

公司代码：600293

公司简称：三峡新材



湖北三峡新型建材股份有限公司 2026 年半年度报告

2026 年 8 月 22 日

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人谢普乐、主管会计工作负责人汪艳妮及会计机构负责人（会计主管人员）王丽平声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中可能面对的风险因素部分的内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义.....3

第二节 公司简介和主要财务指标.....3

第三节 管理层讨论与分析.....6

第四节 公司治理、环境和社会16

第五节 重要事项.....18

第六节 股份变动及股东情况24

第七节 债券相关情况.....27

第八节 财务报告28

备查文件目录	载有公司法定代表人签名并盖章的半年度报告正文
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
三峡新材、公司、本公司	指	湖北三峡新型建材股份有限公司
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、千元、万元、亿元
宜昌产投	指	宜昌产投控股集团有限公司
当阳城投	指	当阳市城市投资有限公司
当阳建投	指	当阳市建设投资控股集团有限公司
临港新材料	指	三峡新材临港新材料（宜昌）有限公司
临港项目	指	三峡新材临港汽车及电子玻璃项目
一窑三线	指	一窑三线汽车电子玻璃生产线
一窑二线	指	一窑二线超白汽车节能玻璃生产线
硅材料公司	指	宜昌三峡新材硅材料有限公司
硅材料基地项目	指	三峡新材硅材料基地项目
硅业公司	指	三峡新材硅业（宜昌）有限公司
科技公司	指	湖北三峡新材科技有限公司
产业研究院	指	三峡玻璃产业研究院
销售公司	指	三峡新材（宜昌）销售有限公司
峡光玻璃	指	当阳峡光特种玻璃有限责任公司
当玻硅矿	指	宜昌当玻硅矿有限责任公司
金晶玻璃	指	湖北金晶玻璃有限公司
正达科技	指	当阳正达材料科技有限公司
新疆普耀	指	新疆普耀新型建材有限公司
湖北金晶	指	湖北金晶新材料科技有限公司
金晶洪湖	指	金晶玻璃（洪湖）有限公司
金晶当阳	指	湖北金晶玻璃有限公司当阳分公司
一线	指	六机无槽改浮法玻璃生产线
二线	指	600 吨浮法玻璃生产线
三线	指	600 吨自洁玻璃基片及配套工程生产线
四线	指	1000T/D 优质浮法玻璃生产线
五线	指	1000T/D 特种低辐射节能玻璃基片生产线
公司章程	指	湖北三峡新型建材股份有限公司章程
报告期	指	2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	湖北三峡新型建材股份有限公司
公司的中文简称	三峡新材
公司的外文名称	HUBEI SANXIA NEW BUILDING MATERIALS CO.,LTD
公司的外文名称缩写	HBSXNBM
公司的法定代表人	谢普乐

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周扬	汪龙龙
联系地址	湖北省当阳市翼德路6号	湖北省当阳市翼德路6号
电话	0717-3280108	0717-3280108
传真	0717-3280108	0717-3280108
电子信箱	sxxc@sxxc.com.cn	sxxc@sxxc.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省当阳市经济技术开发区
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	湖北省当阳市翼德路6号
公司办公地址的邮政编码	444105
公司网址	www.sxxc.com.cn
电子信箱	sxxc@sxxc.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	三峡新材	600293	

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	391,865,884.17	625,464,533.53	-37.35
利润总额	-87,120,126.70	-25,229,369.32	-245.31
归属于上市公司股东的净利润	-80,367,746.36	-26,992,977.62	-197.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-75,151,814.03	-80,626,926.94	6.79
经营活动产生的现金流量净额	-57,364,048.60	-68,986,655.57	16.85
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,650,034,846.37	1,729,975,036.89	-4.62
总资产	3,492,326,725.68	3,810,332,309.72	-8.35

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.02	-250.00
稀释每股收益(元/股)	-0.07	-0.02	-250.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.06	-0.07	14.29
加权平均净资产收益率(%)	-4.76	-1.56	减少3.20个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.45	-4.66	增加0.21个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-11,453,297.42	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,609,453.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-6,750,000.00	
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	-588,183.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,222,808.35	
减：所得税影响额	305,611.61	
少数股东权益影响额（税后）	-4,048,898.43	
合计	-5,215,932.33	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）所属行业发展概况

三峡新材是一家以浮法玻璃及深加工产品的研发、生产、销售为主业，服务于绿色建筑、节能环保、家电等领域的工业材料供应商，目前已形成硅砂矿——浮法玻璃原片——玻璃深加工上下游一体的产业链。根据《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》和国家标准《国民经济行业分类（GB/T+4754-2017）（按第1号修改单修订）》，公司所处行业为“C30 非金属矿物制品业”。



1.行业发展现状

浮法玻璃是当前平板玻璃行业的主流核心产品，依托浮法工艺生产，具备表面平整光滑、厚度均匀、透光性好、成品质量稳定等优势，适配规模化、工业化量产需求，是建筑、汽车、装饰及各类玻璃深加工领域的基础原材料。其中建筑领域为核心下游，广泛应用于住宅、商业楼宇的门窗、幕墙建设，同时可通过镀膜、中空、钢化等深加工工艺升级为节能功能玻璃。作为建材行业的基础刚需品类，浮法玻璃行业具备典型的周期性特征，产能供给、市场价格与地产基建景气度、原材料能源成本、产业政策导向高度关联，行业整体竞争格局正逐步从粗放产能扩张转向精细化、高端化、绿色化提质发展。

报告期内，浮法玻璃行业发展呈现以下特征：

（1）供需关系动态调整，价格中枢有所回落

供给端，行业前期多线进入冷修停产周期，2026 年一季度随着行业利润阶段性修复，部分停产产线集中复产，上半年行业在产产能、有效产能利用率均处于历史中高位区间，整体供给总量充足。需求端，2026 年国内房地产竣工端复苏不及预期，竣工面积同比持续收缩，作为建筑玻璃核心下游的地产需求支撑力度较 2025 年同期走弱，刚需托底能力不足。

受供需错配格局影响，浮法玻璃价格呈现季节性波动走势：一季度受传统市场淡季、终端需求低迷影响，行业持续累库，原片价格震荡回落；二季度下游企业阶段性补库带动价格小幅修复反弹。整体来看，2026 年上半年浮法玻璃市场均价较去年同期明显下行。结合国家统计局及行业协会公开数据，上半年全国平板玻璃总产量同比基本持平，在供给高位、需求疲软的背景下，行业库存去化节奏放缓，整体库存压力高于往年同期。

（2）成本端结构性变动，毛利空间有所收窄

2026 年上半年浮法玻璃行业原材料、能源价格呈现结构性分化态势：核心原料纯碱市场供需格局改善，价格同比回落，一定程度上对冲了生产成本；但生产端核心能耗天然气、石油焦以及石英砂价格持续高位震荡，成为主要成本压力来源。整体来看，能源及辅料成本刚性凸显，且下游终端市场需求偏弱，玻璃原片售价向上传导阻力较大、涨价落地困难。成本端降本空间有限、售价端盈利修复乏力，在双向挤压下，行业整体毛利率、净利率水平较去年同期明显收窄，行业盈利承压。

2.行业发展趋势

在“双碳”政策及建筑节能新规约束下，行业提质升级趋势明确。报告期内，《建筑节能与可再生能源利用通用规范》等国家强制性建筑节能标准落地执行力度持续加码，建筑用玻璃产品迭代升级。Low-E 镀膜玻璃、中空节能玻璃、隔音隔热功能玻璃等深加工节能产品的市场需求持续释放、渗透率稳步提升，摆脱了传统浮法原片同质化低价竞争困境。政策端持续引导行业淘汰

落后低效产能，推动产品结构优化，行业竞争逻辑由过去的产能、价格竞争，转向高端化、功能化、绿色低碳的品质与技术竞争，结构性增长机会集中在高附加值深加工领域。

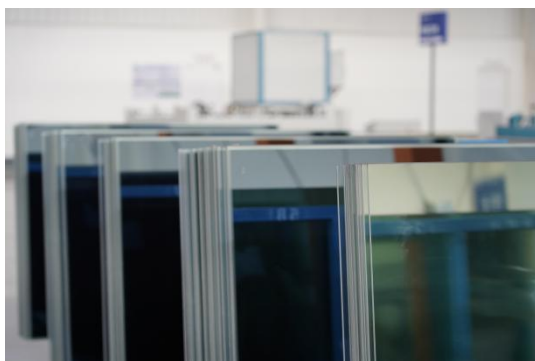
（二）主营业务及经营模式

三峡新材是湖北省唯一上市玻璃企业、华中地区核心平板玻璃及深加工玻璃研发生产基地。公司多年深耕玻璃制造主业，当前主营业务为平板玻璃及特种功能玻璃的生产和销售，新型建材的科研与开发，现有浮法玻璃生产线 6 条，分别位于湖北当阳生产基地和新疆双河生产基地。自回归国有控股后，公司铆足定力发展高附加值产品，持续加大专业性设备投资，同时，依托三峡玻璃产业研究院稳步推进高品质产业玻璃、汽车玻璃及电子玻璃等重点方向的课题攻关，并通过临港项目和硅材料基地项目向高端制造领域转型升级。

1. 主营产品及应用领域

公司产品结构清晰，当前已形成以浮法原片为基础、深加工产品为核心、特色色玻为差异化增量的多元驱动发展格局，各品类协同互补，持续优化产品附加值与市场竞争力，具体产品体系如下：

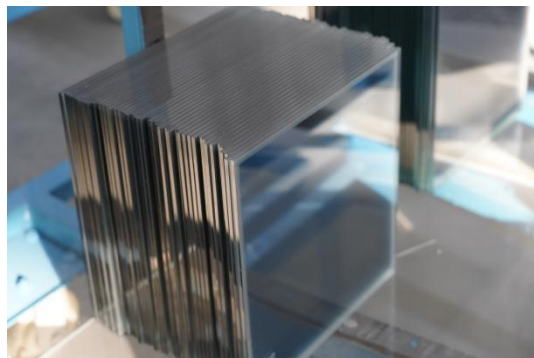
（1）浮法玻璃原片：浮法平板玻璃为公司传统核心基础产品，涵盖 3.2mm—12mm 不同厚度规格的白玻，依托成熟浮法工艺生产，将玻璃液经锡槽摊平、抛光、冷却定型制成，具备板面平整度高、质量稳定性强等特点，可直接满足住宅、商业楼宇、市政工程等基础建筑门窗、幕墙用材需求，同时可为后续各类深加工产品生产提供稳定优质的原片原料支撑。



（2）Low-E 镀膜玻璃：Low-E 镀膜玻璃为公司深加工产品，以自产优质浮法原片为基材，采用先进真空磁控溅射镀膜工艺，在玻璃表面镀制多层金属银及氧化物薄膜，涵盖单银、双银等主流品类。产品兼具高透光、低辐射、隔热保温的优异性能，能够有效降低建筑采暖、制冷能耗，间接减少温室气体排放，大幅提升建筑居住与使用舒适度。在国家建筑节能强制性标准持续落地、绿色建筑政策不断加码的行业背景下，节能环保型玻璃替代趋势明确，Low-E 镀膜玻璃市场渗透率持续提升，是公司当前布局绿色低碳赛道、实现盈利提质的重要产品。



（3）其他深加工玻璃：公司依托自有原片产能优势，搭建了完善的玻璃深加工产业链，通过切割、磨边、钢化、合片、高压等标准化精细化深加工工艺，主打钢化玻璃、中空玻璃、夹胶玻璃等成熟产品系列。此类产品在基础玻璃透光、平整的基础性能上，叠加防爆抗压、隔音降噪、隔热保温等升级特性，性能适配高端建筑、精装商用工程、绿色幕墙等中高端细分场景，有效规避基础原片同质化低价竞争，持续提升产品附加值，贴合行业高端化、功能化、绿色化转型趋势。



(4) 特色色玻产品：公司积极推进产品结构优化，依托成熟浮法着色工艺，精准对接高端装饰与建筑幕墙市场需求，调制开发生产欧洲灰、福特蓝两大特色着色玻璃。产品采用本体熔制着色工艺，在玻璃原料熔融阶段精准配比专用着色助剂，经高温均质熔制、浮法成型、精密退火制成，色彩通体均匀、不褪色、无表层镀膜脱落风险，成品板面洁净、光学性能稳定，品质优于普通后期喷涂着色玻璃。其中欧洲灰玻璃色调沉稳通透，光线柔和不刺眼，兼具高级质感与低调视觉效果，适配高端写字楼、酒店、轻奢住宅幕墙及精装内饰场景；福特蓝玻璃色泽清澈透亮、采光均匀，可有效过滤强光与部分紫外线，兼具装饰性与实用性，广泛应用于高端建筑外立面、景观工程等领域。



2.经营模式

(1) 生产模式

公司采用以销定产、按需排产、常备库存的规模化连续生产模式。依托浮法玻璃生产线连续化、自动化的工艺特性，实行稳定生产，保障原片产能持续释放，满足大批量、常态化市场需求。同时结合下游订单情况、行业淡旺季特征及库存情况动态调节生产节奏。针对 Low-E 镀膜、各类深加工玻璃及特色色玻产品，依托自有原片自给优势，实行“原片自产+深加工精细化定制”的一体化生产模式，可根据客户差异化规格、色彩、节能参数需求灵活调整生产方案，既保障标准化产品规模化量产效率，又满足中高端工程定制化需求，有效提升产能利用率与生产精益化水平。

(2) 采购模式

公司采购工作以适时适量、质价协同、安全保供、成本可控为核心原则，严格依据生产计划、研发需求及制造部门提报的采购清单统筹开展采购工作，保障采购流程规范化、精准化。依托深耕玻璃行业多年的产业积淀，公司与纯碱等核心原材料优质供应商建立长期稳定战略合作机制，通过长协锁量锁价模式，有效对冲原材料价格大幅波动风险，筑牢供应链安全稳定根基。同时，公司依托宜昌本地自有硅砂基地的区位与产业优势，形成“自有矿源保供为主、周边资源灵活调节为辅”的稳定供应体系，具备突出的上游成本管控能力。此外，公司搭建了完善的原料入库质检与全流程台账管理体系，对采购原料的品质、规格、批次进行严格核验追溯，从生产源头把控原料质量，为成品品质稳定、生产成本精细化管控提供坚实保障。

