

公司代码：600071

公司简称：凤凰光学

凤凰光学股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，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、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘翔、主管会计工作负责人王炜及会计机构负责人（会计主管人员）王炜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司聘请的审计机构——大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，公司2018年度归属于母公司股东的净利润亏损746.88万元，加上年初未分配利润1236.82万元，本年度累计未分配利润为489.95万元。鉴于报告期内经营业绩亏损，且光学主业正在转型升级，为确保生产经营和可持续发展的资金支持，公司董事会建议2018年度不进行利润分配，也不用资本公积金转增股本。该预案尚需公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

涉及公司未来计划等前瞻性陈述，声明该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请注意风险。

七、是否存在被控股股东及其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、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅报告中“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第九节	公司治理.....	38
第十节	公司债券相关情况.....	40
第十一节	财务报告.....	41
第十二节	备查文件目录.....	127

第一节 释义

一、 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		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
江西证监局	指	中国证券监督管理委员会江西监管局
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中电科集团	指	中国电子科技集团有限公司
中电海康	指	中电海康集团有限公司
中电科投资	指	中电科投资控股有限公司
凤凰控股	指	凤凰光学控股有限公司
公司、本公司、凤凰、凤凰光学	指	凤凰光学股份有限公司
凤凰科技	指	全资子公司江西凤凰光学科技有限公司
凤凰新能源	指	控股子公司凤凰新能源（惠州）有限公司
凤凰广东公司	指	控股子公司凤凰光学（广东）有限公司
协益电子	指	参股公司协益电子（苏州）有限公司
OEM	指	贴牌生产，也称为定牌生产。委托其他厂家生产，并直接贴上自己的品牌商标
ODM	指	一家厂商根据另一家厂商的规格和要求，设计和生产产品
公司章程	指	《凤凰光学股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日—2018年12月31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	凤凰光学股份有限公司	
公司的中文简称	凤凰光学	
公司的外文名称	PHENIX OPTICAL COMPANY LIMITED	
公司的外文名称缩写	PHENIX OPTICAL	
公司的法定代表人		

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王炜	吴明芳
联系地址	江西省上饶市凤凰西大道197号	江西省上饶市凤凰西大道197号
电话	0793-8259547	0793-8259547
传真	0793-8259547	0793-8259547
电子信箱	wangwei@phenixoptics.com.cn	mingfangw@phenixoptics.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	江西省上饶市凤凰西大道197号
公司注册地址的邮政编码	334100
公司办公地址	江西省上饶市凤凰西大道197号
公司办公地址的邮政编码	334100
公司网址	http://www.phenixoptics.com.cn
电子信箱	600071@phenixoptics.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

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	凤凰光学	600071	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区知春路1号,学院国际大厦15层
	签字会计师姓名	杨昕、肖祖光

七、近三年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	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	777,759,621.95	794,493,004.29	-2.11	749,552,198.79
归属于上市公司股东的净利润	-7,468,771.95	33,532,832.57	-122.27	-115,396,760.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,886,473.13	-52,335,193.09	69.64	-104,770,577.49
经营活动产生的现金流量净额	-25,549,126.76	-40,398,916.59	36.76	-24,840,610.01
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末

归属于上市公司股东的净资产	416,306,836.71	423,617,931.21	-1.73	390,134,047.31
总资产	992,490,016.66	931,748,175.67	6.52	960,346,452.23

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
基本每股收益(元/股)	-0.03	0.14	-121.43	-0.49
稀释每股收益(元/股)	-0.03	0.14	-121.43	-0.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.22	68.18	-0.44
加权平均净资产收益率(%)	-1.78	8.24	减少10.02个百分点	-25.73
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-3.82	-12.86	增加9.04个百分点	-23.36

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2018年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	179,724,986.01	183,327,097.98	198,543,819.21	216,163,718.75
归属于上市公司股东的净利润	-2,330,686.12	-660,474.12	-1,266,639.72	-3,210,971.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,703,235.24	-1,399,263.12	-3,316,657.73	-7,467,317.04
经营活动产生的现金流量净额	-2,771,526.88	-2,182,632.38	-12,141,202.62	-8,453,764.88

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2018年金额	附注 (如适用)	2017年金额	2016年金额
非流动资产处置损益	4,306,939.63		10,043,737.79	2,353,303.81
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性				

的税收返还、减免				
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,005,815.06		1,562,724.28	796,436.26
债务重组损益				-271,184.35
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				-15,123,711.90
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			78,581,700.09	-38,100.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				1,500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,691,261.45		1,526,486.45	-4,674,165.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目	302,182.14		-5,385,555.10	
少数股东权益影响额	-742,985.55		-331,189.58	4,882,490.82
所得税影响额	-1,145,511.55		-129,878.27	-51,252.09
合计	8,417,701.18		85,868,025.66	-10,626,183.25

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司业务包括光学加工和锂电芯生产，业务没有发生变更。

作为一家传统光学制造企业，公司秉承精益生产，坚持自主创品牌和代加工的经营模式，与国内外安防视频监控、消费电子等下游应用领域产品制造商建立了长期、稳定的合作伙伴关系。作为诸多全球跨国公司的首选供应商之一，公司生产的产品广泛应用于国际知名品牌的安防监控、汽车车载、数码相机、照相手机、投影机等消费类光电子产品之中。公司的客户主要有富士、索尼、海康威视、深圳迈斯科、上海创米科技等。

1、光学加工业务

公司主要从事光学镜片、光学镜头、精密加工、显微镜等产品的生产和销售，具有光学、机械、电子、塑料等多专业综合研究开发和生产经营能力，在光学冷加工、金属加工、热处理、表面处理、注塑、压铸和精密模具制造等加工工艺方面具有国内领先水平。公司光学镜片和光学镜头主要用于智能手机、安防视频监控、车载等方面；精密加工主要为用于照相机、投影机、车载等产品的金属结构件，显微镜主要为用于普教、高教、工业、科研院所等领域的显微镜。

报告期内，光学镜片镜头的加工业务 3.89 亿元，占主营收入的 50.65%；金属加工和显微镜加工业务 0.93 亿元，占主营收入的 12.11%。

随着社会经济的持续发展，以及光学光电子、移动互联网、物联网、生物识别等相关科学技术的快速进步，光学加工应用领域正变得日益广泛。高品质光学镜头作为安防摄像机、智能手机、

车载摄像机的核心部件，在全球安防视频监控市场的持续增长带动下，安防视频监控镜头市场近年来发展较快，未来仍将保持稳定增长态势。

2、锂电芯加工业务

公司于 2013 年 12 月通过增资原惠州市汉派电池科技有限公司（2014 年 5 月更名为凤凰新能源（惠州）有限公司）进入锂电芯生产领域，锂电芯加工业务主要为生产方型铝壳和软包装电池，锂电芯是锂电池最核心也是最主要的组成部分，产品主要用于通讯手机、笔记本、移动电源等领域。公司主要终端客户包括传音、酷派、优思、长虹、康佳等。

随着电子产品在各国普及率的提升，消费电子类产品更新换代频率加快，锂电池行业整体呈稳步增长态势。因受资金与技术限制，目前公司锂电芯产品定位于消费类电子中低端市场，竞争充分，利润率较低。此外，锂电芯行业压货现象较为普遍，设备更新快，导致公司占用资本较高，业务增长较慢，面临较大资金压力。

报告期内，电池产业实现收入 2.84 亿元，占主营收入 36.98%。由于受到手机产业下滑、原材料价格波动、坏账增加等因素影响出现亏损，公司坚持把锂电芯加工业务的应收和库存指标控制在合理范围内，不断提高资产质量，并根据锂电池行业的发展情况调整公司的产品策略。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

主要资产	重大变化原因
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
投资性房地产	公司上海房产出租
在建工程	子公司在建工程转固定资产。

其中：境外资产 1,959,774.77 单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.20%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

凤凰光学是国内光学行业第一家上市公司，竞争优势主要体现在以下方面：

1、品牌优势

“凤凰”商标在行业市场上有较强的影响力，积累了良好的客户群体和口碑，品牌优势是公司顺利承接国际国内市场订单的重要保证。

2、垂直一体化整合优势

公司具有光学、机械、电子、塑料等多专业综合研究开发和生产经营能力，在光学冷加工、金属加工、热处理、表面处理、注塑、压铸和精密模具制造等加工工艺方面达到国内领先水平，产业垂直一体化整合能力强。同时，公司拥有规模化的光学镜片与镜头的生产体系，并积累了 50 年的光学冷加工工艺技术和一定的客户与协作资源，形成了相互支撑发展的产业板块，如光学零部件产业板块，产品涵盖光学镜片、数码镜头、安防镜头等多个品种；精密制造产业板块，擅长各类轴类、筒类零件的金属加工等。

3、技术优势

公司拥有先进的光学镜头精密检测仪器和高精度的生产设备，具备球面镜片的制造能力；公司逐步加强光学镜头的自主研发创新能力，具备各类镜头、影像模组的设计与制造能力。公司正努力构架六大核心技术能力（模具自制、镀膜技术、光学检测、自动化技术、镜头研发设计、模组研发设计），构筑完整产业链，展现一体化生产能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，因手机、汽车行业市场下滑，安防行业增速放缓，公司营收和利润未达年初经营目标。公司实现营业收入 7.78 亿元，同比基本持平，归属于母公司的净利润亏损 746.88 万元，经常性利润同比减亏 70%，经营质量持续改善。

二、报告期内主要经营情况

1、主营产业稳健经营

公司推动主营业务向光学镜头转型，主要以安防监控镜头、车载镜头为主，镜头业务稳步发展，收入持续增长，研发能力和研发效率明显提升，光学加工业务实现扭亏为盈。锂电芯加工业务受到手机市场下滑、原材料价格波动较大、坏账增加等影响导致亏损。

2、推进重点项目的实施

上半年，公司围绕监控镜头、车载镜头领域进行投资，完成对全资子公司凤凰科技、参股公司苏州协益的增资，效益将在未来逐步释放，为公司长远发展提供有力支撑。

下半年，公司积极推进再融资工作。公司于 2018 年 12 月向中国证监会报送了非公开发行 A 股股票的申请文件，并于 2019 年 4 月取得中国证监会核准批文。本次非公开发行拟向中电海康和中电科投资公司发行不超过 4749 万股，募集资金总额不超过人民币 4 亿元，用于车用高端光学镜头智能制造项目和高端光学镜头智能制造项目，本次非公开发行将进一步增强公司资本实力，优化公司的资产负债结构，为实现公司未来发展战略打下良好基础。

3、坚持技术创新与引进人才

在安防监控向超高清技术发展的背景下，高端光学镜头技术升级更新快速，对企业研发投入、开发周期、产品质量要求较高，公司对技术与人才的需求更加迫切。

报告期内，公司努力构建符合研发需要和市场趋势的组织架构及管理机制，继续加大研发和市场投入力度，为引进高层次人才，在杭州设立以市场和研发为中心的分公司。

4、企业管理全面优化

公司目前处于业务转型调整期，对公司的管理提出了挑战。为此，报告期内公司积极整合资源，建立了严格的质量管理体系；公司采用与多个供应商合作的方式，分散供应链过于集中带来的风险；通过强化节能降耗和物流管理，提高生产自动化、信息化水平，随时对物料需求进行监管和预警；通过全面从严安全管理、全面升级财务管理、全面优化薪酬体系，增强管理实效，提升了运转效率、防范了经营风险，为公司发展筑牢根基。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	777,759,621.95	794,493,004.29	-2.11
营业成本	673,423,002.82	688,628,052.05	-2.21
销售费用	16,946,986.25	17,293,176.06	-2.00
管理费用	61,305,891.53	86,006,515.32	-28.72
研发费用	26,000,754.63	23,727,905.78	9.58
财务费用	1,502,112.96	6,000,181.34	-74.97
经营活动产生的现金流量净额	-25,549,126.76	-40,398,916.59	36.76
投资活动产生的现金流量净额	-55,344,468.32	111,976,899.66	-149.42
筹资活动产生的现金流量净额	51,601,578.10	-76,706,974.46	167.27
其他收益	1,382,102.06	488,353.28	183.01
投资收益	1,733,447.84	77,072,277.45	-97.75
资产处置收益	4,306,939.63	10,043,737.79	-57.12

营业利润	-12,932,777.84	36,162,801.02	-135.76
营业外收入	5,598,542.90	2,726,416.26	105.34
营业外支出	1,140,748.43	2,323,005.66	-50.89
利润总额	-8,474,983.37	36,566,211.62	-123.18
所得税费用	352,233.29	3,298,645.21	-89.32
净利润	-8,827,216.66	33,267,566.41	-126.53
少数股东损益	-1,358,444.71	-265,266.16	-412.11
归属于母公司股东的净利润	-7,468,771.95	33,532,832.57	-122.27
外币财务报表折算差额	157,677.45	-48,948.67	422.13

说明：

- 1、财务费用减少的主要原因是：利息支出及汇兑损失较上年同期减少。
- 2、其他收益增加的主要原因是：与日常活动相关的政府补助增加。
- 3、投资收益减少的主要原因是：上年度确认出售上饶银行股权收益。
- 4、资产处置收益减少的主要原因是：本年处置房产、设备实现的收益较上年减少。
- 5、营业利润减少的主要原因是：生产经营亏损，投资收益减少。
- 6、营业外收入增加的主要原因是：无需支付的款项转营业外收入。
- 7、营业外支出减少的主要原因是：本年下属子公司赔偿款减少。
- 8、利润总额减少的主要原因是：营业利润减少。
- 9、所得税费用减少的主要原因是：下属子公司亏损，所得税费用减少。
- 10、净利润减少的主要原因是：利润总额减少。
- 11、归属于母公司的净利润减少的主原因是：净利润减少。
- 12、少数股东损益减少的主要原因是：净利润减少。
- 13、外币财务报表折算差额增加的主要原因是：境外子公司汇率变动。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	767,550,735.62	670,571,330.15	12.63	-2.13	-2.19	增加 0.05 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
光学加工	389,464,489.67	338,864,697.99	12.99	-0.45	-5.42	增加 4.57 个百分点
电芯生产	284,828,051.32	254,766,121.84	10.55	-11.11	-3.22	减少 7.29 个百分点
精密加工	60,579,079.83	49,812,840.70	17.77	38.91	27.66	增加 7.24 个百分点
光学仪器	32,679,114.80	27,127,669.62	16.99	12.62	8.39	增加 3.25 个百分点
合计	767,550,735.62	670,571,330.15	12.63	-2.13	-2.19	增加 0.05 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	631,249,327.94	563,929,920.45	10.66	0.00	0.59	减少 0.52 个百分点
国外	136,301,407.68	106,641,409.70	21.76	-10.92	-14.64	增加 3.40 个百分点
合计	767,550,735.62	670,571,330.15	12.63	-2.13	-2.19	增加 0.05 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减(%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
光学产品	6,758.49 万片	6,472.22 万片	546.63 万片	4.14	-5.08	109.94
锂电池	3,534.15 万个	3,613.40 万个	367.99 万个	-17.18	-12.51	-17.72
精密加工	2,114.09 万个	2,169.70 万个	17.83 万个	30.12	32.01	-75.72
光学仪器	9.09 万只	8.87 万只	0.97 万只	34.27	39.47	29.33

