关联方	115,581.00	21.64%	2024年	尚未获得商品
南宁仲裁委员会秘书处	非关联方	40,937.00	7.66%	2023年	未到结算时点
江苏洪泉建设有限公司	非关联方	18,000.00	3.37%	2019年	尚未结算
桂林中油国祥能源有限公司	关联方	16,697.82	3.13%	2021年	尚未获得商品
合计		<u>431,467.65</u>	<u>80.77%</u>		

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	347,263.44	351,952.79
合计	<u>347,263.44</u>	<u>351,952.79</u>

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	175,641.65	160,254.06
1至2年	10,000.00	50,000.00
2至3年	30,000.00	10,000.00

账龄	期末账面余额	期初账面余额
3年以上	170,000.00	170,000.00
合计	<u>385,641.65</u>	<u>390,254.06</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	241,000.00	290,000.00
增值税退税	113,081.00	53,803.87
员工借款	2,000.00	2,000.00
其他	29,560.65	44,450.19
合计	<u>385,641.65</u>	<u>390,254.06</u>

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	385,641.65	100.00%	38,378.21	9.95%	347,263.44
其中：账龄组合	385,641.65	100.00%	38,378.21	9.95%	347,263.44
合计	<u>385,641.65</u>	<u>100.00%</u>	<u>38,378.21</u>	<u>9.95%</u>	<u>347,263.44</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	390,254.06	100.00%	38,301.27	9.81%	351,952.79
其中：账龄组合	390,254.06	100.00%	38,301.27	9.81%	351,952.79
合计	<u>390,254.06</u>	<u>100.00%</u>	<u>38,301.27</u>	<u>9.81%</u>	<u>351,952.79</u>

1) 按组合计提坏账准备：

① 组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	175,641.65	878.21	0.50%
1至2年	10,000.00	500.00	5.00%
2至3年	30,000.00	3,000.00	10.00%
3年以上	170,000.00	34,000.00	20.00%
合计	<u>385,641.65</u>	<u>38,378.21</u>	<u>9.95%</u>

② 坏账准备计提情况

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	
	损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
期初余额	38,301.27			38,301.27
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	76.94			76.94
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	<u>38,378.21</u>			<u>38,378.21</u>

③ 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合计提坏账准备	38,301.27	76.94				38,378.21
合计	<u>38,301.27</u>	<u>76.94</u>				<u>38,378.21</u>

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

公司名称	款项的性质	期末余额	账龄	占总金额比例	坏账准备 期末余额
中国建筑第八工程局有限公司	押金及保证金	210,000.00	注 1	54.45%	37,050.00
应退增值税	增值税退税	113,081.00	1 年以内	29.32%	565.41
中建电子商务有限责任公司	押金及保证金	21,000.00	注 2	5.45%	555.00
职工工会经费	其他-垫付款	11,099.00	1 年以内	2.88%	55.5
中建八局广西建设有限公司	押金及保证金	10,000.00	1 年以内	2.59%	50.00
合计		<u>365,180.00</u>		<u>94.69%</u>	<u>38,275.91</u>

注 1：其他应收中国建筑第八工程局有限公司期末余额 210,000.00 元，其中：账龄 1 年以内 10,000.00 元，占总金额比例 2.59%，应计提坏账准备 50.00 元；账龄 2-3 年 30,000.00 元，占总金额比例 7.78%，应计提坏账准备 3,000.00 元；账龄 3 年以上 170,000.00 元，占总金额比例 44.08%，应计提坏账准备 34,000.00 元。

注 2：其他应收中建电子商务有限责任公司期末余额 21,000.00 元，其中：账龄 1 年以内 11,000.00 元，占总金额比例 2.85%，应计提坏账准备 55.00 元；账龄 1-2 年 10,000.00 元，占总金额比例 2.59%，应