(3) 销售模式

公司始终坚持以市场需求为核心导向，依托差异化、定制化、专业化的综合服务体系，快速响应市场动态与客户需求，持续为下游市场创造增值价值，推行“以需定销、按需布局”的市场化销售策略。公司整体采用地销为主、直销与分销协同联动的渠道模式，一方面充分依托各地经销商网络优势，拓宽区域覆盖范围、快速消化通用型产品库存；另一方面持续强化自有营销团队建设，深耕重点工程与核心客户，提升前端价值创造与精准服务能力。公司严格执行现款现货、无信用账期的风控原则，有效规避应收账款风险，保障经营现金流稳健。

(三) 行业地位与主要业绩驱动因素



公司作为华中地区核心浮法玻璃生产龙头企业，依托得天独厚的区位优势、优质的资源禀赋、长期积淀的技术实力，形成如下主要业绩驱动因素：

1.立足区位优势，筑牢区域龙头保供优势

公司扎根湖北宜昌、紧邻长江黄金水道，坐拥水陆联运的立体交通优势，物流通达性强、运输成本可控，可高效辐射华中全域及长江中下游核心市场，新疆生产基地玻璃产品成功突破海外市场。依托优越的地理位置与成熟的区域布局，公司区域保供能力、市场响应速度位居行业前列，在区域市场竞争中具备显著的渠道优势与成本优势。

2.依托自有资源，夯实成本管控优势

公司为行业内少数配套自有硅砂矿的上市玻璃企业，具备完备的上游资源配套能力，资源禀赋扎实。当前国内硅砂行业环保管控持续收紧、矿山开采规范化、供给格局逐步趋稳，公司依托硅砂自供率超过 50%的产业链布局，能够有效规避外部采购价格波动、货源不稳定、长途物流成本高等行业痛点，构建稳定、长效的成本管控体系。

3.深耕技术迭代，积淀绿色品牌优势

公司深耕玻璃制造工艺多年，多条核心产线拥有自主知识产权，持续推进窑炉节能改造、工艺提质增效等技术升级，绿色生产体系成熟完善。依托扎实的技术积淀，公司节能玻璃、高端深加工玻璃等绿色产品产销稳步提升，产品品质、节能性能、综合性价比优势突出，逐步掌握华中区域高端节能玻璃市场主导权，品牌影响力与市场话语权持续增强。

4.锚定高端转型，释放长期成长潜力

临港项目是公司向高端制造领域转型升级的战略性布局，项目依托长江黄金水道和临港区位优势，系统重构物流成本格局。项目规划建设一窑三线汽车电子玻璃生产线及一窑二线超白汽车节能玻璃生产线，采用国际领先的逐级澄清熔化、纯氧助燃等先进技术，大幅降低单位生产能耗、提高生产柔性，可同时柔性生产汽车玻璃原片、电子玻璃盖板原片、超白产业玻璃等多种高端产品，精准切入新能源汽车、智能网联汽车、电子信息显示等高成长性赛道，并全线使用天然气清洁能源，从源头践行绿色低碳的高质量发展路径。与此同时，硅材料基地项目的推进将进一步实现上游优质硅砂资源的自主可控，通过原料自给、产品升级与物流重构的协同发力，系统性构筑公司差异化的长期竞争优势。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，面对浮法玻璃行业需求疲软、行业盈利承压的复杂形势，公司紧紧围绕年度战略发展目标，坚持党建引领、深耕主业经营、攻坚项目建设、深化改革提质、严控经营风险，统筹推进生产经营、市场拓展、项目建设、合规治理、降本增效等各项重点工作，有效对冲行业下行压力，稳住企业经营基本盘，持续夯实高质量发展根基，各项工作取得阶段性成效。

（一）主要经营指标完成情况

三峡新材下辖全资子公司湖北金晶、金晶玻璃，控股子公司新疆普耀、当玻硅矿，2026 年上半年生产平板玻璃 898 万重箱，产品普通级率 96.68%，销售平板玻璃 786 万重箱，产销率 87.53%；生产 Low-E 镀膜玻璃 379 万平方米，销售 298 万平方米，产销率 78.63%。2026 年上半年实现营业收入 3.92 亿元，上缴税收 1,869 万元，生产精砂 17.99 万吨，尾砂销售收入 327 万元；深加工业务收入 921 万元。

（二）2026 年上半年重点工作完成情况

1.加强党业融合，凝聚企业发展合力

公司坚持以高质量党建引领企业高质量发展，深化党建与生产经营、项目建设深度融合。一是强化政治引领，严格落实“第一议题”、中心组学习等制度，常态化开展专题研讨与廉政教育，持续提升干部队伍政治素养和履职能力。二是压实治党责任，细化党建、党风廉政建设责任清单，完善重点领域廉政风险防控机制，健全监督管理制度体系，筑牢廉洁从业防线。三是夯实基层基础，规范落实党内组织生活，组建临港基地项目临时党支部，以党建赋能项目攻坚、一线破局。四是从严执纪监督，完善基层监督网络，常态化开展作风督查、隐患排查与问题整改，严肃执纪问责，持续营造风清气正、实干担当的发展氛围。

2. 聚焦内部建设，全面提升治理管理效能

公司持续深化内部治理建设，以制度完善、组织优化、队伍提质为抓手，稳步提升企业规范化、精细化管理水平。一是优化组织人力体系，紧扣双基地发展布局，科学优化组织架构与人员配置，拓宽引才渠道、补齐岗位缺口，常态化开展技能培训与“师带徒”培育，夯实人才支撑。二是健全内控制度体系，对标上市监管及国资要求，持续推进制度修订完善，补齐流程短板、规范治理流程，夯实制度管理根基。三是强化闭环督办管理，健全重点工作督查落实机制，压实各级管理责任，整治履职不力、推进滞后等问题，全面提升执行效能。四是优化后勤数字化保障，升级数字化办公体系，规范物资、安保、后勤运维管理，保障双基地平稳高效运行。

3. 丰富产品矩阵，持续稳固拓展市场份额

公司坚持市场导向、效益优先，动态优化产品结构与营销策略，稳固经营基本盘。一是深耕差异化产品赛道，依托成熟浮法着色工艺，稳定生产欧洲灰、福特蓝等特色色玻产品，精准抢占高端幕墙市场；结合行情灵活调整产线排产，优化白玻、色玻、薄板产品结构，提升单品盈利水平。二是完善梯度产品矩阵，构建“浮法原片+深加工+特色色玻”体系，做大 Low-E 节能镀膜、钢化、中空等高附加值产品，持续提升高端功能产品渗透率，规避同质化低价竞争。三是优化市场经营策略，实行动态调价、灵活铺货机制，高效盘活库存、压降损耗；优化客户结构，深耕家电、汽车、高端精装等新兴赛道，降低传统地产依赖。四是迭代销售服务模式，采用“地销为主、直销分销协同”机制，分类对接工程定制与通用产品市场，严格执行现款现货制度，严控经营回款风险，稳步稳固市场份额。

4. 深耕转型项目，夯实企业长远发展根基

公司聚焦产业转型升级战略，全力推进重点项目建设，统筹项目报批、工程建设、要素保障、投产筹备等各项工作，为公司转型发展积蓄动能。一是重点攻坚临港基地建设，锚定点火投产目标倒排工期、挂图作战，持续优化整体建设方案、完善工艺装备规划、统筹配套要素保障，扎实做好项目落地各项前置准备，为公司高端玻璃产业升级夯实发展基础。二是提速硅材料基地项目建设，系统推进项目立项备案、规划设计、环评报批等前期工作，完成专项方案编制与公示，严控项目概算与建设成本，从设计源头提质降本，全力推进项目合规落地、实体开工。三是推进产业研究院研发进度，公司依托三峡玻璃产业研究院平台，持续聚焦高品质功能玻璃、汽车玻璃、电子玻璃等高端赛道开展专项课题攻关，持续夯实新材料领域技术储备。公司坚持研发与产业化深度联动，全力推动自研技术、试验成果落地转化与市场化投放，助力高端新品量产落地、实现产品价值跃升，持续推动公司从传统建材制造向高科技新材料领域延伸拓展。

5. 严守安全底线，筑牢绿色合规发展屏障

公司坚守安全、环保、合规经营底线，积极响应“双碳”战略，通过技术改造、能源优化等措施积极探索绿色化生产模式。一是抓实安全生产管控，全覆盖落实生产基地安全管理，聚焦窑炉、特种设备、高处及动火作业等高危领域，常态化开展隐患排查整改、安全教育及应急演练，从严整治违章行为，上半年未发生一般及以上安全事故。二是深化绿色环保治理，常态化落实环保精细化管理，确保排放达标，推进生态治理专项工作，提前谋划生产设备绿色改造，持续提升低碳生产水平。三是筑牢合规风控防线，构建一体化风控监督格局，推动风控前置嵌入重大决策、项目建设及招采全流程；常态化开展涉税风险自查，稳妥处置历史纠纷与遗留案件，最大限度保全企业资产，夯实合规经营根基。

6. 规范资本运作，提升上市公司治理与品牌价值

公司严格对标上市公司监管规范，持续优化治理体系、规范资本运作，稳步提升企业品牌与资本市场价值。一是规范公司治理与信披工作，有序开展股东会、董事会等各类会议，合规完成定期报告及临时公告披露，保障信息披露真实、准确、完整。二是做实市值管理工作，响应资本市场提质增效专项行动，常态化研判市场动态、加强投资者沟通，多措并举维护市值平稳运行。三是深化投资运营管控，动态完善股权投资台账，推进专项项目闭环管理，健全投后评价机制，压降低效层级、化解历史遗留问题，提升资本运营质效。四是持续践行 ESG 发展理念，深耕绿色生产、合规治理与社会责任，持续优化企业治理体系，稳步提升公司资本市场形象与品牌影响力。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1. 深耕主业积淀，筑牢品牌根基

公司多年深耕玻璃主业，积累了成熟的生产管控、品质保障及市场运营经验，行业积淀深厚、经营根基扎实。依托稳定优质的产品品质、完备的产品体系以及良好的市场服务口碑，公司在华中区域玻璃市场树立了稳固的品牌影响力。公司特色色玻、深加工玻璃等差异化产品市场认可度高、客户黏性强，有效规避行业同质化竞争，构筑了公司稳健经营的市场基本盘。

2. 转型高端产品，拓宽升级空间

公司重点推进临港汽车及电子玻璃项目基地建设，规划建设一窑三线汽车电子玻璃生产线及一窑二线超白汽车节能玻璃生产线，采用国际领先的逐级澄清熔化、纯氧助燃等先进技术，依托

长江黄金水道和临港区位优势，全线使用天然气清洁能源，建成后将大幅降低单位生产能耗、提高生产柔性，产品全面覆盖汽车玻璃原片、电子玻璃盖板原片、超白产业玻璃等高附加值领域，是公司彻底摆脱低端同质化竞争、全面挺进新质生产力赛道的核心战略布局。同时，依托宜昌及湖北良好的汽车工业基础和产业配套优势，借助国资背景的信用优势和资源协同能力，公司已与多家潜在客户建立前期沟通与合作意向基础，销售渠道拓展工作正同步推进，为项目投产后快速形成市场销售、实现达产达效做好充分准备。

3.集聚科创动能，赋能产业转型

公司是高新技术企业、省级技术中心、湖北省玻璃工业工程技术研究中心所在地。公司依托专业化玻璃产业研究院平台，坚持走科技创新高质量发展路线，构建柔性引智与内部培育相结合的人才体系，集聚了一批新材料、新工艺领域专业技术人才。报告期内，公司持续聚焦电子玻璃、汽车玻璃、高端功能玻璃等前沿领域开展技术攻关，稳步推进关键工艺优化与新品研发迭代，持续储备高端玻璃产业化核心技术，加速科研成果落地转化与市场化应用，以技术创新、人才赋能助力公司产业高端化、科技化转型。

4.巩固原料保障，构筑成本优势

公司全力推进硅材料基地项目建设，项目建成后将实现核心原料硅砂本地化、自主化供应，大幅提升原料自供率。自产硅砂经过精细化选矿加工，可直接匹配高端玻璃生产标准，能稳定核心原料品质、保障生产连续性，并能有效解决外购原料长途运输、成本偏高、供应链不稳定等痛点，全面提升公司全链条成本管控能力，强化行业周期波动下的抗风险能力与核心竞争壁垒。

5.完善治理体系，夯实经营效能

公司持续优化管理架构，广纳行业专业化人才，打造出响应迅速、决策科学、执行高效、合规自律的核心管理团队。管理层深耕玻璃主业、聚焦核心经营，全面推进研发、采购、生产、销售、风控、服务全流程规范化、精细化、系统化升级。公司借鉴行业先进管理经验，持续迭代完善制度体系，同时严格落实上市公司治理规范，健全治理机制，以精益化管理、规范化运作持续提升企业经营质效，为产业升级与高质量发展提供坚实管理支撑。

6.依托股东赋能，深化产业协同

公司控股股东当阳城投所属的宜昌产投集团作为宜昌市级产业发展平台，综合实力雄厚、产业资源丰富、发展势能强劲。在行业竞争日趋激烈的背景下，控股股东持续从产业布局、项目建设、资源对接、品牌赋能等方面全方位支持公司发展。公司深度依托股东产业体系，有效拓宽市场布局、渗透新兴产业领域，通过深度产业协同、资源互补共赢，持续提升市场占有率与综合竞争实力，为公司快速转型升级蓄力赋能。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	391,865,884.17	625,464,533.53	-37.35
营业成本	386,864,929.93	629,543,723.13	-38.55
销售费用	2,516,026.04	2,218,814.48	13.40
管理费用	40,328,516.89	25,080,367.86	60.80
财务费用	9,325,559.27	9,034,641.14	3.22
研发费用	23,287,412.96	49,047,758.05	-52.52
经营活动产生的现金流量净额	-57,364,048.60	-68,986,655.57	16.85
投资活动产生的现金流量净额	-114,939,191.36	-29,671,907.99	-287.37
筹资活动产生的现金流量净额	-17,221,120.66	90,066,265.80	-119.12