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例(%)	上年同期金额	上年同期 占总成本 比例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
制造业	原材料	430,433,443.70	63.92	439,644,732.12	63.84	-2.10	
制造业	人工成本	139,397,025.00	20.70	148,861,291.37	21.62	-6.36	
制造业	折旧	27,330,794.83	4.06	25,235,599.46	3.66	8.30	
制造业	能源	21,790,058.18	3.24	24,219,604.66	3.52	-10.03	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例(%)	上年同期金额	上年同期 占总成本 比例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
光学加工	原材料	198,921,226.78	29.54	189,122,162.11	27.46	5.18	
光学加工	人工成本	93,119,671.55	13.83	105,703,674.84	15.35	-11.90	
光学加工	折旧	13,940,426.67	2.07	11,791,793.70	1.71	18.22	
光学加工	能源	10,031,075.85	1.49	12,153,866.72	1.76	-17.47	
光学仪器	原材料	23,058,519.18	3.42	21,307,938.80	3.09	8.22	
光学仪器	人工成本	1,898,936.87	0.28	1,608,354.01	0.23	18.07	
光学仪器	折旧	542,553.39	0.08	495,131.54	0.07	9.58	
光学仪器	能源	108,510.68	0.02	94,218.13	0.01	15.17	
精密加工	原材料	18,928,879.47	2.81	14,974,031.31	2.17	26.41	
精密加工	人工成本	17,434,494.25	2.59	14,974,031.31	2.17	16.43	
精密加工	折旧	4,981,284.07	0.74	5,677,254.51	0.82	-12.26	
精密加工	能源	2,490,642.04	0.37	2,805,806.27	0.41	-11.23	
锂电池	原材料	189,524,818.28	28.14	214,240,599.90	31.11	-11.54	
锂电池	人工成本	26,943,922.33	4.00	26,575,231.21	3.86	1.39	
锂电池	折旧	7,866,530.70	1.17	7,271,419.71	1.06	8.18	
锂电池	能源	9,159,829.62	1.36	9,165,713.54	1.33	-0.06	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况√适用 不适用

前五名客户销售额 25,987.55 万元，占年度销售总额 33.86%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 9,275.12 万元，占年度销售总额 12.08 %。

前五名供应商采购额 11,046.45 万元，占年度采购总额 21.27%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用√适用 不适用

报告期内，财务费用同比下降，主要是利息支出及汇兑损失较上年同期减少。

4. 研发投入**研发投入情况表**√适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	26,000,754.63
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	26,000,754.63
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.34
公司研发人员的数量	260
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.36
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明√适用 不适用

公司从光学零部件 OEM 加工向中高端光学组件自主研发及生产转型，已经建立了光学研发团队，具有高端镜头研发需要的光学、结构、电子设计能力。公司在安防监控、车载等领域研发了几十款市场主流的光学镜头产品，超过半数进入量产出货阶段。公司工艺技术创新体系逐步完善，在光学加工、金属加工、模具加工、注塑成型、组装检测等方面具有自主可控的工艺技术。

5. 现金流√适用 不适用

报告期现金流量表同比发生重大变动的说明

单位：元

项目	2018 年 1-12 月	2017 年 1-12 月	增减金额	增减比例 (%)
经营活动现金流入小计	631,071,199.79	647,428,577.95	-16,357,378.16	-2.53
经营活动现金流出小计	656,620,326.55	687,827,494.54	-31,207,167.99	-4.54
投资活动现金流入小计	15,810,823.07	131,965,768.86	-116,154,945.79	-88.02
投资活动现金流出小计	71,155,291.39	19,988,869.20	51,166,422.19	255.97
筹资活动现金流入小计	129,319,377.76	105,000,000.00	24,319,377.76	23.16
筹资活动现金流出小计	77,717,799.66	181,706,974.46	-103,989,174.80	-57.23

说明：

- 1、投资活动现金流入减少，主要是上年度处置上饶银行股权影响。
- 2、投资活动现金流出增加，主要是因子公司科技公司固定资产技改支出增加。
- 3、筹资活动现金流出减少，主要是因银行贷款规模较上年减少。

(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

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	15,238,383.21	1.54	10,928,111.32	1.17	39.44	下属子公司票据业务结算增加。
长期股权投资			10,237,377.36	1.10		增资联营企业转为控股子公司，纳入合并报表范围。
投资性房地产	32,503,251.06	3.27	6,568,312.17	0.70	394.85	母公司上海房产出租
在建工程	388,404.56	0.04	1,818,040.35	0.20	-78.64	在建工程转固定资产。
商誉	4,203,456.36	0.42				合并新增。
长期待摊费用	6,056,819.22	0.61	1,015,887.14	0.11	496.21	装修费待摊销。
递延所得税资产	4,930,820.14	0.50	3,620,831.09	0.39	36.18	子公司计提资产减值准备。
其他非流动资产	26,598,203.43	2.68	1,212,137.83	0.13	2,094.32	子公司固定资产技改项目增加，预付设备款。
短期借款	120,000,000.00	12.09	70,000,000.00	7.51	71.43	子公司新增流动资金借款。
预收款项	2,211,582.66	0.22	5,064,464.48	0.54	-56.33	房产处置完成。
应付职工薪酬	31,345,782.86	3.16	46,046,930.48	4.94	-31.93	年终奖金计提比例下降。
应交税费	4,073,677.12	0.41	8,102,876.00	0.87	-49.73	应交增值税减少。
应付利息	162,044.44	0.02	92,203.83	0.01	75.75	子公司银行贷款增加。
应付股利	4,005,049.53	0.40				子公司分配股利。
递延收益	2,014,426.64	0.20				子公司收到政府补助。
其他综合收益	112,582.34	0.01	-45,095.11		349.66	外币汇率变动。
未分配利润	4,899,469.85	0.49	12,368,241.80	1.33	-60.39	本年度亏损。
少数股东权益	88,164,354.68	8.88	60,397,471.02	6.48	45.97	并购新增子公司。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至报告期末，银行承兑汇票保证金 1,940.48 万元使用受限。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司去年没有对外投资，本年对 2 家子公司进行增资，投资金额 8686.29 万元。此外，公司清算注销 1 家控股子公司。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

被投资公司名称	主要业务	投资额 (万元)	持股比例	资金来源	是否 诉讼
江西凤凰光学科技有限公司	光学镜头、照相器材、钢片快门、光学原材料、仪器零配件等产品的生产和销售。	7,000.00	100%	公司自有资金	否
协益电子(苏州)有限公司	生产和销售各类成型组装镜头(车载镜头)	1,686.29	40%	公司自有资金	否

2018 年上半年，公司以现金方式对全资子公司江西凤凰光学科技有限公司增资人民币 7,000.00 万元，主要用于补充流动资金，归还委托贷款；2018 年 8 月以现金方式对协益电子(苏州)有限公司增资人民币 1,686.29 万元，占其 40% 股份，自 8 月起采用成本法，纳入合并报表范围。报告期内，协益电子净利润亏损 89.79 万元。

(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

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

控股子公司上海凤凰光学销售有限公司在上海、西安有少量房产，公司于 2016 年 2 月在北京产权交易所公开挂牌征集受让方，每套房产挂牌价不低于评估价，最终通过网络竞价确定标的受让方，上海房产均完成签约，西安房产自挂牌以来一直无人竞拍。上述事项已披露在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) (公告编号：2016-045、047)。

报告期内，上海凤凰光学销售有限公司取得资产处置收益 414.48 万元，影响公司归属于上市公司股东净利润 315.00 万元，上述房产已全部处置完毕。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	占出资比例%	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西凤凰光学科技有限公司	13,488	100	43,202.85	9,484.63	47,260.66	2,053.60	2,093.93
凤凰光学(广东)有限公司	3,750	73.33	0	0	0	-133.14	-133.14
上海凤凰光学销售有限公司	1,000	76	4,191.72	3,684.09	0	500.15	396.67
凤凰新能源(惠州)有限	7,000	55	21,595.36	9,960.37	28,670.63	-278.29	-230.56

公司							
协益电子（苏州）有限公司	7,218.72	40	6,928.55	6,104.93	1,895.63	-83.84	-89.79
凤凰光学日本株式会社	294.63	100	220.65	206.12	66.25	-75.44	-72.16

说明：

1、2018 年 11 月，凤凰光学（广东）有限公司完成注销。

2、2018 年上半年，公司对全资子公司江西凤凰光学科技有限公司增资人民币 7,000.00 万元，增资完成后注册资本变更为人民币 13,488.00 万元。

3、2018 年 8 月，公司对协益电子（苏州）有限公司增资人民币 1,686.29 万元，占其 40% 股份，纳入合并报表范围。

（八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

适用 不适用

1、光学加工行业

作为光学行业第一家上市公司，公司形成从各种镜片、结构件的零部件，到镜头组件的设计、加工能力，着力开发高解像力、大光圈、大靶面各型多用途镜头系列。

目前，公司光学镜片加工水平位居国内市场第一方阵，成为跨国公司稳定的供应商，通过承接索尼、富士等国际一流客户的订单，不断进行技术工艺改进，继续保持行业竞争优势；镜头业务方面，公司将监控镜头、车载镜头作为主攻方向，加强自主研发能力；金属元件和显微镜业务方面，公司已发展成华东地区重要的精密制造基地，积极拓展新市场。

车载摄像头朝高像素、多片数趋势看齐，多以大光圈、远距离、景深及图像大广角为主；安防监控领域，中长焦高清镜头的需求增加。

2018 年 1 月，发改委发布《智能汽车创新发展战略》，提出大力开展复杂环境感知、人机交互及人机共驾等关键核心技术，重点突破新型电子电器信息架构、多类别传感器融合感知等共性交叉技术。2018 年 1 月，工信部发布《中国光电子器件产业技术发展路线图（2018-2022 年）》，提出要以无人驾驶应用需求为指引，开展多传感器图像融合技术的研究。

近年来，光学镜头市场规模逐年增加。根据 TSR 数据，2017 年全球监控镜头市场销售额为 6.53 亿美元，出货量为 1.86 亿件；预计到 2021 年销售额将达到 9.82 亿美元，出货量将达到 2.46 亿件。根据 TSR 数据，2017 年全球车载镜头市场规模为 8 亿美元，同比增长 102.53%；预计到 2021 年市场规模将达到 10.59 亿美元。手机、视频监控、汽车是光学镜头三个最大的应用领域，机器视觉应用增长迅速，主要用于工业机器人、自动化检测等。

2、锂电芯行业

全球消费电子类锂电池行业整体呈稳步增长态势，我国消费电子类锂电池产业发展迅速，已成为全球生产和出口大国。

公司于 2014 年新增锂电芯生产销售，公司锂电池业务主要是以国内客户为主，具有客户数量多、信用控制困难的特点，易形成高应收、高库存的风险；并且锂电池行业的中低端产品竞争激烈，利润率较低，而中高端产品研发投入大，具有较大的不确定性。公司一方面降存货降应收，严格控制风险；另一方面，进一步优化客户结构，有望逐步过渡到直接面对品牌手机终端客户。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

凤凰光学凭借在相机领域多年累积下来的光学加工制造优势，正积极整合资源，拓宽光学产品应用领域。公司以自主研发产品为基础，以 OEM 为补充，构建支撑凤凰光学未来发展的四个事

业支柱：光学镜头、影像模组、电子组件、机芯引擎，实现光电产品在数码相机、摄像机、智能监控、汽车车载、智能穿戴和智能制造等多行业的应用。

公司中长期发展战略总体目标是将凤凰光学打造成为国内领先、国际一流的以光电技术为核心，以安全、智慧为主线，提供相关产品配套与解决方案的国际化公司。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

公司提出 2019 销售收入 10 亿元、实现扭亏为盈的经营目标。为此，公司将重点做好以下方面工作：

1、聚焦业务发展。在强化公司风险防范与化解的同时，将注意力聚焦业务的发展。公司将集中优势资源，继续扩大安防产品镜头和车载镜头的业务规模，保持积极稳健增长，培育公司利润增长点。

2、强化核心能力。持续提升模具技术中心和薄膜技术中心至国内领先程度；筹建自动化技术中心，推进公司的智能制造；在产品技术方面，坚定安防镜头研发向中高端发展，

3、提升组织效率。调整组织结构，在整体管理上设立战略管理中心、财务管理中心和市场管理中心，不断优化管控模式，对整体管理基础进行调整和优化，明确责任义务，促进公司健康成长。

4、防范企业风险。为积极应对复杂多变的经济形势，进一步强化企业风险的防范工作，在安全生产、呆滞库存、逾期应收款等方面及时采取有效措施，把风险降到最低程度。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、竞争加剧

近年来，因传统单反数码相机、笔记本电脑等下游消费电子行业景气度回落，来自日本、韩国、中国台湾地区 and 国内不少光学企业的部分镜头厂商纷纷开始谋求转向安防、车载等细分应用领域布局，或通过到中国内陆合资建厂、采用低价策略等方式积极开拓中国国内市场，行业竞争进一步加剧。

对此，公司加快在光学镜头新技术领域的布局。积极整合资源，优化业务流程，强化成本核算，理顺管理环节，提高运营效率。

2、市场风险

公司在光学生产工艺和技术能力是业内标杆，但正式转型光学镜头业务时间尚短，产品需要适应市场开拓的速度。公司光学镜头产品目前主要应用于安防视频监控领域，客户相对集中，一旦视频监控大客户需求减缓，将受到比较显著的影响。