计提坏账准备 500.00 元。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	555,112.14		555,112.14	433,597.22		433,597.22
库存商品	969,205.93	134,020.63	835,185.30	1,025,709.00	134,020.63	891,688.37
周转材料	569,108.08		569,108.08	569,108.08		569,108.08
合计	<u>2,093,426.15</u>	<u>134,020.63</u>	<u>1,959,405.52</u>	<u>2,028,414.30</u>	<u>134,020.63</u>	<u>1,894,393.67</u>

(2) 存货跌价准备

按性质分类：

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
库存商品	134,020.63					134,020.63	
合计	<u>134,020.63</u>					<u>134,020.63</u>	

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	406.44	38.92
增值税留抵税额		24,185.47
合计	<u>406.44</u>	<u>24,224.39</u>

8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	23,747,515.31	25,344,263.59
固定资产清理		
合计	<u>23,747,515.31</u>	<u>25,344,263.59</u>

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	器具、工具及家具	合计
1) 账面原值						
期初余额	22,929,418.29	22,339,823.41	144,785.33	317,511.80	687,737.27	46,419,276.10

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	器具、工具及家具	合计
本期增加金额			2,831.86			2,831.86
其中：购置			2,831.86			2,831.86
在建工程转入						
本期减少金额						
其中：处置或报废						
期末余额	22,929,418.29	22,339,823.41	147,617.19	317,511.80	687,737.27	46,422,107.96
2) 累计折旧						
期初余额	6,104,199.49	13,949,028.16	118,276.33	219,911.75	683,596.78	21,075,012.51
本期增加金额	419,238.24	1,145,051.52	4,137.30	28,285.50	2,867.58	1,599,580.14
其中：计提	419,238.24	1,145,051.52	4,137.30	28,285.50	2,867.58	1,599,580.14
本期减少金额						
其中：处置或报废						
期末余额	6,523,437.73	15,094,079.68	122,413.63	248,197.25	686,464.36	22,674,592.65
3) 减值准备						
期初余额						
本期增加金额						
其中：计提						
本期减少金额						
其中：处置或报废						
期末余额						
4) 账面价值						
期末账面价值	<u>16,405,980.56</u>	<u>7,245,743.73</u>	<u>25,203.56</u>	<u>69,314.55</u>	<u>1,272.91</u>	<u>23,747,515.31</u>
期初账面价值	<u>16,825,218.80</u>	<u>8,390,795.25</u>	<u>26,509.00</u>	<u>97,600.05</u>	<u>4,140.49</u>	<u>25,344,263.59</u>

(2) 报告期内公司无暂时闲置的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产。

(3) 其他说明：截至 2024 年 6 月 30 日，本公司固定资产中已用于抵押的房屋建筑物原值 5,915,376.58 元，净值 4,298,976.31 元；详见附注(二)12、“短期借款”。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
① 账面原值			
期初余额	5,056,311.90	24,922.86	5,081,234.76
本期增加金额			
其中：购置			
内部研发			

项目	土地使用权	软件	合计
企业合并增加			
本期减少金额			
其中：处置			
期末余额	5,056,311.90	24,922.86	5,081,234.76
② 累计摊销			
期初余额	893,282.14	17,511.43	910,793.57
本期增加金额	50,563.14	1,246.14	51,809.28
其中：计提			0.00
本期减少金额	0	0	0
其中：处置			0
期末余额	943,845.28	18,757.57	962,602.85
③ 减值准备			
期初余额			
本期增加金额			
其中：计提			
本期减少金额			
其中：处置			
期末余额			
④ 账面价值			
期末账面价值	<u>4,112,466.62</u>	<u>6,165.29</u>	<u>4,118,631.91</u>
期初账面价值	<u>4,163,029.76</u>	<u>7,411.43</u>	<u>4,170,441.19</u>

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

截至 2024 年 6 月 30 日，公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

(3) 其他说明

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无形资产中已用于抵押的土地使用权原值 5,056,311.90 元，净值 4,112,466.62 元，详见附注（二）12、“短期借款”。