营业收入变动原因说明：受市场持续低迷影响，本期主导产品市场销售价格和销量同比下滑。

营业成本变动原因说明：本期降本增效工作持续推进，物料单耗及采购价格同比下降，同时受市场供给过剩影响，本期销量下滑，综合导致营业成本总额下降。

销售费用变动原因说明：本期深加工业务进一步拓展，营销人员薪酬及业务推广费同比增加。

管理费用变动原因说明：本期因产线调整及部门调整，计入管理费用的职工薪酬及福利费增加；同时在建工程转固导致折旧摊销增加。

财务费用变动原因说明：本期存量贷款规模同比增加，导致利息支出略有增加。

研发费用变动原因说明：受冷修停产影响，部分研发项目终止，导致研发投入同比下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期因薪酬结构及人员优化调整，导致本期职工薪酬支出同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期对子公司投资增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期坚持按需融资、合理管控融资节奏，本期贷款净流入同比减少。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金 额较上年期 末变动比例 （%）	情况说明
交易性金融资产	922,040.08	0.03	1,422,040.08	0.04	-35.16	本期理财产品到期赎回所致。
应收票据	303,384,347.28	8.69	474,189,984.99	12.44	-36.02	本期已背书但未到期承兑减少所致。
预付款项	26,276,309.88	0.75	40,082,328.61	1.05	-34.44	本期原料燃料采购预付款减少所致。
其他流动资产	9,793,511.06	0.28	7,069,312.90	0.19	38.54	本期留抵税款增加所致。
长期股权投资	80,000,000.00	2.29	-	0.00	100.00	本期对新公司注资。
其他非流动资产	4,096,537.54	0.12	6,727,171.39	0.18	-39.10	本期预付工程款减少所致。
应付票据	15,400,000.00	0.44	25,300,000.00	0.66	-39.13	本期开具银行承兑汇票减少所致。
一年内到期的非流动负债	53,950,051.13	1.54	37,044,897.83	0.97	45.63	本期一年内到期的融资租赁借款增加所致。
其他流动负债	240,346,654.41	6.88	398,526,584.85	10.46	-39.69	本期已背书但未到期的应收票据金额减少所致。
长期应付款	39,822,276.72	1.14	0	0	100.00	本期融资租赁借款增加所致。

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

参见第八节七、31 所有权或使用权受限资产

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

本报告期内对外股权投资情况：

(1) 公司于 2026 年 1 月 5 日召开了董事会 2026 年第一次临时会议，审议通过了《关于收购三峡新材临港新材料（宜昌）有限公司 40%股权暨关联交易的议案》，公司向宜昌国有资本投资控股集团有限公司收购其持有的三峡新材临港新材料（宜昌）有限公司 40%股权，交易金额为 0 万元，并同意授权公司管理层后续根据临港新材料资金需求，在临港新材料 40%股权认缴金额内进行实缴出资。详见公司于 2026 年 1 月 6 日在上海证券交易所网站披露的《湖北三峡新型建材股份有限公司关于购买三峡新材临港新材料（宜昌）有限公司 40%股权暨关联交易的公告》；

(2) 公司于 2026 年 3 月 30 日召开了董事会 2026 年第二次临时会议，审议通过了《关于投资建设三峡新材硅材料基地项目的议案》，公司通过全资子公司宜昌三峡新材硅材料有限公司投资不超过 30,000 万元，建设三峡新材硅材料基地项目。详见公司于 2026 年 3 月 31 日在上海证券交易所网站披露的《湖北三峡新型建材股份有限公司关于投资建设三峡新材硅材料基地项目的公告》。

(1)重大的股权投资

□适用 √不适用

(2)重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北金晶新材料科技有限公司	子公司	发电业务、输电业务、供（配）电业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目：新材料技术研发；玻璃制造；建筑材料销售；技术玻璃制品制造；技术玻璃制品销售；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；余热余压余气利用技术研发（除依法须经批准的项目外，凭	100,000,000.00	382,052,305.71	17,584,649.09	61,409,294.00	-919,873.62	-919,873.62

		营业执照依法自主开展经营活动)						
三峡新材(宜昌)销售公司	子公司	功能玻璃和新型光学材料销售，日用玻璃制品销售，光学玻璃销售，玻璃纤维及制品销售，技术玻璃制品销售，玻璃仪器销售，非金属矿及制品销售，建筑材料销售，高性能纤维及复合材料销售，采矿行业高效节能技术研发，新材料技术研发，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，化工产品销售（不含许可类化工产品），石油制品销售（不含危险化学品）。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	30,000,000.00	22,412,686.38	9,357,591.34	176,709.30	-4,766,986.47	-4,766,986.47
当阳峡光特种玻璃有限责任公司	子公司	玻璃及玻璃制品制造（经营范围中涉及前置审批的从其专项规定）	200,000,000.00	442,676,247.68	412,709,940.89	97,928,137.44	-9,312,486.41	-9,442,178.62
宜昌当玻硅矿有限责任公司	子公司	玻璃用砂岩、石英岩露天开采；硅砂洗选、加工销售及硅盐制品生产销售；玻璃及玻璃制品、碎玻璃购销；白云石、方解石加工、销售（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）	37,790,022.86	80,933,759.01	54,705,926.68	20,657,575.10	2,446,404.24	2,369,067.69
新疆普耀新型建材有限公司	子公司	节能镀膜玻璃生产、销售；玻璃加工；非金属矿产品加工、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。开展边境小额贸易业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	262,257,000.00	506,669,061.00	354,720,285.19	43,985,533.72	-3,237,376.81	-3,165,187.52
当阳正达材料科技有限公司	子公司	汽车玻璃、技术玻璃及其它玻璃制品的研制、销售及推广服务；非金属矿产品（不含国家禁止、限制的品种经营）、建筑材料（不含木材）批发、零售；货物与技术进出口业务（法律、行政法规禁止或限制以及指定经营的进出口项目除外）；以下经营范围按许可证或批准文件核定内容经营；未取得相关有效许可或批准文件的不得经营：玻璃深加工制品的研发、生产、销售（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）	100,000,000.00	31,281,043.93	-227,834.57	0.00	-13,513,991.85	-13,513,991.85
湖北三峡新材料科技有限公司	子公司	工程和技术研究和试验发展，新材料技术开发，资源再生利用技术研发，余热余压余气利用技术开发，新材料技术推广服务，软件开发，数字技术服务，科技中介服务，技术进出口，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。	10,000,000.00	23,473,562.23	19,811,741.84	0.00	-1,192,140.35	-1,191,181.07
宜昌三峡新材硅材料有限公司	子公司	化工产品生产（不含许可类化工产品），新材料技术推广服务，新材料技术研发，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，选矿，矿物洗选加工，建筑材料销售，新型建筑材料制造（不含危险化学品），轻质建筑材料销售，建筑装饰材料销售，建筑用石加工，非金属矿及制品销售，非金属矿物制品制造（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	3,000,000.00	29,762,245.29	-237,754.71	0.00	-237,754.71	-237,754.71
三峡新材硅业(宜昌)有限公司	子公司	新型建筑材料制造（不含危险化学品），新材料技术推广服务，新材料技术研发，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，	3,000,000.00	482,059.10	481,929.59	0.00	-18,070.41	-18,070.41

		选矿，建筑材料销售，轻质建筑材料制造，建筑装饰材料销售，建筑用石加工，非金属矿及制品销售，非金属矿物制品制造。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

（七） 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1.宏观政策调控风险

国家持续深化能耗双控、超低排放、矿山治理等绿色发展管控标准，倒逼行业加速节能低碳升级。公司需持续加大产线技改、环保提标投入，若后续相关政策标准进一步收紧，短期将增加资本开支与运维成本。

2.原燃材料成本波动风险

燃料、纯碱等材料主要依赖外部采购，成本占生产开支比重较高，价格易受市场供需、能源保供、物流等多重因素影响。公司依托自有硅砂矿实现部分价格风险对冲，但如若大宗原料价格大幅上行，且下游产品调价传导存在滞后，将给整体盈利水平带来阶段性管控压力。

3.安全环保合规风险

行业环保监管、现场安全督查常态化、精细化趋势明显。公司已持续完善环保治理与安全生产体系，但随着排放标准、现场安全管理要求不断提升，日常运维、设备改造投入将稳步增加；若现场运维、隐患排查存在疏漏，仍存在合规整改、临时限产等经营扰动风险。

4.下游需求与市场竞争风险

公司传统建筑玻璃产品与地产、基建景气度关联度较高，当前下游市场复苏节奏存在不确定性，行业存量产能充裕，传统产品市场竞争较为充分。中长期汽车、电子玻璃等高附加值赛道发展前景广阔，但也将吸引行业主体加大布局，对公司产品结构优化、市场运营能力提出更高要求。

（二）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	湖北三峡新型建材股份有限公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index

其他说明

☒适用 ☐不适用

公司持续深化对绿色发展路径的探索，严格遵循《中华人民共和国环境保护法》等法律法规，强化对污染物排放管控，持续以生态“含绿量”提升发展“含金量”，稳步走出了一条绿意盎然的可持续发展道路。报告期内，公司环境治理措施及成效如下：

1.2026年上半年二氧化硫排放量为65.36吨、氮氧化物排放量为266.71吨、烟粉尘排放量为8.08吨，与2025年同期相比分别减少30.21吨、141.33吨、3.97吨，分别下降31.61%、34.64%、32.95%。排放总量减少的主要原因：报告期内共应急响应15次，累计96.61天，其中一级响应1.63天，二级响应19.66天，三级响应60.58天，精准减排0.33天，臭氧临时管控14.41天。

2.聘请第三方环境监测机构对公司按季度监测3次，并出具相应检测报告。

3.组织申报2026年度固体废物管理计划并提交管理部门，上半年处置危险废物HW49共0.98吨。

4.组织完成2025年度碳排放现场核查工作，核实2025年度碳排放符合环保要求。

5.严格执行排污许可证要求，规范环保数据记录、环保费用核算，报告期内未发生环境污染事件，顺利完成碳核查、绿化项目移交等重点环保任务。

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

☐适用 ☒不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
原告深圳市和润昌启壹号投资合伙企业(有限合伙)【原告深圳市弘普投资企业(有限合伙)于2026年3月6日通过债权转让变更为深圳市和润昌启壹号投资合伙企业(有限合伙)】，因金融借款合同纠纷起诉包含深圳市恒波商业连锁有限公司(以下简称“深圳恒波”)、湖北三峡新型建材股份有限公司(以下简称“三峡新材”)等22名被告，要求被告深圳恒波向原告偿还贷款本金人民币15,000万元及利息、罚息及实现债权、担保权的费用，包括三峡新材、深圳市前海佳浩投资合伙企业(有限合伙)在内的其他被告承担连带清偿责任。该诉讼已于2023年12月立案，于2025年5月21日一审开庭，2025年11月5日一审判决。2025年11月14日广东省高级人民法院已受理三峡新材提起的上诉，于2026年5月28日二审开庭，目前该案件二审审理中。	http://www.sse.com.cn/

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
金晶玻璃(洪湖)有限公司	华鼎建筑装饰工程有限公司、武汉恒畅节能科技有限公司等6个主体。		买卖合同纠纷	子公司金晶玻璃(洪湖)有限公司因买卖合同纠纷，向华鼎建筑装饰工程有限公司、武汉恒畅节能科技有限公司等6个欠款主体分别提起5起小额诉讼。	454.09	否	案件均在审理或调解阶段。	不适用	不适用
湖北金晶玻璃有限公司	武汉鸿和岗科技有限公司、湖		买卖合同纠纷	子公司湖北金晶玻璃有限公司因买卖合同纠纷，向武汉	75.19	否	案件尚未开庭或尚未执行完毕。	不适用	不适用

	北 柠 月 智 家 工 程 有 限 公 司 等 4 个 主 体。			鸿和岗科技有 限公司、湖北 柠月智家工程 有限公司等 4 个欠款主体分 别提起 3 起小 额诉讼。					
湖 北 金 晶 玻 璃 有 限 公 司	中 建 幕 墙 有 限 公 司		买 卖 合 同 纠 纷	子公司湖北金 晶玻璃有限公 司因买卖合同 纠纷，向中建 幕墙有限公司 提 起 小 额 诉 讼。	31.11	否	案 件 已 完 结。	法院判 决：被 告向原告支付 货款。	已执行
新 疆 普 耀 新 型 建 材 有 限 公 司	新 疆 洪 勋 钢 化 玻 璃 有 限 公 司		买 卖 合 同 纠 纷	子公司新疆普 耀新型建材有 限公司因买卖 合同纠纷向欠 款主体新疆洪 勋钢化玻璃有 限公司提起诉 讼。	371.43	否	案件尚在调 解履行中。	不适用	不适用
湖 北 商 贸 物 流 集 团 有 限 公 司	湖 北 三 峡 新 型 建 材 股 份 有 限 公 司		买 卖 合 同 纠 纷	原告因买卖合 同纠纷向公司 提起诉讼。	217.67	否	完成一审开 庭，尚未判 决。	不适用	不适用
张向锋	湖 北 三 峡 新 型 建 材 股 份 有 限 公 司		生 命 权 、 身 体 权 、 健 康 权 纠 纷	原 告 因 生 命 权、身体权、健 康权纠纷向公 司提起诉讼。	14.10	否	已 于 2026 年 7 月 23 日 一审开庭， 尚未判决。	不适用	不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项☐适用 ☒不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**☐适用 ☒不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

公司于2026年1月5日召开董事会2026年第一次临时会议，审议通过了《关于收购三峡新材临港新材料（宜昌）有限公司40%股权暨关联交易的议案》，同意授权公司管理层后续根据三峡新材临港新材料（宜昌）有限公司（以下简称“临港新材料”）资金需求，在临港新材料40%股权认缴金额内进行实缴出资。（详见公司于2026年1月6日在上海证券交易所网站披露的《湖北三峡新型建材股份有限公司关于购买三峡新材临港新材料（宜昌）有限公司40%股权暨关联交易的公告》）。报告期内公司已在临港新材料40%股权认缴金额内实缴出资完毕。

3、临时公告未披露的事项☐适用 ☒不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							102,080,094.27								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							102,080,094.27								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							102,080,094.27								
担保总额占公司净资产的比例(%)							6.19								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							27,800,000.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）							27,800,000.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	63,953
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
当阳市城市投资有限公司	0	263,789,893	22.74		无		国有法人
当阳市建设投资控股集团有限公司	0	65,581,208	5.65		无		国有法人