对此，公司积极开拓视频监控、智能驾驶、机器视觉市场，高度重视与安防监控领军企业的市场化合作，不断发展安防监控等领域新客户和新产品，以服务客户为抓手，不断完善市场功能、研发流程和技术品质体系。目前，公司产品遍及中国、韩国、中东、美国、俄罗斯等全球各地。公司也对智能家居等其他光学镜头应用领域进行尝试，以降低销售集中度。

3、人才短缺

光学镜头行业兼具知识技术和劳动力密集的特征，对光学设计、精密制造等核心技术以及相关专业人才有较大依赖性。满足光学镜头行业需要的高素质专业设计和生产操作人才明显短缺。

对此，公司坚持社会引进与自行培养两手抓的人力资源保障策略，一方面通过面向社会招募人才不断充实公司经营、管理和技术团队，另一方面加大校招大学毕业生的工作力度，并通过加强招聘、培训、人才管理和员工奖惩管理机制等措施，组建适应公司未来发展的人才队伍。

4、成本上升

我国劳动力成本已经步入上升通道，行业上游原材料以及能源、环境成本也在提高，对利润空间造成一定挤压。

对此，公司积极推行加强内部管理，完善供应链管理体系，确定采购成本下降、库存改善、回转周期下降，抓好毛利率和成本分析工作，有效控制经营成本。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司无现金分红。公司 2017 年度因出售所持上饶银行股份而实现扭亏为盈，鉴于公司经营业绩亏损，且光学主业转型升级紧迫，为确保公司生产经营和可持续发展的资金支持，公司董事会建议 2017 年度不进行利润分配，也不用资本公积金转增股本，并经公司 2017 年年度股东大会通过。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0	0	0	-7,468,771.95	0
2017 年	0	0	0	0	33,532,832.57	0
2016 年	0	0	0	0	-115,396,760.74	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	10
财务顾问	华泰联合证券有限责任公司	200

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十二、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

十四、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

事项概述	查询索引
公司 2018 年拟与关联方发生的关联交易的预计情况已经公司第七届董事会第二十七次会议审议通过，2018 年 1-12 月公司与关联方之间发生的与日常生产经营相关的交易事项，详见本报告中财务报告之会计报表附注“关联方及关联交易”	详见 2018 年 3 月 8 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的《关于 2018 年度日常关联交易预计的公告》

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

事项概述	查询索引
公司对参股公司协益电子增资构成关联交易。	详见 2018 年 6 月 13 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站披露的《关于增资参股子公司暨关联交易的公告》。

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

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
江西凤凰光学进出口有限公司	母公司的全资子公司				64,418.39	-64,418.39	
凤凰光	母公	434,336.40	-376,069.40	58,267.00			

学控股 有限公司	司								
中国电 子科技 集团有 限公司 及下 属子 公司	集团 兄弟 公司	37,078,816.84	32,374,942.00	69,453,75 8.84	900,473.06	-900,473.06			
中国电 子科技 财务有 限公司	集团 兄弟 公司				70,092,203.83	50,069,840.61	120,162,044.4 4		
合计		37,513,153.24	31,998,872.60	69,512,02 5.84	71,057,095.28	49,104,949.16	120,162,044.4 4		
关联债权 债务形成 原因	生产经营活动								
关联债权 债务对公 司的影 响	无								

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
凤凰光学股份有限公司	上海羽勒网络科技有限公司	上海世纪大厦17楼办公室	2,920.62	2018-10-25	2021-10-24	20.04	合同价	带来租金收益	否	

租赁情况说明

根据经营需要,公司于2014年12月购买了上海市普陀区长寿路97号世纪商务大厦17楼整层房产,整层建筑面积1304.85平方米,上述房产为公司全资子公司上海安防办公使用。因上海安防于2017年11月完成注销,报告期内上述房产对外出租,租赁面积1304.85平方,租金按季度收取,前二年租金单价3.75元/天/平方米,第三年起,租金每年递增7%。报告期内,公司收到房租20.04万元。

(二) 担保情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(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)	0
公司及其子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	12,950
报告期末对子公司担保余额合计(B)	12,950
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额(A+B)	12,950
担保总额占公司净资产的比例(%)	25.67
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	0
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)	10,500
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)	0
上述三项担保金额合计(C+D+E)	10,500
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	截止2018年12月31日,公司对外担保余额累计为12,950万元,其中为凤凰科技担保10,500万元,为凤凰新能源担保2,450万元。除上述对控股子公司的担保,公司没有向其他任何企业或个人提供对外担保,没有逾期担保事项。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

根据《中共江西省委、江西省人民政府关于全力打好精准扶贫攻坚战的决定》（赣发〔2015〕10号）要求，公司成立帮扶工作领导小组，以提供就业机会、改善民生为主线，按照精准扶贫的新思路对定点包扶贫困村上饶县四十八镇鸟桥村开展精准扶贫工作。公司2018年定点帮扶的规划如下：

1. 扎实推进就业扶贫。一是开展免费职介，免费为贫困户介绍就业工作，二是动态掌握贫困户中未就业人员基本信息，建立贫困人口就业台账，完善贫困人口帮扶就业跟踪服务机制，尽力帮扶提供就业机会。

2. 积极帮助有培训意愿的贫困户参加相应就业创业培训，落实国家相关政策，提高贫困户就业创业能力，有针对性地做好帮扶工作。

3. 帮助鸟桥村积极推进美丽乡村建设，积极争取相应的专项资金，加快道路改建、村民住房改建、污水管线敷设，进一步做好危房拆除、改水、改厕等村容村貌改造工程，不断优化农村发展环境。

4. 加强沟通联系，加强与其他兄弟单位，特别是和四十八镇政府、鸟桥村的联系和沟通，形成帮扶合力，强化整村帮扶的力度。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，公司加强与上饶县四十八镇政府、鸟桥村的联系和沟通，动态掌握贫困户中未就业人员基本信息，建立贫困人口就业台账，完善贫困人口帮扶就业跟踪服务机制，提供村民来凤凰就业机会。帮助鸟桥村积极推进美丽乡村建设，积极争取相应的专项资金，加快道路改建、村民住房改建、污水管线敷设，进一步做好危房拆除、改水、改厕等村容村貌改造工程，不断优化农村发展环境。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	公司提供就业机会，帮助解决就业问题；向困难户发放慰问品、慰问金；帮助争取相应的政策支持等。
其中：1. 资金	0.55
2. 物资折款	0.59

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

鸟桥村脱贫攻坚工作顺利通过了 2018 年 1 月份的省交叉检查和 6 月份国家第三方评估检查，2018 年 8 月，经国家专项评估检查，鸟桥村所属的上饶县符合贫困县退出条件。

2018 年度脱贫攻坚工作虽然完成了原有的计划，但是 2019 年扶贫工作难度依然存在，既要解决未脱贫人口的扶贫问题，又要防止脱贫人群返贫现象发生。“一人就业，全家脱贫”，就业是快速高效的致富之路。后续，公司将持续加强就业宣传，持续帮扶解决鸟桥村青年人就业问题，提供村民来凤凰光学就业的机会。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司编制了社会责任报告，具体内容详见 2019 年 4 月 20 日登载于上海证券交易所网站的《凤凰光学 2018 年度社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

根据《江西省环境保护厅关于印发 2018 年江西省重点排污单位名单的通知》，公司被列为了 2018 年江西省重点排污单位（水环境）。公司废水、废气排放主要是全资子公司江西凤凰光学科技公司各生产车间产生的废水、废气排放。

污染物排放情况

污染源	污染工序	主要污染物	排放浓度	排放量	限定排放浓度	核定排放总量	备注
废水	科技公司综合废水处理站	化学需氧量	21		100	33 吨/年	1 个排口，位于废水站内，处理后排放
		五日生化需氧量	5.2	/	20	/	
		PH	7.56	/	6~9	/	
	科技公司电镀车间重金属废水处理站	Cu ²⁺	0.05	0	0.5	/	水处理后回用，不对外排放。
		Ni ²⁺	0.05	0	1.0	/	
		Cr ⁶⁺	0.004	0	0.5	/	
		Zn ²⁺	0.05	0	2.0	/	
废水浓度单位：mg/L； 废水污染物排放执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)，其中第一类污染物执行表 1 中标准，第二类污染物执行表 4 中一级标准。 排放总量除化学需氧量外其它未核定排放总量							
废气	锅炉烟气	二氧化硫	59		400	32 吨/年	1 个排口，位于锅炉房内，处理后排放
		烟尘	18.4	/	80	/	

科技公司 电镀车间 工艺废气	硫酸雾	3.4 7	/	45	/	R1#排口, 位于电镀 车间内, 处理后排 放
	盐酸雾	2.0 7	/	100	/	
	氮氧化物	2.4 0	/	240	/	
科技公司 电镀车间 工艺废气	硫酸雾	3.1 2	/	45	/	R2#排口, 位于电镀 车间
	氯化氢	2.5 5	/	100	/	
	氮氧化物	2.9 0	/	240	/	
科技公司 电镀车间 工艺废气	硫酸雾	2.8 7	/	45	/	R3#排口, 位于电镀 车间内, 处理后排 放
	氯化氢	3.0 7	/	100	/	
	氮氧化物	3.5 0	/	240	/	
科技公司 电镀车间 工艺废气	硫酸雾	3.5 6	/	45	/	R4#排口, 位于电镀 车间内, 处理后排 放
	氯化氢	2.8 0	/	100	/	
	氮氧化物	3.2 0	/	240	/	
科技公司 电镀车间 工艺废气	硫酸雾	3.7 4	/	45	/	R5#排口, 位于电镀 车间内, 处理后排 放
	氯化氢	2.5 2	/	100	/	
	氮氧化物	2.6 0	/	240	/	
科技公司 电镀车间 工艺废气	铬酸雾	0.0 08	/	0.070	/	R6#排口, 位于电镀 车间内, 处理后排 放
科技公司 电镀车间 工艺废气	硫酸雾	3.4 2	/	45	/	R7#排口, 位于电镀 车间内, 处理后排 放
	氯化氢	2.8 5	/	100	/	
	氮氧化物	3.0 0	/	240	/	
废气污染物浓度单位: mg/m ³ ; 锅炉烟气排放执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001)二类区II时段标准 工艺废气排放执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2中二级标准 排放总量除二氧化硫外其它未核定排放总量						

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1、废水治理设施

公司建设有两座废水处理站。一座是综合废水处理站, 专管收集处理公司园区内各车间综合废水以及生活污水, 综合处理后废水中各污染物浓度均可达到国标 GB8978-1996 中表 4 中一级排放标准要求; 另一座是电镀车间重金属废水处理站, 专管收集并分类处理电镀车间各类重金属废水, 含重金属废水经此处理后回用, 做到零排放。

2、废气治理设施

公司废气治理设施主要包括三部分

1)、锅炉烟气治理设施

锅炉烟气采用 SXC 型高效旋流塔板除尘器分别处理两台锅炉烟气,烟尘和二氧化硫去除效率分别可达 95%和 65%,治理后的两台锅炉烟气共用一根 40m 高排气筒外排,外排烟气中烟尘及二氧化硫浓度满足《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001)中 11 时段二类区标准要求。

2) 电镀盐酸雾、硫酸雾废气治理设施

电镀盐酸雾、硫酸雾废气采用集气罩+碱液喷淋塔处理各电镀车间盐酸雾、硫酸雾,两种酸雾吸收率均可达 90%,处理后废气经 15m 高排气筒外排,排放浓度和排放速率均能达到《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中二级标准要求。

3) 电镀铬酸雾废气治理设施

电镀铬酸雾经收集后,送至网格净化器进行处理,铬酸雾净化效率达 99%,净化后的空气经风机通过 15m 高排气筒外排,外排浓度及排放速率均可满足《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中二级标准要求。

治理设施名称	建设日期	治理工艺	运行情况
综合废水处理设施	2014	厌氧-好氧(O/A)生化法+絮凝沉淀	正常运行
重金属废水处理设施	2014	化学沉淀法+RO 反渗透系统	正常运行
锅炉烟气处理设施	2014	SXC 型高效旋流塔板除尘器	正常运行
电镀酸雾处理设施	2014	集气罩+洗涤塔处理	正常运行
电镀铬酸雾处理设施	2014	集气罩+网格净化器	正常运行

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

报告期内,公司实施再融资项目,拟向中电海康和中电科投资发行不超过 4749 万股,募集资金总额不超过人民币 4 亿元,用于全资子公司凤凰科技车用高端光学镜片智能制造项目和高端光学镜头智能制造项目。上述两个募投项目于 2018 年 11 月 27 日取得上饶市环境保护局上饶经济技术开发区分局关于技术改造项目环境影响报告表的批复。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

本着预防和应急并重的原则,在生产过程中防止发生意外事故及有效应对意外事故,公司制订了《突发环境事件应急预案》,并于 2018 年初进行修订完善,报上饶市环境保护局上饶经济技术开发区分局。2018 年 2 月 12 日,上饶市环境保护局上饶经济技术开发区分局给予备案批复。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司主要污染物在线监测数据实时接受环保主管部门监督,公司结合实际认真制订了《环境自行监测方案》,并将方案上报上饶市环境保护局上饶经济技术开发区分局。该方案于 2018 年 4 月 10 日经上饶市环境保护局上饶经济技术开发区分局审核通过。公司在上饶市经济开发区制造基地已实现大数据诊断分析,充分挖掘节能潜力,进一步实现节能减排。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司建立了较为完善的环境管理体系,以抓好污染减排和环境保护各项政策落实为切入点,实现经济发展和环境保护的双赢。

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,640
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,110
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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							
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	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
凤凰光学控股有限公司	0	93,712,694	39.46	0	无	0	国有法人
招商证券国际有限公司-客户资金	5,099,638	10,429,513	4.39	0	未知	0	未知
张知	3,742,100	3,742,100	1.58	0	未知	0	未知
朱立锋	2,348,065	2,348,065	0.99	0	未知	0	未知
徐铭	907,900	2,300,000	0.97	0	未知	0	未知
邱爱玲	28,285	2,287,651	0.96	0	未知	0	未知
上海大东海建筑工程有限公司	0	1,949,090	0.82	0	未知	0	未知
北京鼎汇科技有限公司	1,786,451	1,786,451	0.75	0	未知	0	未知
周真斌	-143,800	1,336,200	0.56	0	未知	0	未知
张晓寅	1,130,200	1,161,700	0.49	0	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
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			
凤凰光学控股有限公司	93,712,694		人民币普通股	93,712,694			
招商证券国际有限公司-客户资金	10,429,513		人民币普通股	10,429,513			