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
横切机框改造费用	130,355.50		26,970.06		103,385.44
合计	<u>130,355.50</u>		<u>26,970.06</u>		<u>103,385.44</u>

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税
	差异	资产	差异	资产
坏账准备	1,044,306.83	156,646.02	1,880,111.62	282,016.75
资产减值准备	134,020.63	20,103.09	134,020.63	20,103.09
合计	<u>1,178,327.46</u>	<u>176,749.11</u>	<u>2,014,132.25</u>	<u>302,119.84</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	11,236,966.51	11,236,966.51
合计	<u>11,236,966.51</u>	<u>11,236,966.51</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额
2026年	510,718.19	510,718.19
2027年	5,364,544.75	5,364,544.75
2028年	5,361,703.57	5,361,703.57
合计	<u>11,236,966.51</u>	<u>11,236,966.51</u>

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款（注）	8,500,000.00	8,500,000.00
保证借款		
合计	<u>8,500,000.00</u>	<u>8,500,000.00</u>

注：截至2024年6月30日，公司在柳州银行的借款余额为850万元，该借款由桂林产业发展集团有限公司提供保证担保，本公司提供抵押担保，抵押物为公司位于永福县苏桥镇经济开发区福龙园C区的宿舍楼和生产车间，权证编号分别为桂（2022）桂林市不动产权第0185352号、桂（2022）桂林市不动产权第0185353号。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
原材料及能源款	5,477,935.23	7,126,168.52
运输费	3,113,056.00	2,860,628.94
应付服务费	563,049.44	585,435.64
工程款	153,339.57	153,339.57
合计	<u>9,307,380.24</u>	<u>10,725,572.67</u>

(2) 逾期的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
桂林鲁山新型建材有限公司	3,317,842.94	资金短缺
兴安玉龙运输有限责任公司	3,036,078.03	资金短缺
平乐县富贵石建材有限责任公司	942,638.24	资金短缺
永福县万众五金建材经营部	292,800.14	资金短缺
黄忠瑞	214,373.47	资金短缺
合计	<u>7,803,732.82</u>	

14、合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	805,674.61	734,649.78
合计	<u>805,674.61</u>	<u>734,649.78</u>

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	285,259.56	1,279,930.80	1,382,128.16	183,062.20
离职后福利-设定提存计划	-	170,700.79	170,700.79	-
合计	<u>285,259.56</u>	<u>1,450,631.59</u>	<u>1,552,828.95</u>	<u>183,062.20</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	282,354.59	1,018,896.08	1,121,683.58	179,567.09
职工福利费		100,300.00	100,300.00	
社会保险费		83,284.35	83,284.35	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		77,594.06	77,594.06	
工伤保险费		5,690.29	5,690.29	
生育保险费				
住房公积金		56,787.00	56,804.00	-17
工会经费和职工教育经费	2,904.97	20,663.37	20,056.23	3,512.11
合计	<u>285,259.56</u>	<u>1,279,930.80</u>	<u>1,382,128.16</u>	<u>183,062.20</u>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		165,527.73	165,527.73	
失业保险费		5,173.06	5,173.06	
合计		<u>170,700.79</u>	<u>170,700.79</u>	

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,233.99	
环保税	3.49	
城市维护建设税	1,111.70	
教育费附加	667.02	
地方教育费附加	444.68	
印花税	1,719.80	2,374.27
个人所得税	42.82	
合计	<u>26,223.50</u>	<u>2,374.27</u>

17、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,096,935.18	10,024,724.24
合计	<u>10,096,935.18</u>	<u>10,024,724.24</u>

① 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	9,927,916.70	9,852,083.36

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	129,117.34	129,117.34
代扣代缴款项	28,196.71	31,819.11
其他	11,704.43	11,704.43
合计	<u>10,096,935.18</u>	<u>10,024,724.24</u>