当阳市国中安投资有限公司	0	55,371,600	4.77		冻结	55,371,600	境内非国有法人
华龙证券—上海浦东发展银行股份有限公司天津分行—华龙证券质押宝 8 号单一资产管理计划	0	52,000,000	4.48		无		其他
高盛公司有限责任公司	-554,429	7,872,202	0.68		无		境外法人
许松柏	-68,000	5,058,400	0.44		无		境内自然人
刘志念	4,667,900	4,667,900	0.40		无		境内自然人
郭娟	4,296,000	4,296,000	0.37		无		境内自然人
UBSAG	-933,624	3,366,237	0.29		无		境外法人
许丽莹	1,319,700	3,208,200	0.28		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
当阳市城市投资有限公司	263,789,893	人民币普通股	263,789,893				
当阳市建设投资控股集团有限公司	65,581,208	人民币普通股	65,581,208				
当阳市国中安投资有限公司	55,371,600	人民币普通股	55,371,600				
华龙证券—上海浦东发展银行股份有限公司天津分行—华龙证券质押宝 8 号单一资产管理计划	52,000,000	人民币普通股	52,000,000				
高盛公司有限责任公司	7,872,202	人民币普通股	7,872,202				
许松柏	5,058,400	人民币普通股	5,058,400				
刘志念	4,667,900	人民币普通股	4,667,900				
郭娟	4,296,000	人民币普通股	4,296,000				
UBSAG	3,366,237	人民币普通股	3,366,237				
许丽莹	3,208,200	人民币普通股	3,208,200				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	当阳市城市投资有限公司与当阳市建设投资控股集团有限公司于 2023 年 10 月 7 日签订了《投票权委托协议》《一致行动人协议》，当阳市建设投资控股集团有限公司将其持有的 65,581,208 股（占公司总股本的 5.65%）对应的表决权委托给当阳市城市投资有限公司行使。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.前十名股东中第一大股东当阳市城市投资有限公司与当阳市建设投资控股集团有限公司于 2023 年 10 月 7 日签订了《投票权委托协议》《一致行动人协议》，当阳市建设投资控股集团有限公司将其持有的 65,581,208 股（占公司总股本的 5.65%）对应的表决权委托给当阳市城市投资有限公司行使，当阳市城市投资有限公司与当阳市建设投资控股集团有限公司为一致行动人。 2.除此之外，公司未知前十大股东中其他股东之间是否存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：湖北三峡新型建材股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	176,237,851.24	374,247,305.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	922,040.08	1,422,040.08
衍生金融资产			
应收票据	七、4	303,384,347.28	474,189,984.99
应收账款	七、5	53,324,004.07	55,953,966.22
应收款项融资	七、7	18,369,987.81	23,989,439.69
预付款项	七、8	26,276,309.88	40,082,328.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	51,631,543.81	50,455,812.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	250,074,975.18	199,911,552.70
其中：数据资源			
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	七、13	9,793,511.06	7,069,312.90
流动资产合计		890,014,570.41	1,227,321,743.12
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	80,000,000.00	
其他权益工具投资	七、18	153,225,353.92	153,225,353.92
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,587,585,733.27	1,642,772,468.25
在建工程	七、22	273,189,231.13	296,141,093.78
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	206,038,238.13	189,933,368.68
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	54,376,563.82	54,376,563.82
长期待摊费用	七、28	35,973,041.22	32,011,052.72
递延所得税资产	七、29	207,827,456.24	207,823,494.04
其他非流动资产	七、30	4,096,537.54	6,727,171.39
非流动资产合计		2,602,312,155.27	2,583,010,566.60
资产总计		3,492,326,725.68	3,810,332,309.72
流动负债：			
短期借款	七、32	392,868,385.51	490,511,891.14
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	七、35	15,400,000.00	25,300,000.00
应付账款	七、36	204,583,213.22	250,475,934.43
预收款项			
合同负债	七、38	20,939,214.71	25,958,020.62
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	七、39	14,167,314.94	24,441,947.24
应交税费	七、40	34,606,612.29	34,314,557.21
其他应付款	七、41	128,961,401.92	126,279,246.56
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	七、43	53,950,051.13	37,044,897.83
其他流动负债	七、44	240,346,654.41	398,526,584.85
流动负债合计		1,105,822,848.13	1,412,853,079.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	259,900,094.27	226,201,336.52
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	39,822,276.72	
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	188,083,925.71	181,333,925.71
递延收益	七、51	105,567,398.06	109,948,828.67

递延所得税负债	七、29	16,912,027.82	17,004,106.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		610,285,722.58	534,488,196.94
负债合计		1,716,108,570.71	1,947,341,276.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,160,145,046.00	1,160,145,046.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,043,014,198.70	2,043,014,198.70
减：库存股			
其他综合收益	七、57	87,234,950.83	87,234,950.83
专项储备	七、58	4,333,293.77	3,905,737.93
盈余公积	七、59	71,850,556.55	71,850,556.55
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-1,716,543,199.48	-1,636,175,453.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,650,034,846.37	1,729,975,036.89
少数股东权益		126,183,308.60	133,015,996.01
所有者权益（或股东权益）合计		1,776,218,154.97	1,862,991,032.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,492,326,725.68	3,810,332,309.72

公司负责人：谢普乐

主管会计工作负责人：汪艳妮

会计机构负责人：王丽平

母公司资产负债表

2026年6月30日

编制单位：湖北三峡新型建材股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年6月30日	2025年12月31日
流动资产：			
货币资金		40,078,829.94	231,532,395.19
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		248,055,966.04	367,970,817.78
应收账款	十九、1	303,588,645.91	291,468,382.38
应收款项融资		16,253,912.98	18,168,728.76
预付款项		24,008,435.70	37,939,561.88
其他应收款	十九、2	118,025,080.41	130,943,163.66
其中：应收利息			
应收股利			
存货		108,138,448.88	90,504,910.27
其中：数据资源			
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			
流动资产合计		858,149,319.86	1,168,527,959.92
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	947,459,502.14	866,959,502.14
其他权益工具投资		153,225,353.92	153,225,353.92
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		773,599,677.71	802,545,596.48
在建工程		241,044,579.64	241,044,579.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		75,222,565.34	76,434,689.83
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		27,725,063.41	26,708,696.73
递延所得税资产		198,929,762.30	198,929,762.30
其他非流动资产		2,331,987.54	2,560,356.39
非流动资产合计		2,419,538,492.00	2,368,408,537.43
资产总计		3,277,687,811.86	3,536,936,497.35
流动负债：			
短期借款		280,068,385.51	381,826,399.37
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		13,000,000.00	20,000,000.00
应付账款		284,824,515.37	334,150,506.42
预收款项			
合同负债		16,697,408.07	10,421,118.22

应付职工薪酬		9,202,936.54	15,443,508.04
应交税费		28,714,693.39	25,795,732.89
其他应付款		127,021,701.62	143,879,512.69
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		24,820,000.00	21,022,358.34
其他流动负债		211,192,722.08	334,171,728.14
流动负债合计		995,542,362.58	1,286,710,864.11
非流动负债：			
长期借款		235,620,000.00	212,030,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		61,032,327.85	
长期应付职工薪酬			
预计负债		188,083,925.71	181,333,925.71
递延收益		58,563,623.93	63,193,334.14
递延所得税负债		15,394,403.09	15,394,403.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		558,694,280.58	471,951,662.94
负债合计		1,554,236,643.16	1,758,662,527.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,160,145,046.00	1,160,145,046.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,032,299,473.29	2,032,299,473.29
减：库存股			
其他综合收益		87,234,950.83	87,234,950.83
专项储备			
盈余公积		71,850,556.55	71,850,556.55
未分配利润		-1,628,078,857.97	-1,573,256,056.37
所有者权益（或股东权益）合计		1,723,451,168.70	1,778,273,970.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,277,687,811.86	3,536,936,497.35

公司负责人：谢普乐

主管会计工作负责人：汪艳妮

会计机构负责人：王丽平

合并利润表

2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、营业总收入		391,865,884.17	625,464,533.53
其中：营业收入	七、61	391,865,884.17	625,464,533.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		470,888,781.04	722,054,119.21
其中：营业成本	七、61	386,864,929.93	629,543,723.13
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	七、62	8,566,335.95	7,128,814.55
销售费用	七、63	2,516,026.04	2,218,814.48
管理费用	七、64	40,328,516.89	25,080,367.86
研发费用	七、65	23,287,412.96	49,047,758.05
财务费用	七、66	9,325,559.27	9,034,641.14
其中：利息费用		9,711,279.39	11,293,347.23
利息收入		421,655.99	2,342,847.99
加：其他收益	七、67	9,832,261.52	11,170,596.81
投资收益（损失以“-”号填列）	七、58	1,055,530.45	
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-6,943,541.13	34,874,058.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-11,453,297.42	25,760,809.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-86,531,943.45	-24,784,120.47
加：营业外收入	七、74	8,794.88	72,001.12
减：营业外支出	七、75	596,978.13	517,249.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-87,120,126.70	-25,229,369.32
减：所得税费用	七、76	100,313.09	-143,408.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-87,220,439.79	-25,085,960.61
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-87,220,439.79	-25,085,960.61
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-80,367,746.36	-26,992,977.62
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-6,852,693.43	1,907,017.01
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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		-87,220,439.79	-25,085,960.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-80,367,746.36	-26,992,977.62
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-6,852,693.43	1,907,017.01
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.07	-0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.07	-0.02

公司负责人：谢普乐

主管会计工作负责人：汪艳妮

会计机构负责人：王丽平

母公司利润表
2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、营业收入	十九、4	421,074,659.61	706,202,359.45
减：营业成本	十九、4	416,281,021.99	676,719,895.09
税金及附加		5,654,496.56	4,100,835.10
销售费用		840,170.54	900,575.87
管理费用		27,940,696.03	12,973,155.71
研发费用		17,561,722.17	47,519,310.39
财务费用		7,092,482.65	6,481,893.33
其中：利息费用		7,427,249.69	8,559,742.81
利息收入		355,083.32	2,104,966.47
加：其他收益		6,873,223.57	8,633,218.78
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	1,055,530.45	
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			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,889,612.10	34,759,600.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			130,908.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-54,256,788.41	1,030,421.43
加：营业外收入			
减：营业外支出		566,013.19	500,174.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-54,822,801.60	530,246.84
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-54,822,801.60	530,246.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-54,822,801.60	530,246.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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			
（二）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			
六、综合收益总额		-54,822,801.60	530,246.84
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：谢普乐

主管会计工作负责人：汪艳妮

会计机构负责人：王丽平

合并现金流量表

2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		164,216,945.83	190,992,723.83
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			9,571,488.55
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	5,631,305.30	46,179,160.06
经营活动现金流入小计		169,848,251.13	246,743,372.44
购买商品、接受劳务支付的现金		119,796,744.57	188,722,646.07
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		83,333,827.38	93,010,053.35
支付的各项税费		18,694,483.21	17,936,233.80
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	5,387,244.57	16,061,094.79
经营活动现金流出小计		227,212,299.73	315,730,028.01
经营活动产生的现金流量净额		-57,364,048.60	-68,986,655.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		500,000.00	1,300,000.00
取得投资收益收到的现金		1,078,907.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,900.00	22,800,000.00
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		1,606,807.04	24,100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,545,998.40	52,224,812.99
投资支付的现金		80,000,000.00	
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			1,547,095.00
投资活动现金流出小计		116,545,998.40	53,771,907.99
投资活动产生的现金流量净额		-114,939,191.36	-29,671,907.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			10,000,000.00
取得借款收到的现金		200,980,391.40	253,911,926.40
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	8,485,093.22	
筹资活动现金流入小计		209,465,484.62	263,911,926.40
偿还债务支付的现金		216,497,305.80	163,226,777.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,189,299.48	10,618,883.35
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		226,686,605.28	173,845,660.60
筹资活动产生的现金流量净额		-17,221,120.66	90,066,265.80
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		-189,524,360.62	-8,592,297.76
加：期初现金及现金等价物余额		347,983,149.22	171,640,252.08
六、期末现金及现金等价物余额		158,458,788.60	163,047,954.32

公司负责人：谢普乐

主管会计工作负责人：汪艳妮

会计机构负责人：王丽平

母公司现金流量表

2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		230,681,100.73	172,830,268.05
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,266,741.96	57,178,113.40
经营活动现金流入小计		245,947,842.69	230,008,381.45
购买商品、接受劳务支付的现金		210,172,982.10	130,953,644.43
支付给职工及为职工支付的现金		52,250,666.58	65,465,778.04
支付的各项税费		6,562,351.42	4,569,047.16
支付其他与经营活动有关的现金		57,591,701.48	38,222,756.19
经营活动现金流出小计		326,577,701.58	239,211,225.82
经营活动产生的现金流量净额		-80,629,858.89	-9,202,844.37
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		1,078,907.04	
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		1,078,907.04	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,859,702.73	8,414,710.15
投资支付的现金		80,500,000.00	26,100,000.00
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			
投资活动现金流出小计		82,359,702.73	34,514,710.15
投资活动产生的现金流量净额		-81,280,795.69	-34,514,710.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		133,572,000.00	156,352,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,000,943.55	
筹资活动现金流入小计		140,572,943.55	156,352,000.00
偿还债务支付的现金		155,327,672.15	130,994,807.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,787,238.52	8,566,426.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		163,114,910.67	139,561,234.28
筹资活动产生的现金流量净额		-22,541,967.12	16,790,765.72
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			
加：期初现金及现金等价物余额		211,526,309.00	115,160,864.47
六、期末现金及现金等价物余额		27,073,687.30	88,234,075.67

公司负责人：谢普乐

主管会计工作负责人：汪艳妮

会计机构负责人：王丽平

合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,160,145,046.00				2,043,014,198.70		87,234,950.83	3,905,737.93	71,850,556.55		-1,636,175,453.12		1,729,975,036.89	133,015,996.01	1,862,991,032.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,160,145,046.00				2,043,014,198.70		87,234,950.83	3,905,737.93	71,850,556.55		-1,636,175,453.12		1,729,975,036.89	133,015,996.01	1,862,991,032.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								427,555.84			-80,367,746.36		-79,940,190.52	-6,832,687.41	-86,772,877.93
（一）综合收益总额											-80,367,746.36		-80,367,746.36	-6,852,693.43	-87,220,439.79
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							427,555.84					427,555.84	20,006.02	447,561.86
1. 本期提取							713,339.70					713,339.70	33,378.30	746,718.00
2. 本期使用							285,783.86					285,783.86	13,372.28	299,156.14
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,160,145,046.00				2,043,014,198.70	87,234,950.83	4,333,293.77	71,850,556.55		-1,716,543,199.48		1,650,034,846.37	126,183,308.60	1,776,218,154.97