张知	3,742,100	人民币普通股	3,742,100
朱立锋	2,348,065	人民币普通股	2,348,065
徐铭	2,300,000	人民币普通股	2,300,000
邱爱玲	2,287,651	人民币普通股	2,287,651
上海大东海建筑工程有限公司	1,949,090	人民币普通股	1,949,090
北京鼎汇科技有限公司	1,786,451	人民币普通股	1,786,451
周真斌	1,336,200	人民币普通股	1,336,200
张晓寅	1,161,700	人民币普通股	1,161,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与社会流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司前10名股东中的第2至10位为社会流通股股东，本公司未知其之间是否存在关联关系，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	凤凰光学控股有限公司
单位负责人或法定代表人	王俊
成立日期	2000-12-28
主要经营业务	智慧城市规划设计、咨询及技术和管理培训服务；智慧城市基础设施的运营；计算机信息系统集成；网络工程施工；信息化规划设计与咨询；计算机软硬件及遥感技术的设计、开发、集成、销售、安装与运行维护；大数据处理及服务；智能卡的开发及应用服务管理；工程监理；城市建设工程；光电子信息产品的研制、开发、销售及服务，照相器材、光学仪器仪表、影视设备的研制、开发、销售及修理，对光学行业及高新技术产品的投资；不动产经营、租赁。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	报告期内，肖锋先生从凤凰控股离职，2019年3月公司法定代表人由肖锋先生变更为王俊先生。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

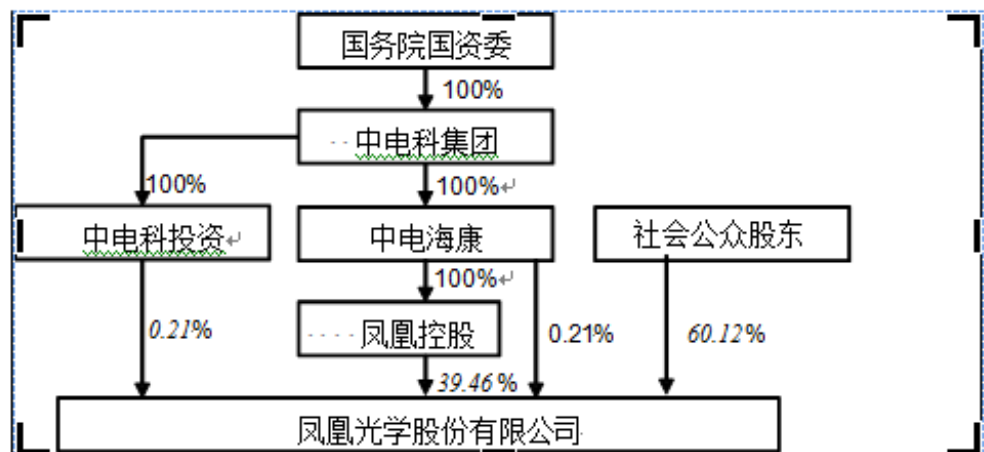
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	中国电子科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	熊群力
成立日期	2002年3月1日
主要经营业务	主要从事国家重要军民用大型电子信息系统的工程建设，重大装备、通信与电子设备、软件和关键元器件的研制生产。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	间接控制上市公司包括华东电脑、卫士通、太极股份、海康威视、杰赛科技、国睿科技、四创电子、天奥电子。
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

□适用 √不适用

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘翔	董事长	男	47	2015/8/25	2018/8/24	0	0	0		0	是
史锋	董事	男	45	2015/8/25	2018/8/24	0	0	0		0	是
章威	董事	男	39	2016/11/17	2018/8/24	0	0	0		0	是
刘锐	董事、总经理	男	52	2016/12/16	2018/8/24	0	0	0		137.75	否
缪建新	董事、常务副总	男	56	2012/4/27	2018/8/24	0	0	0		87.89	否
高波	董事、常务副总	男	54	2015/8/25	2018/8/24	0	0	0		101.66	否
冯华君	独立董事	男	56	2015/8/25	2018/8/24	0	0	0		8	否
杨宁	独立董事	男	49	2015/8/25	2018/8/24	0	0	0		8	否
任国强	独立董事	男	46	2015/8/25	2018/8/24	0	0	0		8	否
刘泳玉	监事会主席	男	45	2015/8/25	2018/8/24	0	0	0		0	是
陈英	监事	女	41	2015/8/25	2018/8/24	0	0	0		0	是
郑礼春	职工监事	男	46	2015/8/17	2018/8/24	0	0	0		30.30	否
熊诗雄	副总经理	男	54	2015/8/26	2018/8/24	0	0	0		69.02	否
王炜	副总经理、董事会秘书兼财务总监	男	47	2015/8/26	2018/8/24	0	0	0		68.57	否
李丁	原副总经理	男	46	2016/12/16	2018/8/29	0	0	0		37.16	否
合计	/	/	/	/	/				/	556.35	/

姓名	主要工作经历
刘翔	2007年6月起，历任海康威视有限公司副总经理、董事会秘书兼财务负责人；2014年5月至2018年3月任杭州海康威视数字技术股份有限公司董事。2013年12月至今，任中电海康集团有限公司副总经理。2015年8月至今，任公司董事长、董事会战略委员会主任委员。2016年3月至今任本公司党委书记。
史锋	2010年起历任某外资基金管理公司投资总监、某中资基金管理公司执行董事职务。现任中电海康集团有限公司市场本部总经理、战略与规划部总经理。2015年8月至今任公司董事、董事会提名委员会成员。
章威	2012年起，历任中国电科第五十二研究所战略发展部主管、中电海康集团有限公司战略发展部副经理、综合运营部副主任（主持工作）、综合运营部主任。现任中电海康无锡科技有限公司总经理、董事。2016年11月至今任公司董事、董事会审计委员会成员。
刘锐	2000年起任奥林巴斯香港（中国）有限公司统括部长；2006年起历任舜宇光学科技（集团）有限公司子公司总经理、集团副总裁等职；2016年8月至11月任中电海康集团总经理特别助理。2016年12月16日起任凤凰光学股份有限公司总经理。2017年1月起任公司董事、董事会战略委员会成员。
缪建新	1999年起历任凤凰光学股份有限公司照相机事业本部部长，凤凰光学股份有限公司董事兼副总经理、常务副总经理、总经理，兼凤凰光学（广东）有限公司董事长，凤凰光学（上海）有限公司董事长，江西凤凰富士能光学有限公司董事长等职。2012年4月起至今任凤凰光学股份有限公司董事，2013年1月至2016年12月任凤凰光学股份有限公司总经理，2016年12月16日起任凤凰光学股份有限公司常务副总经理。
高波	2004年10月至2011年6月任凤凰光学股份有限公司副总经理兼凤凰光学（上海）有限公司总经理；2011年7月至2014年8月任华晶科技集团公司副总经理，中电海康集团有限公司光电事业部总经理。2015年8月起至今任凤凰光学股份有限公司董事。2016年1月至今任凤凰光学股份有限公司常务副总经理。2017年2月至今兼任公司参股公司苏州协益有限公司董事长，2017年4月至今兼任公司全资子公司凤凰光学科技有限公司董事长。
冯华君	1986年8月起历任浙江大学助教、讲师、副教授，1998年至今任浙江大学教授、博导。2015年8月起任公司独立董事、提名委员会主任委员。
杨宁	1992—1998年就职于国家审计署外资司，1998年起历任阳光新业地产股份有限公司财务部经理、财务总监、董事会秘书、副总裁。2015年12月起任阳光新业地产股份有限公司总裁。2015年8月起任公司独立董事、审计委员会主任委员。
任国强	2001年—2005年，摩立特集团咨询顾问，2006年至今，罗兰贝格企业管理（上海）公司高级合伙人兼副总裁。2015年8月起任公司独立董事、薪酬委员会主任委员。
刘泳玉	1995年9月起历任中国电子科技集团公司第五十二研究所技术员、工程师、综合部主任助理、副主任、党群工作部主任。现任中电海康集团有限公司党委副书记、总法律顾问、董事会秘书。2015年8月起任公司监事会主席。
陈英	2004—2010年就职于安永华明会计师事务所；2010年—2013年任杭州海康威视数字技术股份有限公司财务部部门经理和杭州海康威视系统技术有限公司财务部经理；2014年起历任中电海康集团有限公司财务部副经理（主持工作）、财务部主任。现任中电海康集团有限公司财务与投资部总经理。2015年8月起任公司监事。
郑礼春	1994年9月起，历任凤凰光学集团有限公司光仪本部财务人员，上海销售分公司财务主管、凤凰光学集团有限公司财务处财务人员、凤凰光学集团有限公司审计监察处处长等职。2013年1月至今任凤凰光学股份有限公司审计部经理。2015年8月起任公司职工监事。
熊诗雄	历任凤凰光学集团有限公司办公室主任、董事会秘书、党委委员、纪委书记、党委副书记等职，2009年4月至今任凤凰光学集团有限公司工

	会主席、2011 年 7 月至 2016 年 6 月任党委副书记，2012 年 2 月至 2015 年 3 月兼凤凰光学控股有限公司副总经理。2012 年 4 月至 2015 年 8 月任本公司监事会主席。2015 年 8 月至今任本公司副总经理，2016 年 3 月至今任本公司党委副书记。
王炜	1995 年 7 月至 2007 年 7 月，历任广州铁路（集团）公司财务处财务人员、科长；2007 年 7 月至 2015 年 7 月，历任广西玉柴机器股份有限公司预算管理经理、总经济师、总会计师，广西玉柴重工有限公司副总经理；2015 年 8 月起任公司副总经理兼财务总监。2016 年 5 月起任公司董事会秘书。2016 年 7 月至今任本公司党委委员。
李丁	2008 年 6 月至 2013 年 5 月任富士能（深圳）科技有限公司副总经理，分管制造、技术、品质以及生产管理等工作；2013 年 6 月至 2016 年 11 月任富士胶片光电（深圳）有限公司董事副总经理，在总经理授权范围内主持公司全面工作。2016 年 12 月至 2018 年 8 月任凤凰光学股份有限公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

1、公司第七届董事会、第七届监事会任期于 2018 年 8 月 24 日届满。鉴于新一届董事会董事候选人、监事会监事候选人的提名工作尚在进行中，公司董事会及监事会换届选举工作将相应延期，董事会各专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。

2、2018 年 8 月，公司副总经理李丁先生因个人原因向公司提出辞职。

(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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘翔	中电海康	副总经理	2013 年 12 月	
史锋	中电海康	战略与规划部总经理	2018 年 9 月	
史锋	中电海康	市场本部总经理	2016 年 10 月	
刘泳玉	中电海康	总法律顾问	2015 年 12 月	
刘泳玉	中电海康	党委副书记、董事会秘书	2017 年 12 月	
陈英	中电海康	财务与投资部总经理	2018 年 9 月	
刘翔	凤凰控股	董事长	2015 年 7 月	
史锋	凤凰控股	董事	2015 年 7 月	
刘泳玉	凤凰控股	监事	2015 年 7 月	
陈英	凤凰控股	监事	2015 年 7 月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘翔	中电海康无锡科技有限公司	董事长	2018年01月	
刘翔	新疆威讯投资管理有限合伙企业	执行事务合伙人	2007年10月	
刘翔	中电科 11 所雷生强势	董事	2017年01月	
史锋	上海凤凰光学仪器有限公司	执行董事	2015年12月	
史锋	浙江意博高技术有限公司	董事	2016年10月	
史锋	浙江海康安源环保科技有限公司	董事	2017年1月	
史锋	浙江乌镇街科技有限公司董事	董事	2016年05月	
史锋	江苏海健智城科技有限公司	董事、总经理	2018年01月	
史锋	中电科（上海）公共设施运营管理有限公司	董事	2016年10月	
章威	中电海康无锡科技有限公司	董事、总经理	2018年01月	
章威	浙江驰拓科技有限公司	监事	2016年01月	
章威	浙江乌镇街科技有限公司监事	监事	2016年05月	
刘泳玉	上海凤凰光学仪器有限公司	监事	2015年12月	
刘泳玉	浙江海康科技有限公司	监事	2015年10月	
陈英	中电海康无锡科技有限公司	董事	2018年01月	
陈英	浙江海康科技有限公司	监事	2015年10月	
陈英	浙江乌镇街科技有限公司	监事	2016年5月	
陈英	江苏海康瑞德物联网科技有限公司	监事	2017年8月	
杨宁	阳光新业地产股份有限公司	总裁	2015年12月	
冯华君	浙江大学	教授、博导	1998年8月	
冯华君	杭州远方光电信息股份有限公司	独立董事	2016年4月	
冯华君	舜宇光学科技（集团）有限公司	独立董事	2016年4月	
任国强	罗兰贝格企业管理（上海）公司	高级合伙人兼副总裁	2006年7月	
刘锐	协益电子（苏州）有限公司	董事	2016年12月	
高波	凤凰光学（广东）有限公司	董事长	2016年7月	2018年9月
高波	凤凰光学日本株式会社	董事	2016年3月	

高波	凤凰光学科技有限公司	董事长	2017年4月	
高波	凤凰光学科技有限公司	总经理	2018年8月	
高波	协益电子（苏州）有限公司	董事长	2016年12月	
王炜	江西凤凰光学科技有限公司	监事	2015年12月	
王炜	凤凰光学（广东）有限公司	监事	2016年7月	2018年9月
王炜	凤凰新能源（惠州）有限公司	董事	2015年9月	
王炜	协益电子（苏州）有限公司	监事长	2016年12月	
熊诗雄	凤凰光学（广东）有限公司	董事	2016年7月	2018年9月
郑礼春	凤凰新能源（惠州）有限公司	监事会主席	2015年9月	
在其他单位任职情况的说明	2018年9月，公司完成控股子公司凤凰光学（广东）有限公司的清算注销。			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等有关规定，薪酬与考核委员会根据公司年度经营计划和高管人员分管工作的目标任务，进行综合考核，根据考核结果确定高管人员的年度薪酬分配方案，报董事会批准。独立董事津贴报股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	经营业绩与考核评分
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高管年度薪酬按相关规定支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	556.35 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李丁	原副总经理	离任	个人原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	72
主要子公司在职员工的数量	2,437
在职员工的数量合计	2,509
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,037
销售人员	52
技术人员	260
财务人员	24
行政人员	136
合计	2,509
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	230
大专	238
中专/高中	780
高中以下	1,261
合计	2,509