② 账龄超过1年的重要的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
桂林产业发展集团有限公司	3,227,916.70	资金短缺
桂林鲁山新型建材有限公司	2,200,000.00	借款合同展期
合计	<u>5,427,916.70</u>	

18、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		95,504.47
合计		<u>95,504.47</u>

19、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	<u>31,220,000.00</u>					<u>31,220,000.00</u>

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	232,593.85			232,593.85
合计	<u>232,593.85</u>			<u>232,593.85</u>

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,005,186.93			1,005,186.93
合计	<u>1,005,186.93</u>			<u>1,005,186.93</u>

22、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-7,911,747.08	-3,988,586.56
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-7,911,747.08	-3,988,586.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,090,671.05	-3,923,160.52
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	<u>-9,002,418.13</u>	<u>-7,911,747.08</u>

23、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,191,749.78	6,522,474.15	14,868,166.87	14,470,818.80
其他业务				
合计	<u>6,191,749.78</u>	<u>6,522,474.15</u>	<u>14,868,166.87</u>	<u>14,470,818.80</u>

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,000.20	74,097.38
教育费附加	12,000.12	44,458.45
地方教育费附加	8,000.09	29,638.95
印花税	3,483.63	2,220.86
房产税	55,064.16	55,064.16
土地使用税	20,261.47	20,261.47
车船税	360.00	1,466.72
环境保护税	30.23	71.71
防洪保安费		
合计	<u>119,199.90</u>	<u>227,279.70</u>

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬类支出	184,387.22	205,648.72
销售产品损失	22,053.59	140,906.99
差旅费	11,543.68	12,433.67
折旧摊销	1,565.06	25,380.92

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
业务招待费	12,442.70	34,067.13
办公费	921.00	10,303.64
其他费用支出	59,188.50	102,434.82
合计	<u>292,101.75</u>	<u>531,175.89</u>

26、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	533,477.87	582,775.73
聘请中介机构费	92,698.11	99,490.01
折旧摊销	186,463.16	189,685.90
办公费	26,709.40	22,260.29
业务招待费	12,494.00	36,063.00
低值易耗品		3,117.70
差旅费	638.00	446.00
修理费	20,142.70	18,557.40
保险费	7,113.64	21,085.23
其他	58,144.71	62,861.37
合计	<u>937,881.59</u>	<u>1,036,342.63</u>

27、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利息费用	451,900.01	298,476.47
减：利息收入	1,042.04	535.12
银行手续费	2,621.48	2,389.81
合计	<u>453,479.45</u>	<u>300,331.16</u>

28、其他收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
增值税退税	280,002.87	1,027,521.89
上市挂牌奖励		
新型材料专项基金		
管委会能源补贴		
稳岗补贴及养老保险补贴	3,367.37	45,203.32
代扣个税手续费		

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>283,370.24</u>	<u>1,072,725.21</u>

29、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	835,881.73	-42,443.39
其他应收款坏账损失	-76.94	-854.55
合计	<u>835,804.79</u>	<u>-43,297.94</u>

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		189,942.72
合计	<u>0.00</u>	<u>189,942.72</u>

31、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		-14,380.28
其中：固定资产处置利得		-14,380.28
合计		<u>-14,380.28</u>

32、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	48,987.03	22,583.34	48,987.03
合计	<u>48,987.03</u>	<u>22,583.34</u>	<u>48,987.03</u>

33、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	75.32		75.32
合计	<u>75.32</u>		<u>75.32</u>

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	125,370.73	21,996.72

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
合计	<u>125,370.73</u>	<u>21,996.72</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>
利润总额	-965,300.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	125,370.73
所得税费用	125,370.73

35、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

① 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
押金、保证金	53,710.00	7,815.00
代收代付款项	25,512.00	32,675.00
政府补助	3,367.37	
银行利息收入	1,042.04	535.12
其他	192,872.61	82,516.66
合计	<u>276,504.02</u>	<u>123,541.78</u>