项目	2025 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,160,145,046.00				2,041,748,212.32		73,002,005.63	3,178,026.36	71,850,556.55		-1,605,759,764.86		1,744,164,082.00	128,990,737.54	1,873,154,819.54
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,160,145,046.00				2,041,748,212.32		73,002,005.63	3,178,026.36	71,850,556.55		-1,605,759,764.86		1,744,164,082.00	128,990,737.54	1,873,154,819.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填								341,312.41			-26,992,977.62		-26,651,665.21	11,922,987.55	-14,728,677.66
（一）综合收益总额											-26,992,977.62		-26,992,977.62	1,907,017.01	-25,085,960.61
（二）所有者投入和减少资本														10,000,000.00	10,000,000.00
1．所有者投入的普通股														10,000,000.00	10,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备							341,312.41				341,312.41	15,970.54	357,282.95
1. 本期提取							633,232.08				633,232.08	29,629.92	662,862.00
2. 本期使用							291,919.67				291,919.67	13,659.38	305,579.05
（六）其他													
四、本期期末余额	1,160,145,046.00				2,041,748,212.32	73,002,005.63	3,519,338.77	71,850,556.55	-1,632,752,742.48		1,717,512,416.79	140,913,725.09	1,858,426,141.88

公司负责人：谢普乐

主管会计工作负责人：汪艳妮

会计机构负责人：王丽平

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,160,145,046.00				2,032,299,473.29		87,234,950.83		71,850,556.55	-1,573,256,056.37	1,778,273,970.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,160,145,046.00				2,032,299,473.29		87,234,950.83		71,850,556.55	-1,573,256,056.37	1,778,273,970.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-54,822,801.60	-54,822,801.60
（一）综合收益总额										-54,822,801.60	-54,822,801.60
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,160,145,046.00				2,032,299,473.29		87,234,950.83		71,850,556.55	-1,628,078,857.97	1,723,451,168.70

项目	2025 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,160,145,046.00				2,032,299,473.29		73,002,005.63		71,850,556.55	-1,567,332,149.53	1,769,964,931.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,160,145,046.00				2,032,299,473.29		73,002,005.63		71,850,556.55	-1,567,332,149.53	1,769,964,931.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										530,246.84	530,246.84
（一）综合收益总额										530,246.84	530,246.84
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分 配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股 本）											
2. 盈余公积转增资本（或股 本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收 益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,160,145,046.00				2,032,299,473.29		73,002,005.63		71,850,556.55	-1,566,801,902.69	1,770,495,178.78

公司负责人：谢普乐

主管会计工作负责人：汪艳妮

会计机构负责人：王丽平

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

湖北三峡新型建材股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）根据《中华人民共和国公司法》，经湖北省体改委鄂改[1993]190 号文批准，于 1993 年 3 月 26 日正式成立，领取了湖北省工商行政管理局注册号为 4200001000025 的企业法人营业执照。2000 年 8 月 28 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]115 号文核准，本公司股票在上海证券交易所挂牌上市，现总部位于湖北省当阳市经济技术开发区。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主营业务为平板玻璃及特种功能玻璃的生产和销售，新型建材的科研与开发。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

√适用 □不适用

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 40 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节五、34“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	单项在建工程预算金额超过期末资产总额的 0.5%且大于 2,000 万元。
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项该类应付账款占应付账款期末余额 10%且大于 1,000 万元。
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项该类其他应付款占其他应付款期末余额 10%且大于 1,000 万元。
重要的非全资子公司	非全资子公司的营业收入、利润总额、总资产任一项目金

	额占本集团合并金额比重超过 5%。
收到/支付重要的投资活动有关的现金	单项投资活动金额超过期末资产总额的 0.5%。

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节五、7“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19“长期股权投资”（2）④和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

9、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的当期平均汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计

量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

12、 应收票据

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

13、 应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1（合并范围内关联方款项）	主要包括合并范围内母公司和子公司之间的应收款项。
组合 2（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款及组合 1 外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合，账龄段分析均基于其入账日期来确定。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

14、 应收款项融资

☒ 适用 ☐ 不适用

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

15、 其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1(押金、保证金)	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 2(合并范围内关联方款项)	主要包括合并范围内母公司和子公司之间的应收款项。
组合 3（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收款项及组合 1、2 外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合，账龄段分析均基于其入账日期来确定。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

16、 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品（包括低值易耗品及包装物）等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物于领用时按一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法☒ 适用 ☐ 不适用

存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据☐ 适用 ☒ 不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**☐ 适用 ☒ 不适用**17、 合同资产**☐ 适用 ☒ 不适用**18、 持有待售的非流动资产或处置组**☒ 适用 ☐ 不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法☒ 适用 ☐ 不适用

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重大比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法☒ 适用 ☐ 不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

19、长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团

的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7“合并财务报表编制的方法”

（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

（1）确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	4-5	2.40—3.84
机器设备	年限平均法	12-18	4-5	5.33—8.00
运输工具	年限平均法	5-12	4-5	8.00—19.20
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00
熔窑	年限平均法	9-12	4	8.00-10.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，其中熔窑冷修项目在点火成功且达到正常生产状态后结转固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、27“长期资产减值”。

23、 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本集团所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、研发材料、折旧费用、燃料动力费等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、27“长期资产减值”。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括固定资产的装修改建支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

31、 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

32、 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、23“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团销售玻璃通常在货物已经发出，客户已经签收货物后确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

35、 合同成本

√适用 □不适用

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为经营用房屋建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、21“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁（人民币40,000元或者5,000美元），本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现

值之和) 进行初始计量, 并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营, 是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分: (1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区; (2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分; (3)该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本节五、18 “持有待售的非流动资产或处置组” 相关描述。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41、 其他

√适用 □不适用

本集团安全生产费用计提是根据财政部、应急部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资[2022]136 号)规定执行的, 即年生产规模超过 50 万吨的山坡型露天采石场, 按 3 元/吨提取。

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%的税率计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。	2%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25%计缴/详见下表。	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
当阳峡光特种玻璃有限责任公司	25%
宜昌当玻硅矿有限责任公司	25%
当阳正达材料科技有限公司	25%
湖北金晶玻璃有限公司	25%
金晶玻璃(洪湖)有限公司	25%
湖北金晶新材料科技有限公司	25%
三峡新材(宜昌)销售有限公司	25%
湖北三峡新材科技有限公司	25%
新疆普耀新型建材有限公司	15%
湖北三峡新型建材股份有限公司	15%
宜昌三峡新材硅材料有限公司	25%
三峡新材硅业(宜昌)有限公司	25%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司于 2023 年 10 月 27 日由湖北省科技厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局认定为高新技术企业，并下发编号为 GR202342002508 的高新技术企业证书，证书有效期为三年。本公司 2026 年所得税税率为 15%。

(2) 本公司之子公司新疆普耀新型建材有限公司于 2025 年 10 月 28 日由新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局认定为高新技术企业，并下发编号为 GR202565000026 的高新技术企业证书，证书有效期为三年。本公司之子公司新疆普耀新型建材有限公司 2026 年所得税税率为 15%。

(3) 根据《财政部税务总局国家发展改革委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）的规定，本公司之子公司新疆普耀新型建材有限公司 2026 年所得税税率为 15%。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	161,832,708.60	347,983,149.22
其他货币资金	14,405,142.64	26,264,155.86
存放财务公司存款		
合计	176,237,851.24	374,247,305.08
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金中 14,405,142.64 元作为银行承兑汇票保证金、保函保证金、ETC 冻结签约金等使用受到限制，参见附注七、31

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	922,040.08	1,422,040.08	/
其中：			
银行理财产品	922,040.08	1,422,040.08	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	922,040.08	1,422,040.08	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,848,350.10	473,199,999.86
商业承兑票据	2,669,470.72	1,042,089.62
减：坏账准备	133,473.54	52,104.49
合计	303,384,347.28	474,189,984.99

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		236,774,678.53
商业承兑票据		920,230.02
合计		237,694,908.55

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	303,517,820.82	100.00	133,473.54	0.04	303,384,347.28	474,242,089.48	100.00	52,104.49	0.01	474,189,984.99
其中：										
银行承兑汇票	300,848,350.10	99.12			300,848,350.10	473,199,999.86	99.78	0	0	473,199,999.86
商业承兑汇票	2,669,470.72	0.88	133,473.54	5.00	2,535,997.18	1,042,089.62	0.22	52,104.49	5.00	989,985.13
合计	303,517,820.82	/	133,473.54	/	303,384,347.28	474,242,089.48	/	52,104.49	/	474,189,984.99

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	2,669,470.72	133,473.54	5
合计	2,669,470.72	133,473.54	5

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☒适用 ☐不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	
商业承兑汇票	52,104.49	81,369.05				133,473.54
合计	52,104.49	81,369.05				133,473.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	40,428,918.67	39,338,382.73
1 至 2 年	6,101,863.09	7,852,947.17
2 至 3 年	5,045,525.21	11,637,903.27
3 年以上		
3 至 4 年	7,931,618.92	2,987,713.07
4 至 5 年	27,694.00	282,821.04
5 年以上	162,316.000	162,316.00
小计	59,697,935.89	62,262,083.28
减：坏账准备	6,373,931.82	6,308,117.06
合计	53,324,004.07	55,953,966.22

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	59,697,935.89	100.00	6,373,931.82	10.68	53,324,004.07	62,262,083.28	100.00	6,308,117.06	10.13	55,953,966.22
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	59,697,935.89	100.00	6,373,931.82	10.68	53,324,004.07	62,262,083.28	100.00	6,308,117.06	10.13	55,953,966.22
合计	59,697,935.89	/	6,373,931.82	/	53,324,004.07	62,262,083.28	/	6,308,117.06	/	55,953,966.22

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,428,918.67	2,021,445.93	5.00
1 至 2 年	6,101,863.09	610,186.31	10.00
2 至 3 年	3,297,760.61	659,552.12	20.00
3 至 4 年	9,679,383.52	2,903,815.06	30.00
4 至 5 年	27,694.00	16,616.40	60.00
5 年以上	162,316.00	162,316.00	100.00
合计	59,697,935.89	6,373,931.82	10.68

按组合计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,308,117.06	174,776.46	108,961.70			6,373,931.82
合计	6,308,117.06	174,776.46	108,961.70			6,373,931.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南宸沃贸易有限公司	12,011,210.00		12,011,210.00	20.12	600,560.50
安徽岭越玻璃有限公司	5,398,116.65		5,398,116.65	9.04	269,905.83
湖北源顺国际贸易有限公司	4,262,446.05		4,262,446.05	7.14	213,122.30
新疆洪勋钢化玻璃有限公司	3,209,717.27		3,209,717.27	5.38	270,303.44
乌鲁木齐博瑞阳光商贸有限公司	2,735,121.56		2,735,121.56	4.58	136,756.08
合计	27,616,611.53		27,616,611.53	46.26	1,490,648.15

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	18,369,987.81	23,989,439.69
合计	18,369,987.81	23,989,439.69

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	67,450,285.20	
合计	67,450,285.20	

(4) 按坏账计提方法分类披露

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	18,369,987.81	100.00	0	0	18,369,987.81	23,989,439.69	100.00	0	0	23,989,439.69
其中：										
按组合计提坏账准备	18,369,987.81	100.00	0	0	18,369,987.81	23,989,439.69	100.00	0	0	23,989,439.69
合计	18,369,987.81	/	0	/	18,369,987.81	23,989,439.69	/	0	/	23,989,439.69

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	23,989,439.69		-5,619,451.88		18,369,987.81	
合 计	23,989,439.69		-5,619,451.88		18,369,987.81	

(8) 其他说明：

□适用 √不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	25,218,892.26	95.98	39,649,259.68	98.92
1 至 2 年	795,169.59	3.03	247,910.08	0.62
2 至 3 年	112,122.19	0.43	87,413.01	0.22
3 年以上	150,125.84	0.57	97,745.84	0.24
合 计	26,276,309.88	100.00	40,082,328.61	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
湖北周昌正信物资供应有限公司	13,828,336.45	52.63
河南金大地化工有限责任公司	3,618,071.09	13.77
国网湖北综合能源服务有限公司宜昌分公司	2,183,170.55	8.31
武汉百斯特镜业有限公司	728,155.69	2.77
秦皇岛瑞子德机械设备制造有限公司	455,000.00	1.73
合 计	20,812,733.78	79.21

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	51,631,543.81	50,455,812.85
合 计	51,631,543.81	50,455,812.85

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1) 应收利息分类**☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 重要逾期利息**☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 按坏账计提方法分类披露**☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**☐ 适用 ☒ 不适用**(5) 坏账准备的情况**☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用**(6) 本期实际核销的应收利息情况**☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用**应收股利****(1) 应收股利**☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 按坏账计提方法分类披露**☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,503,676.50	1,266,319.94
1 至 2 年	4,990,343.36	5,014,088.37
2 至 3 年	24,000.00	11,031,589.20
3 年以上		
3 至 4 年	11,032,089.20	34,222,000.00
4 至 5 年	34,241,500.00	168,542,000.00
5 年以上	419,762,351.73	251,255,875.00
小计	472,553,960.79	471,331,872.51
减：坏账准备	420,922,416.98	420,876,059.66
合计	51,631,543.81	50,455,812.85

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业绩对赌补偿金额	9,952,260.83	9,952,260.83
对非关联公司的应收款项	459,641,138.48	459,663,127.11
保证金、押金	439,030.73	442,030.73
备用金借支、尚未结算的银联刷卡款	2,521,530.75	1,274,453.84
小计	472,553,960.79	471,331,872.51
减：坏账准备	420,922,416.98	420,876,059.66
合计	51,631,543.81	50,455,812.85

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额	4,304,184.60		416,571,875.06	420,876,059.66
2026年1月1日余额在本期				
--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	61,880.59			61,880.59
本期转回	15,523.27			15,523.27
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	4,350,541.92		416,571,875.06	420,922,416.98

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
单项计提坏账准备的其他应收款	416,571,875.06					416,571,875.06
组合1(押金、保证金)	26,644.25	-249.99				26,394.26
组合3(账龄组合)	4,277,540.35	62,130.58	15,523.27			4,324,147.66
合计	420,876,059.66	61,880.59	15,523.27			420,922,416.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
深圳市恒波商业连锁股份有限公司	11,029,589.20	91.30	对非关联公司的应收款项	3 至 4 年	387,119,614.23
	34,220,000.00			4 至 5 年	
	386,198,436.51			5 年以上	
武汉崛起玻璃有限公司	19,500,000.00	4.13	对非关联公司的应收款项	5 年以上	19,500,000.00
刘德逊	9,952,260.83	2.11	业绩对赌补偿金额	5 年以上	9,952,260.83
当阳市亚林木业有限公司	3,311,060.69	0.70	对非关联公司的应收款项	5 年以上	3,311,060.69
郑州商品交易所	300,000.00	0.06	押金、保证金	1 年以内	15,000.00
合计	464,511,347.23	98.30	/	/	419,897,935.75