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行以岗位、计时、计件工资制为主，年度绩效奖励为辅的员工薪酬制度。2018 年启动薪酬体系建设项目，拟在 2019 年实现体系切换。此外，员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等福利待遇。

(三) 培训计划

适用 不适用

围绕年度生产经营的发展需求，广泛征求公司各部门及单位培训需求和培训建议的基础上，公司制定了详细的年度培训计划，旨在提高员工专业技能及业务水平，从而提高员工整体素质。报告期内，公司计划培训 386 场，完成 361 场，其中外训 8 项，培训覆盖全员，达成率 94%，满意度 98%。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等法律法规要求，公司致力于建设股东大会、董事会、监事会、管理层权责分明、各司其职、相互制衡、独立运作的现代公司治理架构。报告期内，公司严格执行公司章程的规定，不断完善治理结构、提高公司规范运作水平。具体如下：

1、公司股东大会的召集召开和议事程序合法，确保所有股东能够行使股东权利。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的公司经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、业务和机构方面做到“五独立”。

2、公司董事会、监事会和经营层机构独立运作。所有董事监事勤勉尽责。公司经理层依法贯彻股东大会、董事会的各项决议，勤勉尽责。

3、公司优化组织机构、全面梳理和修订基本管理制度，加强规范管理，修订了包括《合同管理办法》、《法律风险防范指引（购销业务）》、《知识产权保护管理制度》、《专利管理办法》、《资产损失责任追究暂行办法》、《公司招投标管理办法》等一系列管理制度，进一步健全和完善公司管理制度。

4、严格履行信息披露义务，确保股东知情权。

公司及时披露董事会、监事会及股东大会的决议，并针对报告期内重大事项进行专项披露，全年共披露临时公告 34 项。同时，按照预约披露时间及时完整地披露了四次定期报告。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司 2017 年年度股东大会	2018-3-29	http://www.sse.com.cn, 在搜索栏中输入公司股票代码“600071”可查询,公告编号: 2018-013	2018-3-30
2018 年第一次临时股东大会	2018-12-12	http://www.sse.com.cn, 在搜索栏中输入公司股票代码“600071”可查询,公告编号: 2018-032	2018-12-13

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘翔	否	8	2	5	1	0	否	1
史锋	否	8	3	5	0	0	否	0
章威	否	8	3	5	0	0	否	0

刘锐	否	8	3	5	0	0	否	2
缪建新	否	8	3	5	0	0	否	0
高波	否	8	3	5	0	0	否	0
冯华君	是	8	3	5	0	0	否	0
杨宁	是	8	3	5	0	0	否	0
任国强	是	8	3	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

2018年3月6日召开的公司七届二十七次董事会审议通过了《关于2017年度高级管理人员薪酬的议案》。公司高管的薪酬由月薪、绩效奖金、津贴补贴及项目奖等单元组成。董事会根据公司年度经营计划和高管人员分管工作的经营业绩和承担的工作进行综合考核，根据考核结果确定高管人员的年度薪酬分配。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司根据2018年的内部控制实施情况编制了《凤凰光学2018年度内部控制评价报告》，具体内容详见2019年4月20日披露在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上的《公司内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的大信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告相关内部控制有效性进行审计，并出具了大信审字[2019]第 1-01090 号标准的内部控制审计报告，具体情况详见 2019 年 4 月 20 日披露在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的《公司 2018 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大信审字[2019]第 1-01091 号

凤凰光学股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了凤凰光学股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

贵公司主要从事光学镜头、光学原材料、电芯等产品的生产和销售，由于营业收入是体现经营业绩的重要指标之一，是利润来源的重要组成部分，存在管理层为了达到特定目标而操纵收入确认的固有风险，所以我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性，并进行内部控制测试。

（2）我们检查了销售合同、发货单、验收单等收入确认的支持性文件，核实了销售价格，执行了收入的截止测试，评价收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求

（3）将出库记录与账面收入记录核对，检查收入记录是否完整。

（4）选取资产负债表日前后的收入确认交易样本，检查出库单等相关文件，评价收入是否记录在恰当的会计期间。

（5）在客户中选取样本，对本期的销售额执行函证程序。

（二）应收账款坏账准备

1. 事项描述

如财务报表附注“五(二)”所示,截至 2018 年 12 月 31 日,贵公司有应收账款 322,917,225.71 元,计提坏账准备 38,717,684.05 元,其中,单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 20,243,741.80 元,单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 2,654,116.53 元,合计 22,897,858.33 元。应收账款占资产总额的比例达 28.6%,若不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大,且坏账准备的计提涉及管理层的判断,为此我们确定应收账款坏账准备为关键审计事项。

2. 审计应对

- (1)对贵公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试。
- (2)分析贵公司应收账款坏账准备会计估计的合理性,包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等。
- (3)复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据。
- (4)分析计算资产负债表日坏账准备金额及与应收账款余额之间的比率,比较前期坏账准备计提数和实际发生数,分析应收账款坏账准备计提是否充分。

四、其他信息

贵公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估贵公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇一九年四月十八日

二、财务报表

合并资产负债表
2018 年 12 月 31 日

编制单位：凤凰光学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		139,753,057.21	175,393,166.20
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		299,437,924.87	257,111,136.84
其中：应收票据		15,238,383.21	10,928,111.32
应收账款		284,199,541.66	246,183,025.52
预付款项		11,341,383.53	13,004,058.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,785,193.94	4,146,517.69
其中：应收利息		43,541.66	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		112,445,342.73	113,453,261.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,326,399.93	2,236,558.68
流动资产合计		569,089,302.21	565,344,699.10
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		18,151,393.52	18,326,029.32
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			10,237,377.36
投资性房地产		32,503,251.06	6,568,312.17
固定资产		313,143,661.07	307,255,221.77
在建工程		388,404.56	1,818,040.35
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,424,705.09	16,349,639.54
开发支出			
商誉		4,203,456.36	
长期待摊费用		6,056,819.22	1,015,887.14
递延所得税资产		4,930,820.14	3,620,831.09
其他非流动资产		26,598,203.43	1,212,137.83
非流动资产合计		423,400,714.45	366,403,476.57
资产总计		992,490,016.66	931,748,175.67

流动负债：			
短期借款		120,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		305,300,533.60	301,315,607.04
预收款项		2,211,582.66	5,064,464.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		31,345,782.86	46,046,930.48
应交税费		4,073,677.12	8,102,876.00
其他应付款		15,311,096.88	9,441,169.93
其中：应付利息		162,044.44	92,203.83
应付股利		4,005,049.53	
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		478,242,673.12	439,971,047.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		7,761,725.51	7,761,725.51
递延收益		2,014,426.64	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,776,152.15	7,761,725.51
负债合计		488,018,825.27	447,732,773.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		237,472,456.00	237,472,456.00
其他权益工具			
资本公积		103,508,989.15	103,508,989.15
减：库存股			
其他综合收益		112,582.34	-45,095.11
专项储备			
盈余公积		70,313,339.37	70,313,339.37
一般风险准备			
未分配利润		4,899,469.85	12,368,241.80
归属于母公司所有者权益合计		416,306,836.71	423,617,931.21
少数股东权益		88,164,354.68	60,397,471.02
所有者权益（或股东权益）合计		504,471,191.39	484,015,402.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		992,490,016.66	931,748,175.67

法定代表人：

主管会计工作负责人：王炜 会计机构负责人：王炜

母公司资产负债表
2018 年 12 月 31 日

编制单位:凤凰光学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		14,871,380.58	54,233,615.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		9,255,220.58	3,020,934.90
其中:应收票据		9,240,267.08	3,000,000.00
应收账款		14,953.50	20,934.90
预付款项		2,718,171.69	984,526.76
其他应收款		619,758.76	696,701.97
其中:应收利息			
应收股利			
存货		37,182.34	37,182.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,006,943.57	18,585,763.39
流动资产合计		28,508,657.52	77,558,725.32
非流动资产:			
可供出售金融资产		18,151,393.52	18,326,029.32
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		173,359,979.17	98,800,209.76
投资性房地产		32,503,251.06	6,568,312.17
固定资产		135,115,119.14	166,683,444.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,264,800.44	13,680,008.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,623,639.43	163,254.07
递延所得税资产			
其他非流动资产			37,000,000.00
非流动资产合计		375,018,182.76	341,221,258.10
资产总计		403,526,840.28	418,779,983.42
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,524,738.43	1,731,724.56
预收款项		299,270.99	134,464.53

应付职工薪酬		4,510,081.17	6,044,136.32
应交税费		89,309.22	130,597.50
其他应付款		15,119,964.99	17,716,636.63
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			
其他流动负债			
流动负债合计		21,543,364.80	25,757,559.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		21,543,364.80	25,757,559.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		237,472,456.00	237,472,456.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		108,672,033.42	108,672,033.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		70,313,339.37	70,313,339.37
未分配利润		-34,474,353.31	-23,435,404.91
所有者权益（或股东权益）合计		381,983,475.48	393,022,423.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		403,526,840.28	418,779,983.42

法定代表人：

主管会计工作负责人：王炜 会计机构负责人：王炜

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		777,759,621.95	794,493,004.29
其中:营业收入		777,759,621.95	794,493,004.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		798,114,889.32	845,934,571.79
其中:营业成本		673,423,002.82	688,628,052.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		5,150,451.16	5,839,161.49
销售费用		16,946,986.25	17,293,176.06
管理费用		61,305,891.53	86,006,515.32
研发费用		26,000,754.63	23,727,905.78
财务费用		1,502,112.96	6,000,181.34
其中:利息费用		3,676,077.16	5,749,278.17
利息收入		2,283,370.47	3,724,637.97
资产减值损失		13,785,689.97	18,439,579.75
加:其他收益		1,382,102.06	488,353.28
投资收益(损失以“-”号填列)		1,733,447.84	77,072,277.45
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-74,800.82	-1,509,422.64
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		4,306,939.63	10,043,737.79
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-12,932,777.84	36,162,801.02
加:营业外收入		5,598,542.90	2,726,416.26
减:营业外支出		1,140,748.43	2,323,005.66
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-8,474,983.37	36,566,211.62
减:所得税费用		352,233.29	3,298,645.21

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,827,216.66	33,267,566.41
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,827,216.66	33,267,566.41
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.少数股东损益		-1,358,444.71	-265,266.16
2.归属于母公司股东的净利润		-7,468,771.95	33,532,832.57
六、其他综合收益的税后净额		157,677.45	-48,948.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		157,677.45	-48,948.67
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		157,677.45	-48,948.67
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		157,677.45	-48,948.67
6.其他			
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		-8,669,539.21	33,218,617.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,311,094.50	33,483,883.90
归属于少数股东的综合收益总额		-1,358,444.71	-265,266.16
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.03	0.14
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.03	0.14

法定代表人：

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：王炜

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		4,952,947.72	5,982,810.63
减: 营业成本		2,498,410.58	2,338,286.52
税金及附加		959,387.10	570,487.81
销售费用		3,849,000.70	614,969.02
管理费用		30,727,007.89	25,208,091.44
研发费用		1,201,226.31	343,160.32
财务费用		-752,579.19	1,594,809.28
其中: 利息费用			2,019,004.18
利息收入		768,130.76	448,756.1
资产减值损失		-289,170.56	29,113,151.04
加: 其他收益		32,990.10	
投资收益(损失以“-”号填列)		17,913,038.14	72,197,043.74
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-74,800.82	-1,509,422.64
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-2,965.62	7,234,115.84
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-15,297,272.49	25,631,014.78
加: 营业外收入		4,285,636.53	725,567.35
减: 营业外支出		27,312.44	64,561.85
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-11,038,948.40	26,292,020.28
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-11,038,948.40	26,292,020.28
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-11,038,948.40	26,292,020.28
(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			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-11,038,948.40	26,292,020.28
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:

主管会计工作负责人: 王炜 会计机构负责人: 王炜

合并现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		610,673,755.81	625,003,552.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		5,047,357.50	760,404.96
收到其他与经营活动有关的现金		15,350,086.48	21,664,620.05
经营活动现金流入小计		631,071,199.79	647,428,577.95
购买商品、接受劳务支付的现金		387,580,148.21	339,544,068.74
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		216,930,482.25	242,627,945.33
支付的各项税费		32,991,903.03	40,333,370.02
支付其他与经营活动有关的现金		19,117,793.06	65,322,110.45
经营活动现金流出小计		656,620,326.55	687,827,494.54
经营活动产生的现金流量净额		-25,549,126.76	-40,398,916.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			117,505,214.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,244,660.65	14,460,554.86
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		6,566,162.42	

投资活动现金流入小计		15,810,823.07	131,965,768.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,155,291.39	19,988,869.20
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		71,155,291.39	19,988,869.20
投资活动产生的现金流量净额		-55,344,468.32	111,976,899.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,319,377.76	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,319,377.76	
取得借款收到的现金		120,000,000.00	105,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		129,319,377.76	105,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,606,236.55	5,749,278.17
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		4,111,563.11	40,957,696.29
筹资活动现金流出小计		77,717,799.66	181,706,974.46
筹资活动产生的现金流量净额		51,601,578.10	-76,706,974.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		247,850.28	-566,362.26
五、现金及现金等价物净增加额		-29,044,166.70	-5,695,353.65
加：期初现金及现金等价物余额		149,392,423.34	155,087,776.99
六、期末现金及现金等价物余额		120,348,256.64	149,392,423.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：王炜 会计机构负责人：王炜