② 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
经营费用	481,300.11	447,302.70
营业外支出		
金融机构手续费	2,663.48	
押金、保证金	4,710.00	30,000.00
其他往来款	325,950.54	217,409.12
合计	<u>827,380.13</u>	<u>694,711.82</u>

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,090,671.05	-492,204.98
加：资产减值准备		
信用减值准备	-835,804.79	146,644.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,599,580.14	1,606,688.60
使用权资产折旧		
无形资产摊销	51,809.28	51,601.59
长期待摊费用摊销	26,970.06	26,970.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)		14,380.28
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	451,900.01	298,476.47
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	125,370.73	21,996.72
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-65,011.85	565,333.52
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	2,601,440.29	-12,240,751.55
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-1,353,304.79	238,208.36
其他	52,848.28	9,213,356.15
经营活动产生的现金流量净额	1,565,126.31	-549,300.00
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
1年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③ 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,395,128.57	131,998.34
减：现金的期初余额	209,268.93	295,586.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,185,859.64	-163,587.80
(2) 现金和现金等价物的构成		
项目	期末余额	期初余额
① 现金	1,395,128.57	209,268.93

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	1,395,128.57	209,268.93
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
② 现金等价物	1,395,128.57	209,268.93

37、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	5,915,376.58	4,298,976.31	银行借款	抵押
无形资产	5,056,311.90	4,112,466.62	银行借款	抵押
合计	<u>10,971,688.48</u>	<u>8,411,442.93</u>		

项目	期初余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	5,915,376.58	4,392,636.43	银行借款	抵押
无形资产	5,056,311.90	4,163,029.76	银行借款	抵押
合计	<u>10,971,688.48</u>	<u>8,555,666.19</u>		

(三) 政府补助

种类	本期发生额	上期发生额
桂林市财政企业上市挂牌融资奖励资金		
永福县社保管理中心发放稳岗补贴款	3,367.37	
桂林市社保中心稳岗补贴		45,203.32
墙改办 2020 年新型材料专项基金补助		
桂林经开区管委蒸汽补贴		
个人所得税手续费退税		
增值税即征即退	280,002.87	1,027,521.89
合计	<u>283,370.24</u>	<u>1,072,725.21</u>

(四) 关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

<u>母公司名称</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>母公司对本公司</u>	<u>母公司对本公司</u>
			<u>(万元)</u>	<u>的持股比例</u>	<u>表决权比例</u>
桂林产业发展集团有限公司	桂林市	其他金融业	139,250.00	37.54%	37.54%

本公司最终控制方是桂林市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本公司的子公司情况

本公司无子公司。

3、其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司关系</u>
桂林五洲旅游股份有限公司	持有本公司 17.0147% 股权的股东
桂林兴桂建材集团有限公司	孟光月担任董事、桂林产业发展集团有限公司控制的其他企业
桂林鲁山新型建材有限公司	孟光月担任董事、桂林产业发展集团有限公司控制的其他企业
桂林鲁山新材料科技有限公司	孟光月担任董事、桂林产业发展集团有限公司控制的其他企业
桂林城德置业投资有限公司	持有本公司 8.5202% 股权的自然人股东蒋（man）德持股 20% 的企业
桂林中油国祥能源有限公司	桂林五洲旅游股份有限公司控制的其他企业
蒋（man）德	持有本公司 8.5202% 股权的自然人股东
孟德连	持有本公司 6.2556% 股权的自然人股东
孟光月	董事
胡欣翼	董事
廖国栋	董事
王燕秋	董事
曾繁荣	董事兼总经理
谢怡	监事
张勇	监事
肖时伟	监事
于海保	原财务总监
梁川	董事会秘书

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
桂林鲁山新型建材有限公司[注]	采购原材料	513,970.94	1,749,523.34

注：公司向桂林鲁山新型建材有限公司采购的原材料主要系水泥和粉煤灰。

(2) 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

<u>担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经履行完毕</u>
桂林产业发展集团有限公司	8,500,000.00	2023年10月24日	2025年10月24日	否