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款
☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

10、 存货
(1) 存货分类
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	69,991,682.02		69,991,682.02	82,757,403.78		82,757,403.78
在产品						
库存商品	170,665,170.17		170,665,170.17	110,875,461.00		110,875,461.00
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	1,909,008.90		1,909,008.90	1,825,160.01		1,825,160.01
委托加工物资	175,650.04		175,650.04	175,650.04		175,650.04
发出商品	7,333,464.05		7,333,464.05	4,277,877.87		4,277,877.87
合计	250,074,975.18		250,074,975.18	199,911,552.70		199,911,552.70

(2) 确认为存货的数据资源
☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备
☐ 适用 ☒ 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提存货跌价准备

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
预缴及留抵税款	9,793,511.06	7,069,312.90
合计	9,793,511.06	7,069,312.90

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额 （账面 价值）	减值准 备期初 余额	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												
小计												
二、联营企业												
三峡新材临 港新材料(宜 昌)有限公司	0		80,000,000.00								80,000,000.00	
小计			80,000,000.00								80,000,000.00	
合计			80,000,000.00								80,000,000.00	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的股利收 入	累计计入其他综 合收益的利得	累计计 入其他 综合收 益的损 失	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
		追加 投资	减少 投资	本期计 入其他 综合收 益的利 得	本期计 入其他 综合收 益的损 失	其他					
非交易性权 益工具	153,225,353.92						153,225,353.92	1,078,907.04	102,629,353.92		非交易
合计	153,225,353.92						153,225,353.92	1,078,907.04	102,629,353.92		/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,587,585,733.27	1,642,772,468.25
固定资产清理		
合计	1,587,585,733.27	1,642,772,468.25

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备、电子设备及其他	熔窑	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	759,762,386.89	943,606,962.54	16,110,869.62	18,619,009.89	378,231,686.60	2,116,330,915.54
2.本期增加金额	2,827,811.82	2,339,552.04	7,831.85	264,069.58	946,520.19	6,385,785.48
（1）购置	1,993,536.58	2,339,552.04	7,831.85	264,069.58	946,520.19	5,551,510.24
（2）在建工程转入	834,275.24					834,275.24
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	3,247,227.21	29,275.30	260,000.00	50,366.36		3,586,868.87
（1）处置或报废		29,275.30	260,000.00	50,366.36		339,641.66
（2）转入在建工程						
（3）其他	3,247,227.21					3,247,227.21
4.期末余额	759,342,971.50	945,917,239.28	15,858,701.47	18,832,713.11	379,178,206.79	2,119,129,832.15
二、累计折旧						
1.期初余额	104,372,514.34	183,750,033.54	10,423,244.42	7,089,652.91	167,923,002.08	473,558,447.29
2.本期增加金额	13,708,206.36	25,778,200.93	626,755.25	947,151.51	17,238,603.99	58,298,918.04
（1）计提	13,708,206.36	25,778,200.93	626,755.25	947,151.51	17,238,603.99	58,298,918.04
3.本期减少金额	62,220.52	650.50	247,000.00	3,395.43	0.00	313,266.45
（1）处置或报废		650.50	247,000.00	3,395.43		251,045.93
（2）转入在建工程						
（3）其他	62,220.52					62,220.52
4.期末余额	118,018,500.18	209,527,583.97	10,802,999.67	8,033,408.99	185,161,606.07	531,544,098.88

三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	641,324,471.32	736,389,655.31	5,055,701.80	10,799,304.12	194,016,600.72	1,587,585,733.27
2.期初账面价值	655,389,872.55	759,856,929.00	5,687,625.20	11,529,356.98	210,308,684.52	1,642,772,468.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

固定资产清理

☐ 适用 ☒ 不适用

22、在建工程

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	268,759,673.23	291,039,288.08
工程物资	4,429,557.90	5,101,805.70
合计	273,189,231.13	296,141,093.78

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
四线冷修工程	241,044,579.64		241,044,579.64	241,044,579.64		241,044,579.64
一线冷修工程	27,551,502.61		27,551,502.61	49,321,331.00		49,321,331.00
其他零星工程	163,590.98		163,590.98	673,377.44		673,377.44
合计	268,759,673.23		268,759,673.23	291,039,288.08		291,039,288.08

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
四线冷修工程	381,044,600.00	241,044,579.64				241,044,579.64	381,044,600.00	施工中				自有资金
一线冷修工程	149,321,300.00	49,321,331.00			21,769,828.39	27,551,502.61	149,321,300.00	施工中				自有资金
合计	530,365,900.00	290,365,910.64			21,769,828.39	268,596,082.25	530,365,900.00	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

工程物资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
工程物资	5,091,042.38	661,484.48	4,429,557.90	5,763,290.18	661,484.48	5,101,805.70
合计	5,091,042.38	661,484.48	4,429,557.90	5,763,290.18	661,484.48	5,101,805.70

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	266,528,429.69			19,110,054.29	226,339.07	285,864,823.05
2.本期增加金额	20,012,900.00				251,476.38	20,264,376.38
(1)购置	20,012,900.00				251,476.38	20,264,376.38
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	286,541,329.69	-	-	19,110,054.29	477,815.45	306,129,199.43
二、累计摊销						
1.期初余额	83,407,972.53			12,461,653.41	61,828.43	95,931,454.37
2.本期增加金额	3,502,495.23			581,614.80	75,396.90	4,159,506.93
(1)计提	3,502,495.23			581,614.80	75,396.90	4,159,506.93
3.本期减少金额						

(1)处置						
4.期末余额	86,910,467.76	-	-	13,043,268.21	137,225.33	100,090,961.30
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	199,630,861.93	-	-	6,066,786.08	340,590.12	206,038,238.13
2.期初账面价值	183,120,457.16			6,648,400.88	164,510.64	189,933,368.68

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
新疆普耀新型建材有限公司	72,773,829.97					72,773,829.97
合计	72,773,829.97					72,773,829.97

(2) 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
新疆普耀新型建材有限公司	18,397,266.15					18,397,266.15
合计	18,397,266.15					18,397,266.15

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☒适用 ☐不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
新疆普耀公司资产组	由于新疆普耀主要业务基本在新疆开展，其利用独特的地理位置独立核算经营，管理层认为新疆普耀的主要长期经营性资产与公司现有的其他资产无明显的协同效应，故新疆普耀相关的长期资产是一项资产组。		是

资产组或资产组组合发生变化

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐ 适用 ☒ 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
新疆普耀公司资产组	375,523,775.80	378,266,771.15	0.00	5 年	收入复合增长率为 20.40%；平均毛利率 23.43%。	预算期内收入复合增长率是在公司历史平均收入增长幅度的基础上，根据下一年度订单情况，以及预期市场份额变动而调增，管理层认为的复合增长率是可实现的。预算期内平均毛利率是在公司历史实现的平均毛利率基础上，根据预期效率改进调整，关键假设值反映了过去的经验。	收入增长率为 0；毛利率 26.31%；折现率 10.27%。	本次估值采用（所得）税前资本资产加权平均成本模型（WACC）确定折现率，能够反映该资产组合特定风险的税前折现率。
合计	375,523,775.80	378,266,771.15	0.00		/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
集装架	527,196.10		76,651.52		450,544.58
改良支出	23,472,652.28	10,058,814.40	5,347,737.05		28,183,729.63
装修费用	4,534,166.61	304,457.94	474,452.68		4,364,171.87
其他	3,477,037.73	94,339.62	596,782.21		2,974,595.14
合计	32,011,052.72	10,457,611.96	6,495,623.46		35,973,041.22

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	338,284,919.53	51,424,956.65	338,284,919.53	51,424,956.65
内部交易未实现利润	7,354,397.80	1,758,130.92	7,280,348.89	1,754,168.72
可抵扣亏损	770,561,686.81	116,636,373.43	770,561,686.81	116,636,373.43
递延收益	68,508,959.14	10,807,906.38	68,508,959.14	10,807,906.38
预计负债	181,333,925.71	27,200,088.86	181,333,925.71	27,200,088.86
合计	1,366,043,888.99	207,827,456.24	1,365,969,840.08	207,823,494.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	10,093,745.75	1,514,061.86	10,707,600.53	1,606,140.08
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	102,629,353.92	15,394,403.09	102,629,353.92	15,394,403.09
交易性金融资产公允价值变动	8,873.17	3,562.87	14,251.49	3,562.87
合计	112,731,972.84	16,912,027.82	113,351,205.94	17,004,106.04

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

☐适用 ☒不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	973,537,493.48	973,537,493.48
资产减值准备	89,612,846.16	89,612,846.16
递延收益	7,153,122.36	7,153,122.36
合计	1,070,303,462.00	1,070,303,462.00

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2031 年	792,145,086.45	792,145,086.45	2021 年末弥补的亏损额
2032 年			2022 年末弥补的亏损额
2035 年			2025 年末弥补的亏损额
合计	792,145,086.45	792,145,086.45	/

其他说明：

√适用 □不适用

如财务报表附注六、2“税收优惠及批文”所述，本公司系高新技术企业，根据《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》(财税〔2018〕76号)规定：“一、自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。”

故本公司未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期。

本集团其他公司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	年末余额	年初余额	备注
2026 年	299,324.16	299,324.16	2021 年末弥补的亏损额
2027 年	53,109,333.80	53,109,333.80	2022 年末弥补的亏损额
2028 年	59,896,110.71	59,896,110.71	2023 年末弥补的亏损额
2029 年	27,498,446.25	27,498,446.25	2024 年末弥补的亏损额
2030 年	40,589,192.11	40,589,192.11	2025 年末弥补的亏损额
合计	181,392,407.03	181,392,407.03	

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
预付工程款	4,096,537.54		4,096,537.54	6,727,171.39		6,727,171.39
合计	4,096,537.54		4,096,537.54	6,727,171.39		6,727,171.39

补偿性资产相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

31、所有权或使用权受限资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	14,205,142.64	14,205,142.64	其他	票据保证金	22,656,086.19	22,656,086.19	其他	票据保证金
货币资金					34,149.67	34,149.67	其他	法人未完成变更受限资金
货币资金	1,000.00	1,000.00	其他	ETC 保证金	1,000.00	1,000.00	其他	ETC 保证金
货币资金	3,372,920.00	3,372,920.00	其他	环境恢复治理基金	3,372,920.00	3,372,920.00	其他	环境恢复治理基金
货币资金	200,000.00	200,000.00	其他	保函保证金	200,000.00	200,000.00	其他	保函保证金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	1,347,934,243.75	949,223,369.06	抵押	抵押借款	1,244,389,380.79	889,138,671.70	抵押	抵押借款
无形资产	248,231,215.56	159,826,454.51	抵押	抵押借款	248,231,215.56	163,432,154.65	抵押	抵押借款
其中：数据资源								
其他权益工具投资	75,111,681.82	75,111,681.82	质押	质押借款	75,111,681.82	75,111,681.82	质押	质押借款
在建工程	207,761,677.72	207,761,677.72	抵押	抵押借款	242,045,753.25	242,045,753.25	抵押	抵押借款
合计	1,896,817,881.49	1,409,702,245.75	/	/	1,836,042,187.28	1,395,992,417.28	/	/

其他说明：

(1)截止 2026 年 6 月末本公司在湖北当阳农村商业银行股份有限公司长期借款余额 19,009.00 万元，以其房产、土地、机械设备提供抵押，其子公司宜昌当玻硅矿有限责任公司持有的采矿权提供质押。

(2) 截止 2026 年 6 月末本公司在武汉农村商业银行股份有限公司宜昌分行短期借款余额 1,500.00 万元，以其土地提供抵押。

(3) 截止 2026 年 6 月末本公司在中国建设银行股份有限公司当阳支行短期借款余额 17,150.00 万元，以其机械设备提供抵押，以其持有的广东发展银行股份有限公司的股权提供质押，以其设备、土地、厂房提供抵押。

(4) 截止 2026 年 6 月末子公司新疆普耀新型建材有限公司在新疆博乐农村商业银行股份有限公司双河支行短期借款余额 3,000.00 万元，长期借款余额 2428.01 万元，以其房产、土地提供抵押。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	156,372,000.00	173,600,000.00
信用借款	19,996,385.51	11,197,523.82
保证+抵押	45,000,000.00	73,950,000.00
抵押+质押		60,000,000.00
保证+抵押+质押	171,500,000.00	171,500,000.00
计提利息		264,367.32
合计	392,868,385.51	490,511,891.14

短期借款分类的说明：

抵押质押借款涉及抵押质押资产类别以及金额，参见附注七、31。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	15,400,000.00	25,300,000.00
合计	15,400,000.00	25,300,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	162,248,423.75	177,431,139.06
1至2年	14,472,097.81	40,253,856.10
2至3年	20,395,467.24	26,518,018.14
3年以上	7,467,224.42	6,272,921.13
合计	204,583,213.22	250,475,934.43

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北宜昌粤电新能源有限公司	23,240,723.02	未达到结算条件
武汉吉泰耀新贸易有限公司	11,577,918.22	未达到结算条件
合计	34,818,641.24	——

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
玻璃销售业务	20,939,214.71	25,958,020.62
合计	20,939,214.71	25,958,020.62

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,441,947.24	62,885,170.39	73,159,802.69	14,167,314.94
二、离职后福利-设定提存计划		7,752,220.91	7,752,220.91	
三、辞退福利		2,792,044.87	2,792,044.87	
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,441,947.24	73,429,436.17	83,704,068.47	14,167,314.94

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,056,638.66	50,850,986.60	60,692,847.01	13,214,778.25
二、职工福利费		2,413,860.82	2,413,860.82	
三、社会保险费		4,906,542.29	4,906,542.29	
其中：医疗保险费		3,982,301.26	3,982,301.26	
工伤保险费		724,861.21	724,861.21	
生育保险费		199,379.82	199,379.82	
四、住房公积金		2,231,478.00	2,231,478.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,385,308.58	2,482,302.68	2,915,074.57	952,536.69
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	24,441,947.24	62,885,170.39	73,159,802.69	14,167,314.94