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		5,446,913.72	13,867,848.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		83,863,524.64	29,721,413.39
经营活动现金流入小计		89,310,438.36	43,589,261.74
购买商品、接受劳务支付的现金		10,032,869.59	10,180,613.17
支付给职工以及为职工支付的现金		25,418,855.07	9,833,513.12
支付的各项税费		970,261.42	6,088,920.74
支付其他与经营活动有关的现金		84,644,210.06	58,887,648.94
经营活动现金流出小计		121,066,196.14	84,990,695.97
经营活动产生的现金流量净额		-31,755,757.78	-41,401,434.23
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			147,968,104.86
取得投资收益收到的现金		18,908,035.13	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	47,606.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,308,108.60	
收到其他与投资活动有关的现金		55,000,000.00	
投资活动现金流入小计		85,231,143.73	148,015,711.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,586,723.21	2,812,067.48
投资支付的现金		70,000,000.00	2,655,495.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		16,862,875.00	
支付其他与投资活动有关的现金			18,000,000.00
投资活动现金流出小计		90,449,598.21	23,467,562.48
投资活动产生的现金流量净额		-5,218,454.48	124,548,148.60
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			15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			15,000,000.00
偿还债务支付的现金			55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,072,170.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			57,072,170.84
筹资活动产生的现金流量净额			-42,072,170.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-1,128.25
五、现金及现金等价物净增加额		-36,974,212.26	41,073,415.28
加: 期初现金及现金等价物余额		51,845,592.84	10,772,177.56
六、期末现金及现金等价物余额		14,871,380.58	51,845,592.84

法定代表人:

主管会计工作负责人: 王炜 会计机构负责人: 王炜

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	237,472,456.00				103,508,989.15		-45,095.11		70,313,339.37		12,368,241.80	60,397,471.02	484,015,402.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	237,472,456.00				103,508,989.15		-45,095.11		70,313,339.37		12,368,241.80	60,397,471.02	484,015,402.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							157,677.45				-7,468,771.95	27,766,883.66	20,455,789.16
（一）综合收益总额							157,677.45				-7,468,771.95	-1,358,444.71	-8,669,539.21
（二）所有者投入和减少资本												29,125,328.37	29,125,328.37
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												29,125,328.37	29,125,328.37
（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													
(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	237,472,456.00				103,508,989.15		112,582.34		70,313,339.37		4,899,469.85	88,164,354.68	504,471,191.39

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	237,472,456.00				103,508,989.15		3,853.56		70,313,339.37		-21,164,590.77	101,620,433.47	491,754,480.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	237,472,456.00				103,508,989.15		3,853.56		70,313,339.37		-21,164,590.77	101,620,433.47	491,754,480.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-48,948.67				33,532,832.57	-41,222,962.45	-7,739,078.55
(一) 综合收益总额							-48,948.67				33,532,832.57	-265,266.16	33,218,617.74
(二) 所有者投入和减少资本												-40,957,696.29	-40,957,696.29
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													

2018 年年度报告

的金额													
4. 其他												-40,957,696.29	-40,957,696.29
(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													
(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	237,472,456.00				103,508,989.15		-45,095.11		70,313,339.37		12,368,241.80	60,397,471.02	484,015,402.23

法定代表人：

主管会计工作负责人：王炜 会计机构负责人：王炜

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	237,472,456.00				108,672,033.42				70,313,339.37	-23,435,404.91	393,022,423.88
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	237,472,456.00				108,672,033.42				70,313,339.37	-23,435,404.91	393,022,423.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-11,038,948.40	-11,038,948.40
(一)综合收益总额										-11,038,948.40	-11,038,948.40
(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											
(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	237,472,456.00				108,672,033.42				70,313,339.37	-34,474,353.31	381,983,475.48

项目	上期										
	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	237,472,456.00				108,672,033.42				70,313,339.37	-49,727,425.19	366,730,403.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	237,472,456.00				108,672,033.42				70,313,339.37	-49,727,425.19	366,730,403.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										26,292,020.28	26,292,020.28
（一）综合收益总额										26,292,020.28	26,292,020.28
（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											
（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	237,472,456.00				108,672,033.42				70,313,339.37	-23,435,404.91	393,022,423.88

法定代表人：

主管会计工作负责人：王炜 会计机构负责人：王炜

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

凤凰光学股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1997 年 4 月 1 日经江西省人民政府以赣股[1997]02 号文批准设立的股份有限公司，注册资本为 237,472,456.00 元，统一信用代码：91361100705740527M，注册地：江西省上饶市凤凰西大道 197 号，法定代表人：刘翔。

公司经营范围为光学镜头、照相器材、望远镜、钢片快门、水晶饰品、电子产品及通信设备、光学原材料、仪器零配件的制造、批发、零售，光学加工、机械加工、经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务、经营本企业和本企业成员企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。（以上项目国家有专项规定的除外）。

主要产品、劳务：公司属光学行业，主要从事光学镜头、电芯、照相器材、钢片快门、光学原材料、仪器零配件等产品的生产和销售。

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 4 月 18 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度纳入合并范围的子公司共 7 户，与上年相比无变化，其中，原子公司凤凰光学（广东）有限公司在本年度内注销，原联营企业协益电子（苏州）有限公司在本年度内成为子公司并纳入合并范围，详见附注“合并范围的变更”、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末起 12 个月具持续经营能力。

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，境外子公司凤凰光学日本株式会社以日元为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 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

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。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。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 20%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100 万以上的款项、30 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
组合 3	合并范围内关联方
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
组合 3	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、自制半成品、产成品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-35	4	2.74-9.60
机器设备	年限平均法	8-12	4	8.00-12.00
运输设备	年限平均法	8-12	4	8.00-12.00
办公及其他设备	年限平均法	5	4	19.20

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化

率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

√适用 □不适用

(1) 商品销售收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司将产品送达客户，于客户签收时作为确认商品销售收入的时点。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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。

3. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 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

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
应收票据和应收账款合并列示	董事会	应收票据及应收账款本期受影响的报表项目金额 299,437,924.87 元。上期列报在应收票据金额 10,928,111.32 元，应收账款金额 246,183,025.52 元，上

		期重述金额 257,111,136.84 元。
应收利息、应收股利并入其他应收款项目列示	董事会	其他应收款本期受影响的报表项目金额 3,785,193.94 元；上期列报在其他应收款金额 4,146,517.69 元，应收利息金额 0 元，应收股利金额 0 元，上期重述金额 4,146,517.69 元。
固定资产清理并入固定资产列示	董事会	固定资产本期受影响的报表项目金额 313,143,661.07 元；上期列报在固定资产金额 307,218,755.38 元，固定资产清理金额 36,466.39 元，上期重述金额 307,255,221.77 元。
工程物资并入在建工程列示	董事会	在建工程本期受影响的报表项目金额 388,404.56 元；上期列报在在建工程金额 1,818,040.35 元，工程物资金额 0 元，上期重述金额 1,818,040.35 元。
应付票据和应付账款合并列示	董事会	应付票据及应付账款本期受影响的报表项目金额 305,300,533.60 元；上期列报在应付票据金额 76,365,856.60 元，应付账款金额 224,949,750.44 元，上期重述金额 301,315,607.04 元。
应付利息、应付股利并入其他应付款项目列示	董事会	其他应付款本期受影响的报表项目金额 15,311,096.88 元；上期列报在应付利息金额 92,203.83 元，其他应付款金额 9,348,966.10 元，应付股利金额 0 元，上期重述金额 9,441,169.93 元。
管理费用列报调整	董事会	管理费用本期受影响的报表项目金额 61,305,891.53 元；上期列报在管理费用金额 109,734,421.10 元，上期重述金额 86,006,515.32 元。
研发费用单独列示	董事会	研发费用本期受影响的报表项目金额 26,000,754.63 元；上期列报在研了费用金额 0 元，上期重述金额 23,727,905.78 元。

其他说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

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	按应税收入计算销项税，扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	5%、10%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%、20% 后的余值；从租计征的，按租金收入。	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

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 (%)
凤凰光学股份有限公司	25%
协益电子(苏州)有限公司	25%
江西凤凰光学科技有限公司	15%
凤凰新能源(惠州)有限公司	15%
上海凤凰光电有限公司	25%
上海凤凰光学销售有限公司	25%
南昌凤凰数码科技有限公司	25%
凤凰光学日本株式会社	23.90%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 子公司江西凤凰光学科技有限公司通过高新企业审查，被认定为江西省 2016 年高新技术企业，公司按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

(2) 子公司凤凰新能源(惠州)有限公司于 2017 年 11 月 9 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR2017444003259，有效期三年，在此期间享受 15% 的企业所得税率。

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	12,788.74	8,222.44
银行存款	120,335,467.90	151,772,224.02
其他货币资金	19,404,800.57	23,612,719.74
合计	139,753,057.21	175,393,166.20
其中：存放在境外的款项总额	1,671,028.52	2,695,272.75

其他说明

①其他货币资金中银行承兑汇票保证金 19,404,800.57 元使用受限。

②本公司的全资子公司凤凰光学日本株式会社境外款项 27,001,285.00 日元，折合 1,671,028.52 元人民币。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3. 衍生金融资产

□适用 √不适用

4. 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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	15,238,383.21	10,928,111.32

应收账款	284,199,541.66	246,183,025.52
合计	299,437,924.87	257,111,136.84

其他说明：

适用 不适用

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	15,238,383.21	10,928,111.32
商业承兑票据		
合计	15,238,383.21	10,928,111.32

(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	54,405,969.00	
商业承兑票据	1,050,000.00	
合计	55,455,969.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,243,741.80	6.27	20,243,741.80	100.00			15,369,767.33	5.51	15,369,767.33	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	300,019,367.38	92.91	15,819,825.72	5.27	284,199,541.66	260,194,922.28	93.26	14,011,896.76	5.39	246,183,025.52

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,654,116.53	0.82	2,654,116.53	100.00		3,435,225.94	1.23	3,435,225.94	100.00	
合计	322,917,225.71	/	38,717,684.05	/	284,199,541.66	278,999,915.55	/	32,816,890.03	/	246,183,025.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市恒松数码科技有限公司	1,201,382.20	1,201,382.20	100.00	诉讼
深圳市宝威域电子有限公司	2,038,341.60	2,038,341.60	100.00	诉讼
深圳市鼎高科技有限公司	2,345,075.72	2,345,075.72	100.00	诉讼
深圳市华尔赛特电子科技有限公司	2,445,326.80	2,445,326.80	100.00	诉讼
深圳市环宇通电子有限公司	4,626,866.70	4,626,866.70	100.00	诉讼
深圳市一米电子有限公司	6,426,783.57	6,426,783.57	100.00	诉讼
Tech Holdings Co., Ltd	1,159,965.21	1,159,965.21	100.00	已无法收回
合计	20,243,741.80	20,243,741.80	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	297,845,282.22	14,892,264.09	5.00
1 至 2 年	1,364,341.18	136,434.12	10.00
2 至 3 年	5,232.82	1,569.85	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	29,907.00	14,953.50	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	774,604.16	774,604.16	100.00
合计	300,019,367.38	15,819,825.72	5.27

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,784,848.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	523,428.23

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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 100,857,378.79 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 31.23%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 5,042,868.95 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、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	10,658,649.19	93.98	12,914,543.84	99.31
1至2年	682,701.08	6.02	33.26	
2至3年	33.26			
3年以上			89,480.96	0.69
合计	11,341,383.53	100.00	13,004,058.06	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(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

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 7,774,305.41 元,占预付账款年末余额合计数的比例为 68.55%。

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息	43,541.66	0
其他应收款	3,741,652.28	4,146,517.69
合计	3,785,193.94	4,146,517.69

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	26,736.11	
通知存款	16,805.55	
合计	43,541.66	

(2). 重要逾期利息

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

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,431,989.59	56.45	1,715,994.80	50.00	1,715,994.79	3,431,989.59	48.52	1,715,994.80	50.00	1,715,994.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,442,392.23	40.18	416,734.74	17.06	2,025,657.49	3,435,718.51	48.58	1,005,195.61	29.26	2,430,522.90

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	204,943.12	3.37	204,943.12	100.00		204,943.12	2.90	204,943.12	100.00	
合计	6,079,324.94	/	2,337,672.66	/	3,741,652.28	7,072,651.22	/	2,926,133.53	/	4,146,517.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
南昌百货大楼股份有限公司	3,431,989.59	1,715,994.80	100.00	账龄较长, 双方正协商解决产权纠纷.
合计	3,431,989.59	1,715,994.80	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,110,289.63	55,514.48	5.00
1 至 2 年	951,202.60	95,120.26	10.00
2 至 3 年	159,000.00	47,700.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,000.00	1,500.00	50.00
4 至 5 年	10,000.00	8,000.00	80.00
5 年以上	208,900.00	208,900.00	100.00
合计	2,442,392.23	416,734.74	17.06

确定该组合依据的说明：

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

(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
押金、保证金	1,039,008.00	653,044.00
备用金	760,709.57	870,344.13
资金往来款	2,337,672.66	3,611,983.87
其他	1,941,934.71	1,937,279.22
合计	6,079,324.94	7,072,651.22

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-526,479.81元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	104,263.71

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

(5). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南昌百货大楼股份有限公司	单位往来	3,431,989.59	4-5年	56.45	1,715,994.80
冯兆忠	厂房、宿舍押金	686,708.00	6个月-1年、1-2年	11.30	63,617.60
杭州聚光科技园有限公司	房租押金	350,000.00	1-2年	5.76	35,000.00
吴江经济技术开发区发展总公司	押金	275,000.00	6个月-1年、4-5年、5年以上	4.52	40,250.00
郭念	员工备用金	151,202.45	6个月-1年	2.49	7,560.12
合计	/	4,894,900.04	/	80.52	1,862,422.52

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7. 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,682,646.58	1,011,532.25	26,671,114.33	35,767,522.52	1,339,395.68	34,428,126.84
在产品	26,475,797.33	2,087,844.70	24,387,952.63	28,203,881.87	1,991,531.22	26,212,350.65
库存商品	68,856,745.87	7,517,152.71	61,339,593.16	54,656,138.84	5,176,860.03	49,479,278.81
发出商品				3,333,505.33		3,333,505.33

委托加工物资	46,682.61		46,682.61			
合计	123,061,872.39	10,616,529.66	112,445,342.73	121,961,048.56	8,507,786.93	113,453,261.63

(2). 存货跌价准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,339,395.68			327,863.43		1,011,532.25
在产品	1,991,531.22	96,313.48				2,087,844.70
库存商品	5,176,860.03	8,256,372.44	410,460.88	6,326,540.64		7,517,152.71
合计	8,507,786.93	8,352,685.92	410,460.88	6,654,404.07		10,616,529.66