② 关联担保情况说明

关联方担保情况详见本附注六、12”短期借款”。

(3) 关联方资金拆借

<u>关联方</u>	<u>拆借金额</u>	<u>起始日</u>	<u>到期日</u>	<u>说明</u>
拆入				
桂林鲁山新型建材有限公司	2,200,000.00	2024-01-01	2024-12-31	年利率6%
桂林鲁山新材料科技有限公司	4,500,000.00	2024-01-01	2024-12-31	年利率6%

(4) 关键管理人员报酬

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
关键管理人员报酬	109,232.18	103,367.45

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>期末余额</u>		<u>期初余额</u>	
		<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>
预付款项	桂林中油国祥能源有限公司	16,697.82		16,697.82	

(2) 应付项目

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>期末账面余额</u>	<u>期初账面余额</u>
应付账款	桂林鲁山新型建材有限公司	3,317,842.94	2,804,182.00
其他应付款	桂林鲁山新型建材有限公司	2,200,000.00	2,200,000.00
其他应付款	桂林产业发展集团有限公司	3,227,916.70	3,152,083.36
其他应付款	桂林鲁山新材料科技有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00

(五) 承诺及或有事项

1、重大承诺事项

公司于资产负债表日不存在其他未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

公司于资产负债表日不存在重大或有事项。

（六）资产负债表日后事项

无。

（七）其他重要事项

1、2016年9月，公司与河北建设集团股份有限公司（以下简称“河北建设公司”）签订了《加气砖买卖合同》，就采购数量、规格、价款、履行方式、结算及付款方式等权利义务进行了约定。协议签订后，公司于2016年10月17日至2018年10月9日期间向河北建设公司供货，累计发货货款3,767,586.71元，收到货款3,088,889.57元，未收到货款678,697.14元。2023年9月7日，公司向广西壮族自治区永福县人民法院提起诉讼，广西壮族自治区永福县人民法院于2023年12月4日作出一审判决<(2023)桂0326民初1413号>：河北建设公司支付公司货款678,697.14元。该判决经公告送达后已生效。河北建设公司已提起上诉，二审开庭日期为2024年3月26日。2024年4月24日，广西壮族自治区永福县人民法院作出终审判决<(2024)桂03民终463号>驳回上诉，维持原判。

截至2023年12月31日，本公司已收到案外人陆国胜等支付的款项362,000.00元。截至2024年6月30日，本公司已收到河北建设集团应收账款余额316,697.14元，诉讼金额已经全部结清。

2、2017年7月19日，公司与广西建工集团第四建筑工程有限责任公司直属分公司(以下简称“广西四建”)签订了《加气混凝土砌块采购合同》(合同编号:GX SJ-ZSF-005)，就采购数量、规格、价款、履行方式、违约责任等权利义务进行了约定。协议签订后，公司于2018年1月29日至2019年10月17日期间向广西四建钟山彰泰城供货，共计发货货款2,397,614.40元，共收到货款2,190,982.40元，未收到货款206,632.00元。2023年4月7日，公司向桂林市象山区人民法院提起诉讼，桂林市象山区人民法院于2023年10月3日作出一审判决<(2023)桂0304民初2636号>：驳回本公司的起诉。驳回依据：本案不属于经济纠纷而有经济犯罪嫌疑，应依法驳回起诉，移送公安机关处理。

截至2024年6月30日，针对广西四建钟山彰泰城应收账款余额106,632.00元（不包括公司于2021年12月16日收到的未指定付款人的100,000.00元），公司已计提21,326.40元坏账。