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,434,872.99	7,434,872.99	
2、失业保险费		317,347.92	317,347.92	
3、企业年金缴费				
合计		7,752,220.91	7,752,220.91	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,851,836.74	29,133,563.93
企业所得税	2,160,507.48	2,172,211.47
城市维护建设税	35,510.71	86,822.95
房产税	1,794,242.29	1,608,137.56
环保税	169,500.00	200,098.24
土地使用税	1,209,604.94	635,974.77
教育费附加	15,218.89	38,790.94
其他	370,191.24	438,957.35
合计	34,606,612.29	34,314,557.21

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	128,961,401.92	126,279,246.56
合计	128,961,401.92	126,279,246.56

(2) 应付利息
☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 应付股利
☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	5,435,115.13	4,770,736.11
费用款	3,440,760.23	1,421,216.45
往来款	44,748,163.53	44,728,411.48
代收款	31,415.32	52,934.81
个税滞纳金	75,305,947.71	75,305,947.71
合计	128,961,401.92	126,279,246.56

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
刘德逊	44,328,411.48	为深圳恒波欠款做保证
合计	44,328,411.48	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

42、持有待售负债
☐ 适用 ☒ 不适用

43、一年内到期的非流动负债
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	32,740,000.00	37,044,897.83
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	21,210,051.13	
一年内到期的租赁负债		
合计	53,950,051.13	37,044,897.83

其他说明：

一年内到期的长期借款参见附注七、45。

44、其他流动负债
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认的票据	237,694,908.55	395,222,394.24
预收相关的增值税款	2,651,745.86	3,304,190.61
合计	240,346,654.41	398,526,584.85

短期应付债券的增减变动:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	190,090,000.00	158,000,000.00
保证借款	78,270,000.00	83,265,000.00
信用借款		
保证+抵押	24,280,094.27	21,746,336.52
保证+抵押+质押		
计提利息		234,897.83
减: 一年内到期的长期借款 (附注七、43)	32,740,000.00	37,044,897.83
合计	259,900,094.27	226,201,336.52

长期借款分类的说明:

长期借款分类的说明: 抵押质押借款涉及抵押质押资产类别以及金额, 参见附注七、31。

其他说明

☒适用 ☐不适用

长期借款年利率区间为 2.55%-4.00%。

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2) 应付债券的具体情况: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、 长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	39,822,276.72	0
专项应付款		
合计	39,822,276.72	0

其他说明：

无

长期应付款

☒适用 ☐不适用

单位元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	39,822,276.72	0
合计	39,822,276.72	0

其他说明：

无

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	188,083,925.71	181,333,925.71	深圳恒波借款合同纠纷
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	188,083,925.71	181,333,925.71	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	109,948,828.67	3,970,000.00	8,351,430.61	105,567,398.06	政府发放补贴款
合计	109,948,828.67	3,970,000.00	8,351,430.61	105,567,398.06	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	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	小计	
股份总数	1,160,145,046.00						1,160,145,046.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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）	2,027,918,041.34			2,027,918,041.34
其他资本公积	15,096,157.36			15,096,157.36
合计	2,043,014,198.70			2,043,014,198.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

✓适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	87,234,950.83							87,234,950.83
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	87,234,950.83							87,234,950.83
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	87,234,950.83							87,234,950.83

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,905,737.93	713,339.70	285,783.86	4,333,293.77
合计	3,905,737.93	713,339.70	285,783.86	4,333,293.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	71,850,556.55			71,850,556.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	71,850,556.55			71,850,556.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》《公司章程》的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-1,636,175,453.12	-1,605,759,764.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,636,175,453.12	-1,605,759,764.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-80,367,746.36	-30,415,688.26
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		
期末未分配利润	-1,716,543,199.48	-1,636,175,453.12

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	386,402,467.21	384,857,794.88	612,297,744.69	627,287,993.13
其他业务	5,463,416.96	2,007,135.05	13,166,788.84	2,255,730.00
合计	391,865,884.17	386,864,929.93	625,464,533.53	629,543,723.13

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
玻璃销售	客户取得相关商品控制权	基本是先收货款再安排发货	商品	是	无	无
合计	/	/	/	/		/

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 20,939,214.71 元，其中 20,939,214.71 元预计将于 2026 年下半年确认收入。

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	459,129.79	453,634.38
教育费附加	196,749.50	196,348.49
资源税		
房产税	4,115,462.74	3,755,945.17
土地使用税	2,588,293.61	1,441,051.68
车船使用税	9,080.00	3,956.56
印花税	688,159.27	632,963.11
地方教育附加	131,166.34	130,898.96
环保税	327,343.20	480,524.35
水资源税	50,951.50	33,491.85
合计	8,566,335.95	7,128,814.55

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,646,190.61	1,530,416.13
折旧摊销费	29,616.15	119,331.00
业务及服务费	200,126.57	255,157.32
业务宣传费	358,277.43	199,268.31
其他	281,815.28	114,641.72
合计	2,516,026.04	2,218,814.48

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,641,069.00	13,287,769.82
折旧摊销	9,624,074.64	5,863,315.97
中介机构及顾问费	2,306,594.98	2,405,955.23
办公、差旅、会议及交通费	1,328,998.85	1,898,991.16
财产保险费	135,189.06	145,054.14
租金		6,753.37
业务招待费	5,676.00	104,870.48
修理费	79,122.32	43,344.92
物料消耗	48,209.31	114,323.83
其他	4,159,582.73	1,209,988.94
合计	40,328,516.89	25,080,367.86

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,541,880.87	8,240,099.36
材料及燃料	13,757,128.33	32,405,246.56
折旧	2,330,109.57	8,396,642.32
其他	658,294.19	5,769.81
合计	23,287,412.96	49,047,758.05

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,153,370.67	11,152,363.89
减：利息收入	421,655.99	2,342,847.99
未确认融资费用	558,109.92	140,983.34
手续费	35,734.67	84,141.90
合计	9,325,559.27	9,034,641.14

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,609,453.17	7,897,785.52
代扣个人所得税手续费返还	21,985.57	38,369.58
先进制造业增值税加计抵扣	1,200,822.78	3,234,441.71
合计	9,832,261.52	11,170,596.81

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,078,907.04	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
票据贴现利息	-23,376.59	
合计	1,055,530.45	0

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-81,369.05	
应收账款坏账损失	-65,814.76	163,828.87
其他应收款坏账损失	-46,357.32	34,710,229.78
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失	-6,750,000.00	
合计	-6,943,541.13	34,874,058.65

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-11,453,297.42	102,186.98
其他物料处置		
锡锭处置		25,658,622.77
合计	-11,453,297.42	25,760,809.75

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得		72,001.12	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款及违约金	8,794.85		8,794.85
设备调试款	0.03		0.03
合计	8,794.88	72,001.12	8,794.88

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计		17,075.38	
其中：固定资产处置损失		17,075.38	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金及罚款支出	596,978.13	500,174.59	596,978.13
合计	596,978.13	517,249.97	596,978.13

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	196,353.51	56,675.23
递延所得税费用	-96,040.42	-200,083.94
合计	100,313.09	-143,408.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,030,000.00	1,055,444.46
银行利息收入	421,655.99	2,342,847.99
往来款及其他	1,179,649.31	42,780,867.61
合计	5,631,305.30	46,179,160.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用类支出	4,338,616.03	7,673,387.78
往来款及其他	1,048,628.54	8,387,707.01
合计	5,387,244.57	16,061,094.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
转理财	0	1,514,851.00
其他投资支出	0	32,244.00
合计		1,547,095.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金净额	8,485,093.22	0
合计	8,485,093.22	0

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长期借款（含1年内到期的非流动负债）及短期借款	753,758,125.49	135,980,391.40	8,798,861.69	212,529,633.65	499,265.15	685,508,479.78
长期应付款（含1年内到期的非流动负债）		65,000,000.00		3,967,672.15		61,032,327.85
合计	753,758,125.49	200,980,391.40	8,798,861.69	216,497,305.80	499,265.15	746,540,807.63

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐ 适用 ☒ 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	-87,220,439.79	-25,085,960.61
加：资产减值准备		
信用减值损失	6,943,541.13	-34,874,058.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,298,918.04	76,657,313.65
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,159,506.93	3,821,157.48
长期待摊费用摊销	6,495,623.46	5,627,203.32
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）	11,453,297.42	-25,760,809.75
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）	9,711,279.39	11,293,347.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,055,530.45	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,962.20	-108,005.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-92,078.22	-92,078.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,163,422.48	-67,731,174.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	185,872,346.50	-52,601,769.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-201,771,052.73	39,868,179.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-57,364,048.60	-68,986,655.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一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	158,458,788.60	163,047,954.32
减: 现金的期初余额	347,983,149.22	171,640,252.08
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	-189,524,360.62	-8,592,297.76

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	158,458,788.60	347,983,149.22
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	158,458,788.60	347,983,149.22
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		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	158,458,788.60	347,983,149.22
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

☐ 适用 ☒ 不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

本年度无未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额、简化处理的短期租赁费用及简化处理的低价值资产租赁费用。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,541,880.87	8,240,099.36
材料及燃料	14,165,903.38	32,405,246.56
折旧	2,330,109.57	8,396,642.32
其他	249,519.14	5,769.81
合计	23,287,412.96	49,047,758.05
其中：费用化研发支出	23,287,412.96	49,047,758.05
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

重要的资本化研发项目

☐ 适用 ☒ 不适用

开发支出减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐ 适用 ☒ 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

2、同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
当阳峡光特种玻璃有限责任公司	当阳市	200,000,000.00	当阳市	平板玻璃生产	100.00		非同一控制企业合并
宜昌当玻硅矿有限责任公司	当阳市	37,790,022.86	当阳市	选砂	95.53		非同一控制企业合并
当阳正达材料科技有限公司	当阳市	100,000,000.00	当阳市	玻璃深加工	59.91		非同一控制企业合并
湖北金晶玻璃有限公司	武汉市	20,000,000.00	武汉市	玻璃深加工	100.00		设立
金晶玻璃（洪湖）有限公司	洪湖市	10,000,000.00	洪湖市	玻璃深加工	100.00		设立
新疆普耀新型建材有限公司	双河市	262,257,000.00	双河市	玻璃深加工	69.76		非同一控制企业合并
湖北金晶新材料科技有限公司	当阳市	100,000,000.00	当阳市	新材料技术研发	100.00		设立
三峡新材（宜昌）销售有限公司	宜昌市	30,000,000.00	宜昌市	玻璃销售	100.00		设立
湖北三峡新材科技有限公司	宜昌市	10,000,000.00	宜昌市	研究和试验发展	51.00		设立
宜昌三峡新材硅材料有限公司	宜昌市	3,000,000.00	宜昌市	其他基础化学原料制造	100.00		设立
三峡新材硅业（宜昌）有限公司	宜昌市	3,000,000.00	宜昌市	其他非金属矿物制品制造	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：
不适用

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宜昌当玻硅矿有限责任公司	4.47	105,897.33		2,445,354.92
当阳正达材料科技有限公司	40.09	-5,417,759.33		-91,338.88
新疆普耀新型建材有限公司	30.24	-957,152.71		104,901,539.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宜昌当玻硅矿有限责任公司	34,328,317.89	46,605,441.12	80,933,759.01	25,736,354.35	491,477.98	26,227,832.33	39,191,993.21	49,384,256.66	88,576,249.87	36,090,158.08	596,794.66	36,686,952.74
当阳正达材料科技有限公司	3,729,541.32	27,551,502.61	31,281,043.93	31,508,878.5		31,508,878.5	44,420,825.14	49,321,331.00	93,742,156.14	80,455,998.86		80,455,998.86
新疆普耀新型建材有限公司	115,906,660.75	390,762,400.25	506,669,061.00	90,789,684.07	61,159,091.74	151,948,775.81	109,237,846.22	399,702,314.13	508,940,160.35	108,415,463.87	42,639,223.77	151,054,687.64

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宜昌当玻硅矿有限责任公司	20,657,575.10	2,369,067.69	2,369,067.69	13,130,816.58	35,501,727.13	-155,091.18	-155,091.18	-9,195,302.56
当阳正达材料科技有限公司		-13,513,991.85	-13,513,991.85	-16,157,218.66	58,315,309.21	8,566,067.61	8,566,067.61	10,477,026.79
新疆普耀新型建材有限公司	43,985,533.72	-3,165,187.52	-3,165,187.52	-8,545,958.35	31,439,350.55	-4,431,382.13	-4,431,382.13	-10,633,673.88

其他说明：
不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
土地出让金返还款	9,964,959.67			142,696.32		9,822,263.35	与资产相关
500 吨节能镀膜玻璃项目资金	4,124,999.53			250,000.02		3,874,999.51	与资产相关
普耀新型建材项目补助资金	11,572,158.93			852,241.92		10,719,917.01	与资产相关
工业发展专项资金	4,347,254.91			149,905.38		4,197,349.53	与资产相关
三线环保升级改造项目资金	6,875,000.00			750,000.00		6,125,000.00	与资产相关

二线环保升级改造项目资金	7,247,844.88			762,931.08		6,484,913.80	与资产相关
节能降碳综合改造	17,775,396.34			1,795,191.78		15,980,204.56	与资产相关
制造业质量发展资金	6,556,327.70			218,342.16		6,337,985.54	与资产相关
一四五线环保升级改造项目	25,122,841.58			2,598,914.64		22,523,926.94	与资产相关
工业重点领域设备更新改造项目补助资金	12,533,333.33			533,333.34		11,999,999.99	与资产相关
设备更新改造补助资金	1,522,916.67	970,000		56,226.39		2,436,690.28	与资产相关
冷修项目援疆补助资金		3,000,000		86,330.92		2,913,669.08	与资产相关
其他	2,305,795.13			155,316.66		2,150,478.47	与资产相关
合计	109,948,828.67	3,970,000.00	0.00	8,351,430.61	0.00	105,567,398.06	

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	8,351,430.61	7,402,402.80
与收益相关	1,480,830.91	495,382.72
合计	9,832,261.52	7,897,785.52

其他说明：
无

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付账款等。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

单位：元

项目	本年		上年	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币基准利率增加 100 个基准点	-3,661,905.63	-3,661,905.63	-4,671,782.30	-4,671,782.30
人民币基准利率降低 100 个基准点	3,661,905.63	3,661,905.63	4,671,782.30	4,671,782.30