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

无

10、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
待抵扣及预缴税金	2,292,689.75	2,236,558.68
待摊费用	33,710.18	
合计	2,326,399.93	2,236,558.68

其他说明

无

11、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	23,400,000.00	5,248,606.48	18,151,393.52	23,400,000.00	5,073,970.68	18,326,029.32

按公允价值计量的						
按成本计量的	23,400,000.00	5,248,606.48	18,151,393.52	23,400,000.00	5,073,970.68	18,326,029.32
合计	23,400,000.00	5,248,606.48	18,151,393.52	23,400,000.00	5,073,970.68	18,326,029.32

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
江西大厦股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	5,073,970.68	174,635.80		5,248,606.48	5.814	
丹阳光明光电有限公司	3,400,000.00			3,400,000.00					17.00	
合计	23,400,000.00			23,400,000.00	5,073,970.68	174,635.80		5,248,606.48	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	5,073,970.68		5,073,970.68
本期计提	174,635.80		174,635.80
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	5,248,606.48		5,248,606.48

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

12、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

13、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
协益电子（苏州）有限公司	10,237,377.36			-74,800.82					-10,162,576.54	0	
小计	10,237,377.36			-74,800.82					-10,162,576.54	0	
合计	10,237,377.36			-74,800.82					-10,162,576.54	0	

其他说明

无

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	7,215,155.92			7,215,155.92
2. 本期增加金额	29,060,564.00			29,060,564.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	29,060,564.00			29,060,564.00
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	36,275,719.92			36,275,719.92
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	646,843.75			646,843.75
2. 本期增加金额	3,125,625.11			3,125,625.11
(1) 计提或摊销	271,930.08			271,930.08
(2) 固定资产转入	2,853,695.03			2,853,695.03
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,772,468.86			3,772,468.86
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	32,503,251.06			32,503,251.06
2. 期初账面价值	6,568,312.17			6,568,312.17

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	313,134,089.18	307,218,755.38
固定资产清理	9,571.89	36,466.39

合计	313,143,661.07	307,255,221.77
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

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	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	178,549,135.51	438,126,562.51	2,274,011.21	61,089,893.64	680,039,602.87
2. 本期增加金额		75,062,051.36	1,271,067.13	10,118,740.62	86,451,859.11
(1) 购置		51,206,965.49	821,877.02	8,687,356.49	60,716,199.00
(2) 在建工程转入		1,882,534.34		338,944.00	2,221,478.34
(3) 企业合并增加		21,972,551.53	449,190.11	1,092,440.13	23,514,181.77
3. 本期减少金额	30,520,335.04	3,387,454.62	253,552.88	502,111.99	34,663,454.53
(1) 处置或报废	1,459,771.04	3,387,454.62	253,552.88	502,111.99	5,602,890.53
(2) 转入投资性房地产	29,060,564.00				29,060,564.00
4. 期末余额	148,028,800.47	509,801,159.25	3,291,525.46	70,706,522.27	731,828,007.45
二、累计折旧					
1. 期初余额	18,486,198.07	287,191,763.14	1,635,005.10	31,705,195.27	339,018,161.58
2. 本期增加金额	4,812,575.08	36,517,847.76	676,838.67	8,620,802.70	50,628,064.21
(1) 计提	4,812,575.08	27,671,543.26	245,616.16	8,027,944.96	40,757,679.46
(2) 企业合并增加		8,846,304.50	431,222.51	592,857.74	9,870,384.75
3. 本期减少金额	4,086,428.53	219,024.18	185,449.06	262,321.60	4,753,223.37
(1) 处置或报废	1,232,733.50	219,024.18	185,449.06	262,321.60	1,899,528.34
(2) 转入投资性房地产	2,853,695.03				2,853,695.03
4. 期末余额	19,212,344.62	323,490,586.72	2,126,394.71	40,063,676.37	384,893,002.42
三、减值准备					
1. 期初余额		31,616,503.20		2,186,182.71	33,802,685.91
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		1,624.99		145.07	1,770.06
(1) 处置或报废		1,624.99		145.07	1,770.06
4. 期末余额		31,614,878.21		2,186,037.64	33,800,915.85
四、账面价值					
1. 期末账面	128,816,455.85	154,695,694.32	1,165,130.75	28,456,808.26	313,134,089.18

价值					
2. 期初账面价值	160,062,937.44	119,318,296.17	639,006.11	27,198,515.66	307,218,755.38

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	204,484.11
合计	204,484.11

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物清理		36,466.39
设备报废	9,571.89	
合计	9,571.89	36,466.39

其他说明：

无

17、在建工程

总表情况

(1). 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
在建工程	388,404.56	1,818,040.35
合计	388,404.56	1,818,040.35

其他说明：

□适用 √不适用

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
自动组装机				1,806,475.95		1,806,475.95
多头打压机				11,564.40		11,564.40
3号厂房改造工程	8,179.50		8,179.50			
在安装设备	208,879.60		208,879.60			
天然气管道建设	171,345.46		171,345.46			
合计	388,404.56		388,404.56	1,818,040.35		1,818,040.35

(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
自动组装机	3,700,000.00	1,806,475.95		1,806,475.95			48.82	100.00				自有资金
多头打压机		11,564.40	64,493.99	76,058.39			100.00	100.00				自有资金
3号厂房改造工程	3,095,308.00		347,123.50	338,944.00		8,179.50	11.21	11.21				自有资金
在安装设备	5,583,996.00		208,879.60			208,879.60	3.74	3.74				自有资金
天然气管道建设	234,480.00		171,345.46			171,345.46	73.07	73.07				自有资金
合计	12,613,784.00	1,818,040.35	791,842.55	2,221,478.34		388,404.56	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

18、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

19、油气资产

□适用 √不适用

20、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	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	15,271,412.14	2,500,000.00	12,317,366.52	3,477,428.36	33,566,207.02
2. 本期增加金额		88,963.66	1,895,868.47		1,984,832.13
(1) 购置			1,342,785.73		1,342,785.73
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		88,963.66	553,082.74		642,046.40
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	15,271,412.14	2,588,963.66	14,213,234.99	3,477,428.36	35,551,039.15
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,315,521.17	1,354,166.96	11,853,893.20	547,153.11	16,070,734.44
2. 本期增加金额	330,788.66	17,137.65	145,625.01	416,215.26	909,766.58
(1) 计提	330,788.66	4,589.08	145,625.01	416,215.26	897,218.01
(2) 合并增加		12,548.57			12,548.57
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,646,309.83	1,371,304.61	11,999,518.21	963,368.37	16,980,501.02
三、减值准备					
1. 期初余额		1,145,833.04			1,145,833.04
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		1,145,833.04			1,145,833.04
四、账面价值					
1. 期末账面价值	12,625,102.31	71,826.01	2,213,716.78	2,514,059.99	17,424,705.09
2. 期初账面价值	12,955,890.97		463,473.32	2,930,275.25	16,349,639.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

21、 开发支出

□适用 √不适用

22、 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		
协益电子（苏州） 有限公司		4,203,456.36				4,203,456.36
合计		4,203,456.36				4,203,456.36

(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		
协益电子（苏州）有限公司						
合计						

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，将资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包含商誉）是否发生了减值。该资产组是公司增资协益电子（苏州）有限公司形成商誉相关的资产组，与购买时所确定的资产组一致。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉减值测试过程：

公司对包含商誉的资产组按照最近几年的历史经营状况的变化趋势和业务类型估算预期收益（净现金流量），并折现得到资产组的价值。

(1) 重要假设及依据

①假设协益电子（苏州）有限公司持续经营，并在经营范围、销售模式和渠道，管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

②假设协益电子（苏州）有限公司所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；

③假设协益电子（苏州）有限公司经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展，进行适时的调整和创新；

④假设协益电子（苏州）有限公司所提供的各种产品能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；

⑤假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内重大变化等。

(2) 预测期的确定

《企业会计准则》规定了“建立在该预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年”。本次预测期确定为自资产负债表日到 2023 年，对后五年的销售收入、成本、费用、净利润、追加资本作了预测。

(3) 收益期的确定

相关资产组比较稳定，可保持长时间的运行，考虑到盈利预测中考虑了未来持续经营的相关支出和成本投入。故在此次商誉减值测试过程中，假设资产组在可预见的未来保持持续性经营，故本次减值测试按永续期确定。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、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
IT 软件及咨询费	15,004.70		15,004.70		
装修费用	1,000,882.44	4,592,403.86	1,042,473.09		4,550,813.21
修缮项目		1,834,834.84	328,828.83		1,506,006.01
合计	1,015,887.14	6,427,238.70	1,386,306.62		6,056,819.22

其他说明：

无

24、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	32,154,514.89	4,922,206.83	24,269,299.20	3,640,394.88
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
非同一控制下企业合并资产评估增值	57,422.07	8,613.31	-130,425.27	-19,563.79
合计	32,211,936.96	4,930,820.14	24,138,873.93	3,620,831.09

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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
可抵扣暂时性差异	26,143,291.12	32,402,945.86
可抵扣亏损	275,598,529.23	309,423,089.76
合计	301,741,820.35	341,826,035.62

(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
2018年		51,216,515.16	2013年可抵扣亏损
2019年	88,496,066.46	88,496,066.46	2014年可抵扣亏损
2020年	18,340,601.72	18,340,601.72	2015年可抵扣亏损
2021年	91,024,029.54	91,024,029.54	2016年可抵扣亏损
2022年	60,345,876.88	60,345,876.88	2017年可抵扣亏损
2023年	17,391,954.63		2018年可抵扣亏损
合计	275,598,529.23	309,423,089.76	/

其他说明：

□适用 √不适用

25. 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
模具软件及设备款	25,884,033.72	1,212,137.83
进口设备关税	547,669.71	
软件购置款	166,500.00	
合计	26,598,203.43	1,212,137.83

其他说明：

无

26. 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
质押借款		
抵押借款		
保证借款	120,000,000.00	70,000,000.00
信用借款		
合计	120,000,000.00	70,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：中国电子科技财务有限公司为本公司的子公司江西凤凰光学科技有限公司提供流动资金借款，中电海康集团有限公司提供担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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
应付票据	94,359,370.80	76,365,856.60
应付账款	210,941,162.80	224,949,750.44
合计	305,300,533.60	301,315,607.04

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

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	94,359,370.80	76,365,856.60
合计	94,359,370.80	76,365,856.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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
应付货款及加工费	191,778,120.54	216,110,053.59
应付设备及工程款	16,164,282.95	6,560,727.68
应付费用款及其他	2,998,759.31	2,278,969.17
合计	210,941,162.80	224,949,750.44

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

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
UNISIN INTERNATIONAL LTD	7,545,854.98	未要求结算
上海光明光电有限公司	1,909,065.59	未要求结算
江西亚联净化工程有限公司	996,485.51	未要求结算
合计	10,451,406.08	/

其他说明

适用 不适用**30、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,211,582.66	1,370,915.73
房屋销售款		3,693,548.75
合计	2,211,582.66	5,064,464.48

(2). 账龄超过1年的重要预收款项适用 不适用**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**31、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	45,998,745.79	192,320,881.04	207,199,950.88	31,119,675.95
二、离职后福利-设定提存计划	48,184.69	14,062,377.78	13,884,455.56	226,106.91
三、辞退福利		1,147,899.14	1,147,899.14	
四、一年内到期的其他福利				
合计	46,046,930.48	207,531,157.96	222,232,305.58	31,345,782.86

(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	34,884,693.98	167,161,707.69	178,133,012.09	23,913,389.58
二、职工福利费	10,336,363.52	15,152,138.64	19,034,983.37	6,453,518.79
三、社会保险费	25,264.21	5,218,348.93	5,152,536.91	91,076.23
其中：医疗保险费	22,257.66	4,450,617.81	4,392,448.05	80,427.42
工伤保险费	686.84	415,161.52	411,155.65	4,692.71
生育保险费	2,319.71	352,569.60	348,933.21	5,956.10

四、住房公积金		3,320,083.11	3,320,083.11	
五、工会经费和职工教育经费	752,424.08	1,468,602.67	1,559,335.40	661,691.35
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	45,998,745.79	192,320,881.04	207,199,950.88	31,119,675.95

(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	48,184.69	13,697,387.99	13,521,051.83	224,520.85
2、失业保险费		364,989.79	363,403.73	1,586.06
3、企业年金缴费				
合计	48,184.69	14,062,377.78	13,884,455.56	226,106.91

其他说明：

□适用 √不适用

32、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	1,161,526.34	3,988,068.70
消费税		
营业税		17,517.16
企业所得税	2,232,235.31	2,976,983.20
个人所得税	184,825.19	316,880.07
城市维护建设税	158,615.36	345,796.45
房产税		80,718.69
教育费附加	282,311.82	239,704.25
印花税		90,230.62
其他税费	54,163.10	46,976.86
合计	4,073,677.12	8,102,876.00

其他说明：

无

33、其他应付款**总表情况****(1). 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
应付利息	162,044.44	92,203.83
应付股利	4,005,049.53	
其他应付款	11,144,002.91	9,348,966.10
合计	15,311,096.88	9,441,169.93

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	162,044.44	92,203.83
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	162,044.44	92,203.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 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
普通股股利	4,005,049.53	
合计	4,005,049.53	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款

(1). 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
资金往来		20,947.76
押金、保证金	6,311,535.91	2,252,969.42
应付费用款及其他	4,832,467.00	7,075,048.92
合计	11,144,002.91	9,348,966.10

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

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
离岗内退人员社保费用	2,195,814.63	待支付
光驰（上海）商贸有限公司	587,700.00	未要求结算
江西光学仪器总部	523,513.76	未要求结算
合计	3,307,028.39	/

其他说明：

适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

35、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

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

37、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

38、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（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). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

40、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

41、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他	7,761,725.51	7,761,725.51	预计未来可能承担的房产交易费
合计	7,761,725.51	7,761,725.51	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

42、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		2,260,800.00	246,373.36	2,014,426.64	与资产相关的政府补助
合计		2,260,800.00	246,373.36	2,014,426.64	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上饶经开区财政局园区产业集群公共服务平台建设补助		1,000,000.00		183,333.37		816,666.63	与资产相关
上饶经开区财政局光学检测中心设备投资补贴		1,260,800.00		63,039.99		1,197,760.01	与资产相关
合计		2,260,800.00		246,373.36		2,014,426.64	