3、2022年5月，公司与中建八局广西建设有限公司(以下简称“广西八局”)签订了《桂林区域加气砖物资采购与供应合同》(合同编号：广西建设一区域联合体—WZ—2022050)，就采购数量、规格、价款、履行方式、违约责任等权利义务进行了约定。协议签订后，公司于2022年12月10日开始向广西八局承建的桂林领益智能制造保障性租赁住房（一期）项目供货，截至2023年7月，共计发货货款1,245,174.89元，已收到货款200,000.00元，未收到货款1,045,174.89元；公司于2023年1月6日开始向广西八局承建的桂林经开区（临桂段）宝山高端装备智能制造产业园项目供货，截至2023年6月，共计发货货款344,723.95元，已收到货款93,537.04元，未收到货款251,186.91元。2023年9月28日，公司向南宁仲裁委员会提起仲裁申请，南宁仲裁委员会于2023年10月11日作出仲裁申请受理通知书<(2023)南仲受字

1828号》，于2023年12月22日作出开庭通知书，定于2024年1月10日开庭审理。2024年6月21日，公司与广西八局友好协商双方达成和解协议。

截至2023年12月31日，广西八局领益保障房项目应收账款余额1,046,537.23元；广西八局经开区临桂段宝山高端装备能制造产业园应收账款余额259,025.12元。

截止到2024年6月30日，本公司已收到广西八局领益保障房项目应收账款669,487.78元，针对广西八局领益保障房项目应收账款余额377,049.45元，公司已计提5,278.69元坏账；本公司已收到广西八局经开区临桂段宝山高端装备能制造产业园应收账款251,187.90元，针对广西八局经开区临桂段宝山高端装备能制造产业园应收账款余额7,837.22元，公司已计提94.05元坏账。

4、公司与中建八局签订了《加气砖采购合同》，就采购数量、规格、价款、履行方式、违约责任等权利义务进行了约定。协议签订后，公司与中建八局于2022年9月已按照合同约定进行最后结算确认，中建八局承建的临桂创新创业园累计发货货款1,434,538.82元，共收到货款700,000.00元，未收到货款734,538.82元。2023年12月11日，公司向南宁仲裁委员会提起仲裁申请，南宁仲裁委员会于2023年12月15日作出仲裁申请受理通知书<(2023)南仲受字2352号>，于2024年1月11日作出开庭通知书，定于2024年1月26日开庭审理。2024年6月21日，公司与中建八局友好协商双方达成和解协议。

截至2024年6月30日，针对中建八局临桂创新创业园项目应收账款余额734,538.31元，公司已计提69,928.05元坏账。

5、公司与中建八局签订了《蒸压加气混凝土砌块采购合同》，就采购数量、规格、价款、履行方式、违约责任等权利义务进行了约定。协议签订后，公司与中建八局已于2018年4月按照合同约定对中建八局承建的桂林华润中心项目北区进行最后结算确认，共计发货货款2,148,740.70元，已收到货款1,500,000.00元，未收到货款648,740.70元。2023年12月11日，公司向南宁仲裁委员会提起仲裁申请，南宁仲裁委员会于2023年12月15日作出仲裁申请受理通知书<(2023)南仲受字2353号>，于2024年1月11日作出开庭通知书，定于2024年1月26日开庭审理。2024年6月21日，公司与中建八局友好协商双方达成和解协议。

截止2024年6月30日，公司已收到中建八局华润中心项目应收账款余额648,740.70元，货款金额已经全部结清。

6、公司与中建八局签订了《蒸压加气混凝土砌块采购合同》，就采购数量、规格、价款、履行方式、违约责任等权利义务进行了约定。协议签订后，公司与中建八局于2021年3月已按照合同约定对中建八局承建的桂林万达文化旅游城雁山项目进行最后结算确认，累计发货货款4,579,885.57元，已收到货款4,454,050.49元，未收到货款125,835.08元。2023年12月11日，公司向南宁仲裁委员会提起仲裁申请，南宁仲裁委员会于2023年12月15日作出仲裁申请受理通知书<(2023)南仲受字2354号>，于2024年1月11日作出开庭通知书，定于2024年1月26日开庭审理。2024年6月21日，公司与中建八局友好协商双方达成和解协议。