注 1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

(2)其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

权益工具投资的其他价格风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，权益工具的公允价值发生变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

单位：元

项目	本年		上年	
	对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
权益工具投资公允价值增加 1%		1,302,415.51		1,160,086.06
权益工具投资公允价值减少 1%		-1,302,415.51		-1,160,086.06

注 1、上表以正数表示增加，以负数表示减少。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	1 年以内	1-5 年	5 年以上
短期借款（含利息）	392,868,385.51		
应付票据	15,400,000.00		
应付账款	204,583,213.22		
其他应付款	128,961,401.92		
一年内到期的非流动负债（含利息）	53,950,051.13		
长期借款（含利息）		259,900,094.27	
长期应付款（含利息）		39,822,276.72	
预计负债（仅财务担保合同）	188,083,925.71		
合计	983,846,977.49	299,722,370.99	

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	922,040.08			922,040.08
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品	922,040.08			922,040.08
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			153,225,353.92	153,225,353.92
(四) 投资性房地产				

1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收账款融资			18,369,987.81	18,369,987.81
应收票据			18,369,987.81	18,369,987.81
持续以公允价值计量的资产总额	922,040.08		171,595,341.73	172,517,381.81
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本集团持有的交易性金融资产主要系购买的银行发行的理财产品，其公允价值按照银行提供的期末市值确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

A.应收款项融资为存在贴现或转让预期的应收票据，由于票据到期时间短于 6 个月，公允价值与票面价值差异微小，以票面金额作为公允价值计量。

B 其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权。公司按资产基础法计算出的数值作为公允价值的最佳估计数。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
当阳市城市投资有限公司	当阳市	其他金融业	50,000,000.00	22.74	28.39（注 1）

本企业的母公司情况的说明

注 1：当阳市城市投资有限公司与当阳市建设投资控股集团有限公司于 2023 年 10 月 7 日签订了《投票权委托协议》《一致行动人协议》，当阳市建设投资控股集团有限公司将其持有的 65,581,208 股（占公司总股本的 5.65%）对应的表决权委托给当阳市城市投资有限公司行使，故当阳市城市投资有限公司持有本公司 28.39%表决权比例。

注 2：本企业最终控制方是宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宜昌产投控股集团有限公司	公司间接控股股东
宜昌高新投资开发有限公司	间接控股股东控制的公司
宜昌市国有资本投资控股集团有限公司	间接控股股东控制的公司
湖北自贸区（宜昌）高新投资有限公司	间接控股股东控制的公司
宜昌高新投资开发有限公司共同北路综合能源营业厅	间接控股股东控制的公司
湖北鄂西矿业投资集团有限公司	间接控股股东控制的公司
刘德逊	过去 12 个月内通过深圳市前海佳浩投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 5%以上股份的自然人

其他说明

无

5、关联交易情况**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额 度 (如适用)	上期发生额
宜昌高新投资开 发有限公司	采购柴油	145,508.65			694,648.76
湖北鄂西矿业投 资集团有限公司	地磅租赁费	7,200.00			
宜昌高新投资开 发有限公司共同 北路综合能源营 业厅	采购柴油	1,131,650.00			

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
当阳峡光特种玻璃有限责任公司	10,000,000.00	2025/9/9	2026/9/9	否
宜昌当玻硅矿有限责任公司	9,900,000.00	2025/6/18	2026/6/18	是
宜昌当玻硅矿有限责任公司	10,000,000.00	2025/8/29	2026/8/28	否
当阳正达新材料科技有限公司	8,000,000.00	2025/9/28	2026/9/22	否
新疆普耀新型建材有限公司	30,000,000.00	2025/8/14	2026/8/13	否
新疆普耀新型建材有限公司	24,280,094.27	2025/6/17	2030/6/16	否
湖北金晶新材料科技有限公司	10,000,000.00	2025/3/26	2026/3/26	是
湖北金晶新材料科技有限公司	10,000,000.00	2025/4/21	2026/4/24	是
湖北金晶新材料科技有限公司	9,900,000.00	2025/6/18	2026/6/18	是
湖北金晶新材料科技有限公司	9,800,000.00	2025/12/26	2026/12/25	否
湖北金晶新材料科技有限公司	10,000,000.00	2026/3/31	2027/3/31	否

本公司作为被担保方

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
当阳城市投资有限公司	16,000,000.00	2025/3/20	2026/2/25	是
宜昌市国有资本投资控股集团有限公司	20,000,000.00	2025/6/27	2026/6/26	是
宜昌产投控股集团有限公司	30,000,000.00	2025/8/28	2026/8/27	否
宜昌产投控股集团有限公司	100,000,000.00	2024/6/25	2027/6/24	否
宜昌产投控股集团有限公司	30,000,000.00	2025/10/29	2026/9/25	否
宜昌产投控股集团有限公司	42,950,000.00	2025/12/23	2026/6/16	是
宜昌产投控股集团有限公司	70,350,000.00	2025/1/23	2028/1/23	否
宜昌高新投资开发有限公司	8,000,000.00	2025/3/21	2026/3/13	是
宜昌高新投资开发有限公司	8,000,000.00	2025/3/14	2026/3/13	是
宜昌高新投资开发有限公司	8,000,000.00	2026/3/12	2027/2/27	否
宜昌高新投资开发有限公司	8,000,000.00	2026/3/12	2027/2/27	否
宜昌产投控股集团有限公司	15,000,000.00	2026/4/24	2029/4/24	否
当阳城市投资有限公司	15,000,000.00	2026/3/31	2027/3/26	否

关联担保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 关联方资金拆借

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	763,560.00	848,400.00

(8) 其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北自贸区（宜昌）高新投资有限公司	700.00	70.00	2,997.83	299.78
其他应收款	刘德逊	9,952,260.83	9,952,260.83	9,952,260.83	9,952,260.83
合计		9,952,960.83	9,952,330.83	9,955,258.66	9,952,560.61

(2) 应付项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宜昌高新投资开发有限公司		1,004,350.00
应付账款	宜昌高新投资开发有限公司共同北路综合能源营业厅	585,350.00	
其他应付款	刘德逊	44,328,411.48	44,328,411.48
合计		44,913,761.48	45,332,761.48

(3) 其他项目

☐ 适用 ☒ 不适用

7、 关联方承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

8、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 本期股份支付费用☐适用 ☒不适用**5、 股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用**6、 其他**☐适用 ☒不适用**十六、承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**☐适用 ☒不适用**2、 或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**☐适用 ☒不适用**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**☐适用 ☒不适用**3、 其他**☐适用 ☒不适用**十七、资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**☐适用 ☒不适用**2、 利润分配情况**☐适用 ☒不适用**3、 销售退回**☐适用 ☒不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**☐适用 ☒不适用**十八、其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**☐适用 ☒不适用**(2) 未来适用法**☐适用 ☒不适用**2、 重要债务重组**☐适用 ☒不适用**3、 资产置换****(1) 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 年金计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5、 终止经营

☐ 适用 ☒ 不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☒ 适用 ☐ 不适用

关于公司对深圳恒波 15,000 万元担保正在诉讼的特别说明：

2018 年 9 月 5 日，公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》，其中包括公司为深圳恒波在建设银行 35,000 万元存量授信提供担保，这在公司历年对外担保情况信息中均予以披露。2025 年 5 月 16 日，公司收到广东省深圳市中级人民法院送达的（2023）粤 03 民初 5926 号案件的传票、民事起诉状副本等相关法律文书，追加三峡新材为该案被告（详见公司于 2025 年 5 月 20 日在上海证券交易所网站披露的《湖北三峡新型建材股份有限公司涉及诉讼公告》）。2025 年 11 月 5 日和 11 月 14 日，公司陆续披露该案的一审判决和二审上诉情况。基于新发现的事实，公司在二审诉讼中对深圳恒波该 15,000 万元担保的效力提出异议。该担保效力最终以法院生效裁判为准。同时，鉴于该案事实和法律关系的复杂性，法院生效裁判能否最终支持公司的上诉请求并否决该担保的效力，仍具有极大的不确定性，公司将在取得法院生效裁判结果后，依法及时履行信息披露义务。

8、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	298,399,247.27	285,189,641.89

1 至 2 年		312.68
2 至 3 年	312.68	8,020,000.00
3 至 4 年	8,020,000.00	
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	306,419,559.95	293,209,954.57
减：坏账准备	2,830,914.04	1,741,572.19
合计	303,588,645.91	291,468,382.38

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	306,419,559.95	100.00	2,830,914.04	0.92	303,588,645.91	293,209,954.57	100.00	1,741,572.19	0.59	291,468,382.38
其中：										
组 合 1 (合 并 范 围 内 关 联 方 款 项)	289,902,217.27	94.61			289,902,217.27	282,438,823.40	96.33			282,438,823.40
组 合 2 (账 龄 组 合)	16,517,342.68	5.39	2,830,914.04	17.14	13,686,428.64	10,771,131.17	3.67	1,741,572.19	16.17	9,029,558.98
合计	306,419,559.95	/	2,830,914.04	/	303,588,645.91	293,209,954.57	/	1,741,572.19	/	291,468,382.38

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

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)	8,497,030.00	424,851.50	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	312.68	62.54	20.00
3 至 4 年	8,020,000.00	2,406,000.00	30.00
合计	16,517,342.68	2,830,914.04	17.14

组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按账龄组合组合计提坏账准备的应收账款	1,741,572.19	1,089,341.85				2,830,914.04
合计	1,741,572.19	1,089,341.85				2,830,914.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
湖北金晶新材料科技有限公司	289,314,384.68			94.42	
安徽岭越玻璃有限公司	5,398,116.65			1.76	
安徽诺显光电科技有限公司	1,172,884.52			0.38	
湖北三峡新材科技有限公司	587,832.59			0.19	
桐乡俊仁玻璃科技有限公司	503,722.69			0.16	
合计	296,976,941.13			96.91	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	118,025,080.41	130,943,163.66

合计	118,025,080.41	130,943,163.66
----	----------------	----------------

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	68,930,567.59	48,667,450.90
1 至 2 年	4,989,809.36	38,129,215.78
2 至 3 年	24,000.00	11,029,589.20
3 至 4 年	11,029,589.20	34,220,000.00
4 至 5 年	34,220,000.00	168,522,000.00
5 年以上	414,731,323.34	246,224,846.61
小计	533,925,289.49	546,793,102.49
减: 坏账准备	415,900,209.08	415,849,938.83
合计	118,025,080.41	130,943,163.66

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	436,910.49	441,910.49
备用金借支、尚未结算的银联刷卡款	15,412.10	15,412.10
对非关联公司的应收款项	456,705,219.32	455,399,872.37
对非并表关联方往来款		
业绩对赌补偿金额	9,952,260.83	9,952,260.83

对并表关联方往来款	66,815,486.75	80,983,646.70
小计	533,925,289.49	546,793,102.49
减：坏账准备	415,900,209.08	415,849,938.83
合计	118,025,080.41	130,943,163.66

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额	4,278,063.77		411,571,875.06	415,849,938.83
2026年1月1日余额在本期				
—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	65,793.52			65,793.52
本期转回	15,523.27			15,523.27
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	4,328,334.02		411,571,875.06	415,900,209.08

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
单项计提坏账准备的其他应收款	411,571,875.06					411,571,875.06
组合1（押金、保证金）	22,866.13	-249.99				22,616.14
组合3（账龄组合）	4,255,197.64	66,043.51	15,523.27			4,305,717.88
合计	415,849,938.83	65,793.52	15,523.27			415,900,209.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
深圳市恒波商业连锁股份有限公司	11,029,589.20	80.81	对非关联公司的应收款项	3 至 4 年	387,119,614.23
	34,220,000.00			4 至 5 年	
	386,198,436.51			5 年以上	
湖北金晶玻璃有限公司当阳分公司	18,174,749.33	3.4	合并范围内关联方	1 年以内	
宜昌三峡新材硅材料有限公司	30,000,000.00	5.62	合并范围内关联方	1 年以内	
武汉崛起玻璃有限公司	14,500,000.00	2.72	对非关联公司的应收款项	5 年以上	14,500,000.00
刘德逊	9,952,260.83	1.86	业绩对赌补偿金额	5 年以上	9,952,260.83
合计	504,075,035.87	94.41			411,571,875.06

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	887,459,502.14	20,000,000.00	867,459,502.14	886,959,502.14	20,000,000.00	866,959,502.14
对联营、合营企业投资	80,000,000.00		80,000,000.00			
合计	967,459,502.14	20,000,000.00	947,459,502.14	886,959,502.14	20,000,000.00	866,959,502.14

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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		
宜昌当玻硅矿有限责任公司	36,100,808.84						36,100,808.84	
当阳峡光特种玻璃有限责任公司	402,745,000.00						402,745,000.00	
湖北金晶玻璃有限公司		20,000,000.00						20,000,000.00
新疆普耀新型建材有限公司	240,690,133.30						240,690,133.30	
当阳正达材料科技有限公司	55,423,560.00						55,423,560.00	
湖北金晶新材料科技有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
三峡新材（宜昌）销售有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
湖北三峡新材科技有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
三峡新材硅业（宜昌）有限公司			500,000.00				500,000.00	
合计	866,959,502.14	20,000,000.00	500,000.00				867,459,502.14	20,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												
小计												
二、联营企业												
三 峡 新 材 临 港 新 材 料(宜昌)有 限公司			80,000,000.00								80,000,000.00	
小计			80,000,000.00								80,000,000.00	
合计			80,000,000.00								80,000,000.00	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	324,404,053.90	329,492,966.27	508,500,739.17	497,882,537.91
其他业务	96,670,605.71	86,788,055.72	197,701,620.28	178,837,357.18
合计	421,074,659.61	416,281,021.99	706,202,359.45	676,719,895.09

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
玻璃销售	客户取得相关商品控制权	基本是先收货款再安排发货	商品	是	无	无
合计	/	/	/	/		/

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入16,697,408.07 元预计将于2026 年下半年确认收入。

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,078,907.04	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
票据贴现利息	-23,376.59	
合计	1,055,530.45	

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-11,453,297.42	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,609,453.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-6,750,000.00	
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	-588,183.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,222,808.35	
减：所得税影响额	305,611.61	
少数股东权益影响额（税后）	-4,048,898.43	
合计	-5,215,932.33	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	-4.76	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.45	-0.06	-0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：谢普乐

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 20 日

修订信息

☐适用 ☒不适用