截至2023年12月31日，中建八局雁山万达项目应收账款余额116,747.75元。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司已收到中建八局雁山万达项目应收账款余额 116,747.75 元，货款金额已经全部结清。

7、公司与中建八局签订了《加气砖采购合同》，就采购数量、规格、价款、履行方式、违约责任等权利义务进行了约定。协议签订后，公司与中建八局于 2022 年 2 月已按照合同约定对中建八局承建的桂林深科技项目进行最后结算确认，该项目累计发货货款 5,690,346.12 元，共收到货款 5,009,692.83 元，未收到货款 680,653.29 元。2023 年 12 月 11 日，公司向南宁仲裁委员会提起仲裁申请，南宁仲裁委员会于 2023 年 12 月 15 日作出仲裁申请受理通知书<(2023)南仲受字 2355 号>，于 2024 年 1 月 11 日作出开庭通知书，定于 2024 年 1 月 26 日开庭审理。2024 年 6 月 21 日，公司与中建八局友好协商双方达成和解协议。

截至 2023 年 12 月 31 日，中建八局桂林深科技项目应收账款余额 664,981.53 元。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司已收到中建八局桂林深科技项目应收账款 327,246.50 元，针对中建八局桂林深科技项目应收账款余额 337,735.03 元，公司已计提 33,773.50 元坏账。

8、公司与柳州市桂海建筑工程有限责任公司临桂分公司（以下简称“桂海临桂公司”）签订了《加气块买卖合同》，就采购数量、规格、价款、履行方式、违约责任等权利义务进行了约定。协议签订后，公司开始向桂海临桂公司发货，该项目累计发货货款 522,236.16 元，共收到货款 50,000.00 元，未收到货款 472,236.16 元。公司于 2023 年 11 月向桂林市永福县人民法院提起诉讼，目前已立案，具体开庭日期还未确定。2024 年 5 月 31 日，公司收到广西壮族自治区永福县人民法院民事判决书<(2024)桂 0326 民初 521 号>，判决桂海临桂公司支付公司货款 475,657.60 元及逾期付款违约金等，目前在申请执行中。

截至 2024 年 6 月 30 日，针对柳州市桂海建筑工程有限责任公司临桂分公司桂林市华奥学校幼儿园教学楼项目应收账款余额 472,236.16 元，公司已计提 93,780.05 元坏账。

9、公司与通宁建工集团有限公司桂林分公司（以下简称“通宁桂林公司”）签订了《加气混凝土砌块采购合同》，就采购数量、规格、价款、履行方式、违约责任等权利义务进行了约定。协议签订后，公司开始向通宁桂林公司供货，该项目累计发货货款 954,434.88 元，共收到货款 350,000.00 元，未收到货款 604,434.88 元。公司于 2023 年 11 月向桂林市永福县人民法院提起诉讼。2024 年 4 月 17 日开庭审理并组织调解，公司与通宁公司达成调解协议<(2024)桂 0326 民初 522 号>。

截止 2024 年 6 月 30 日，公司已收到通宁建工集团有限公司桂林分公司桂林信息科技学院一期（二标段）项目应收账款 50,000.00 元，针对通宁建工集团有限公司桂林分公司桂林信息科技学院一期（二标段）项目应收账款余额 554,434.88 元，公司已计提 27,721.74 元坏账。

（八）股份支付

无。

(九) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,367.37
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,911.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	
所得税影响额	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	<u>52,279.08</u>

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.54%	-0.0349	-0.0349
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.76%	-0.0366	-0.0366

桂林鲁山墙材股份有限公司

2024年8月29日

附件 I 会计信息调整及差异情况**一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据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

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	0
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,367.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,911.71
非经常性损益合计	52,279.08
减: 所得税影响数	0
少数股东权益影响额(税后)	0
非经常性损益净额	52,279.08

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况**一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****(一) 报告期内的股票发行情况**

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用