注：（1）根据《上饶市财政局关于下达2016年中国制造2025专项资金（第八批）用于园区产业集群公共服务平台建设资金的通知》（饶财企指【2016】12号），本公司子公司江西凤凰光学科技有限公司获得产业集群公共服务平台建设补助1,000,000.00元，本期转入其他收益183,333.37元。

（2）根据《上饶经济技术开发区管理委员会办公室抄告单》（饶开管办抄字【2018】173号），本公司子公司江西凤凰光学科技有限公司获得光学检测中心设备投资补贴1,260,800.00元，本期转入其他收益63,039.99元。

其他说明：

□适用 √不适用

43、其他非流动负债

□适用 √不适用

44、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	237,472,456.00						237,472,456.00

其他说明：

无

45、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

46、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）	86,584,620.08			86,584,620.08
其他资本公积	16,924,369.07			16,924,369.07
合计	103,508,989.15			103,508,989.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

47、库存股

□适用 √不适用

48、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：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							
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							

二、将重分类进损益的其他综合收益	-45,095.11				157,677.45		112,582.34
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-45,095.11				157,677.45		112,582.34
其他综合收益合计	-45,095.11				157,677.45		112,582.34

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

49、专项储备

适用 不适用

50、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	48,275,855.27			48,275,855.27
任意盈余公积	22,037,484.10			22,037,484.10
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	70,313,339.37			70,313,339.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

51、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	12,368,241.80	-21,164,590.77
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	12,368,241.80	-21,164,590.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,468,771.95	33,532,832.57
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	4,899,469.85	12,368,241.80

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。

52、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	767,550,735.62	670,571,330.15	784,256,309.87	685,577,011.77
其他业务	10,208,886.33	2,851,672.67	10,236,694.42	3,051,040.28
合计	777,759,621.95	673,423,002.82	794,493,004.29	688,628,052.05

53、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
城市维护建设税	1,985,915.21	2,716,486.15
教育费附加	1,717,975.94	2,319,938.66
资源税		
房产税	733,097.35	506,399.85
土地使用税	231,027.30	5,983.90
车船使用税	1,805.96	1,868.64
印花税	186,208.84	262,180.95
环境保护税	284,323.68	
其他	10,096.88	26,303.34
合计	5,150,451.16	5,839,161.49

其他说明：

无

54、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	8,627,659.17	9,477,472.00
运输费	3,999,977.26	4,321,450.80
广告展览费	1,251,756.67	1,024,262.53
业务招待费	539,610.63	442,870.57
差旅费	810,169.94	560,734.40
租赁费	29,400.00	53,070.86
办公费	38,752.68	115,264.49
物料消耗	26,898.94	39,469.37
修理费	49,185.15	89,824.78
其他	1,573,575.81	1,168,756.26
合计	16,946,986.25	17,293,176.06

其他说明：

无

55、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	41,285,580.71	59,058,768.35
折旧费	6,542,663.79	9,164,832.59
中介机构费用	2,790,430.05	1,139,670.76
差旅费	1,816,154.06	1,675,742.04
办公费	1,638,646.06	1,529,660.21
租赁费	1,606,741.11	2,773,593.07
业务招待费	378,363.24	365,998.02
无形资产摊销	694,884.21	684,378.85
物料消耗	788,729.55	2,442,628.37
其他	3,763,698.75	7,171,243.06
合计	61,305,891.53	86,006,515.32

其他说明：

无

56、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
工资薪金	10,279,930.24	7,942,254.17
物料消耗	4,513,282.22	4,518,923.57
折旧费	3,318,312.64	1,390,308.37
委外加工	714,238.04	343,160.32
水电费	703,005.73	611,806.67
劳动保险	565,695.12	361,840.18
租赁费	347,285.48	156,086.57
咨询费	193,520.13	84,164.95
无形资产摊销	15,598.32	18,123.80
其他	5,349,886.71	8,301,237.18
合计	26,000,754.63	23,727,905.78

其他说明：

无

57、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	3,676,077.16	5,749,278.17
减：利息收入	-2,283,370.47	-3,724,637.97
汇兑损失	464,539.60	3,126,640.40
减：汇兑收益	-841,357.28	19.68
手续费	486,223.95	838,595.54
其他		10,285.52
合计	1,502,112.96	6,000,181.34

其他说明：

无

58、资产减值损失

√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
一、坏账损失	5,258,368.25	8,414,077.76
二、存货跌价损失	8,352,685.92	6,067,782.00
三、可供出售金融资产减值损失	174,635.80	50,978.30
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		3,906,741.69
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	13,785,689.97	18,439,579.75

其他说明：

无

59、其他收益

√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
中山市经济和信息化局鼓励采购设备补贴		188,353.28
收到一种高电压 4.35V 快速充电电池的研发与应用的补助		200,000.00
收到一种高电压 4.35V 快速充电电池的研发与应用的补助		100,000.00
个税手续费返还	144,328.70	
上饶经开区财政局园区产业集群公共服务平台建设补助	183,333.37	
上饶经开区财政局光学检测中心设备投资补贴	63,039.99	
惠州市财政局研发费用加计扣除补助	640,400.00	
惠州市财政局技改补助资金	351,000.00	
合计	1,382,102.06	488,353.28

注：

1、收到个税手续费返还 144,328.70 元。

2、根据《上饶市财政局关于下达 2016 年中国制造 2025 专项资金（第八批）用于园区产业集群公共服务平台建设资金的通知》（饶财企指【2016】12 号），本公司子公司江西凤凰光学科技有限公司获得产业集群公共服务平台建设补助 1,000,000.00 元，本期转入其他收益 183,333.37 元。

3、根据《上饶经济技术开发区管理委员会办公室抄告单》（饶开管办抄字【2018】173 号），本公司子公司江西凤凰光学科技有限公司获得光学检测中心设备投资补贴 1,260,800.00 元，本期转入其他收益 63,039.99 元。

4、根据转发《广东省科学技术厅关于组织申报 2017 年广东省企业研究开发省级财政补助资金的通知》的通知，粤科函政字【2017】1131 号文件，2018 年 8 月 17 日收到惠州市惠阳区财政局国库支付中心，研发费用加计扣除补助，计 640,400.00 元。

5、根据关于下达 2017 年惠阳区财政专项技术改造项目补助资金计划的通知，惠阳经信字【2018】111 号文件，2018 年 10 月 15 日收到惠州市惠阳区财政局国库支付中心，技改补助资金，计 351,000.00 元。

60、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	-74,800.82	-1,509,422.64
处置长期股权投资产生的投资收益	-148,373.98	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		78,581,700.09
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
权益法转成本法，原权益法核算时的股权公允价值与账面价值的差额	1,956,622.64	
合计	1,733,447.84	77,072,277.45

其他说明：

无

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

62、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
固定资产处置收益	4,306,939.63	10,043,737.79
合计	4,306,939.63	10,043,737.79

其他说明：

无

63、营业外收入

营业外收入情况

√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	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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	768,041.70	1,074,371.00	768,041.70

其他	4,830,501.20	1,652,045.26	4,830,501.20
合计	5,598,542.90	2,726,416.26	5,598,542.90

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
9 个专利项目资助		5,400.00	与收益相关
6 个专利项目资助		7,800.00	与收益相关
关于五年决战七亿工业经济绩效评估办法	50,000.00	40,000.00	与收益相关
职工培训经费补贴		34,500.00	与收益相关
2016 年度境外参展补贴		289,400.00	与收益相关
中小企业发展专项(上饶经开区名牌产品申报)		100,000.00	与收益相关
经济开发区财政局培训补贴		18,000.00	与收益相关
上饶市劳动就业局稳岗补贴	13,241.70	364,871.00	与收益相关
2017 年展会补贴及其他		214,400.00	与收益相关
8 个专利项目资助	1,200.00		与收益相关
高新技术企业认定	200,000.00		与收益相关
创新型企业专项资助	100,000.00		与收益相关
财政局知识产权创造与应用补贴	3,000.00		与收益相关
安置就业 20 强奖励	40,000.00		与收益相关
涉外发展服务支出补助款	16,800.00		与收益相关
江西省外经贸发展专项资金	38,100.00		与收益相关
2017 年度外贸出口奖励	276,700.00		与收益相关
2017 年江西省外经贸发展专项资金(第五批)	29,000.00		与收益相关
合计	768,041.70	1,074,371.00	

注：

- 1、根据饶府厅字【2016】119 号和饶府字【2018】17 号文件，2018 年 7 月收到财政局，上饶市“五年决战七千亿”工业经济绩效评估奖励资金，计 50,000.00 元。
- 2、根据吴人社就【2018】12 号文件，2018 年 12 月 24 日收到吴江市吴江区人力资源和社会保障局，2017 年企业稳岗补贴，计 13,241.70 元。
- 3、根据惠州市人民政府关于推进惠州市专利工作的实施意见惠府【2016】32 号文件，2018 年 5 月 24 日收到惠州市惠阳区财政局国库支付中心，8 个专利项目资助，专利补助款，计 1,200.00 元。
- 4、根据关于拨付 2017 年度惠阳区高新技术企业认定专项经费资助的通知 惠阳科字【2018】1 号文件，2018 年 8 月 17 日收到惠州市惠阳区财政局国库支付中心，高新技术企业认定，专项经费资助款，计 200,000.00 元。
- 5、根据关于组织申报 2018 年惠州市高新技术企业与创新型企业认定专项经费资助的通知 惠市科字【2018】61 号文件，2018 年 10 月 25 日收到惠州市惠阳区财政局国库支付中心，创新型企业专项经费资助款，计 100,000.00 元。
- 6、根据吴科【2018】74 号文件，2018 年 9 月 30 日收到吴江经济技术开发区科技局，知识产权创造与运用(专利资助)专项资金，计 3,000.00 元。
- 7、根据饶财企指【2018】12 号文件，2018 年 7 月 31 日收到上饶经济技术开发区财政局，安置就业 20 强奖励，“五年决战七千亿”工业经济绩效评估奖励，计 40,000.00 元。
- 8、根据饶财预【2017】1 号文件，收到涉外发展服务支出补助款，外贸出口奖励，6,600.00 和 10,200.00 元，共计 16,800.00 元。
- 9、根据赣商务财字【2017】215 号和赣商务财函【2018】63 号文件，2018 年 8 月收到财政局，江西省外经贸发展专项资金，计 38,100.00 元。
- 10、根据饶府厅抄字【2015】75 号和饶商务字【2014】142 号文件，2018 年 11 月收到财政局，2017 年度外贸出口奖励，计 276,700.00 元。

11、根据饶财建指【2018】33号文件，2018年12月收到财政局，2017年江西省外经贸发展专项资金（第五批），管理体系认证及产品认证，计29,000.00元。

其他说明：

适用 不适用

64、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	156,342.42		156,342.42
其中：固定资产处置损失	156,342.42		156,342.42
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	50,000.00	50,000.00	50,000.00
赔偿款	753,348.19	2,197,446.85	753,348.19
其他	181,057.82	75,558.81	181,057.82
合计	1,140,748.43	2,323,005.66	1,140,748.43

其他说明：

无

65、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	1,338,982.30	3,795,651.24
递延所得税费用	-986,749.01	-497,006.03
合计	352,233.29	3,298,645.21

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-8,474,983.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,118,745.84
子公司适用不同税率的影响	-1,759,945.24
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,691.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,608,793.19
加计扣除	1,597,439.71
所得税费用	352,233.29

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

详见附注其他综合收益。

67、现金流量表项目

(1). 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
利息收入	2,239,828.81	3,724,637.97
赔偿收入	10,434.23	61,337.10
除税费返还外的其他政府补助收入	1,308,841.70	1,074,371.00
保证金	2,920,000.00	6,562,001.00
资金往来	5,313,576.59	5,471,405.69
备用金		342,933.38
其他	3,557,405.15	4,427,933.91
合计	15,350,086.48	21,664,620.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 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
研发费	7,526,345.73	16,487,000.38
租赁费	1,606,741.11	2,801,974.16
交通运输费	3,999,977.26	4,377,476.91
业务招待费	917,973.87	1,217,488.94
差旅费	1,826,324.00	2,294,704.11
审计评估咨询费	790,430.05	856,913.58
办公费	830,361.86	1,059,214.76
水电费	737,114.73	684,265.37
往来及其他费用	179,670.98	4,678,171.72
承兑汇票保证金	640,000.00	26,650,642.56
退回押金、保证金		2,429,843.01
修理费	62,853.47	1,111,715.00
备用金		672,699.95
合计	19,117,793.06	65,322,110.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到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
购买日子公司持有的现金	6,566,162.42	
合计	6,566,162.42	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付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
少数股东股权转让款	4,111,563.11	40,957,696.29
合计	4,111,563.11	40,957,696.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68、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	-8,827,216.66	33,267,566.41
加：资产减值准备	13,785,689.97	18,439,579.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,029,609.54	35,514,571.00
无形资产摊销	897,218.01	1,479,310.28
长期待摊费用摊销	1,386,306.62	990,771.54
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）	-4,306,939.63	-11,187,594.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-4,277,855.07	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,676,077.16	5,749,278.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,733,447.84	-77,072,277.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,309,989.05	-497,006.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,007,918.90	-13,745,726.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,134,779.31	-38,682,657.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,741,719.40	5,345,268.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-25,549,126.76	-40,398,916.59
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	120,348,256.64	149,392,423.34
减：现金的期初余额	149,392,423.34	155,087,776.99
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	-29,044,166.70	-5,695,353.65

(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	120,348,256.64	149,392,423.34
其中：库存现金	12,788.74	8,222.44
可随时用于支付的银行存款	120,335,467.90	149,384,200.90
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	120,348,256.64	149,392,423.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 不适用**69、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**70、所有权或使用权受到限制的资产** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,404,800.57	银行承兑汇票保证金
合计	19,404,800.57	/

其他说明：

无

71、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目** 适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	967,790.97	6.8632	6,642,142.99
日元	55,946,805.00	0.061887	3,462,379.92
应收账款			

其中：美元	4,088,633.38	6.8632	28,061,108.61
日元	12,105,874.00	0.061887	749,196.22
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
美元	1,143,117.73	6.8632	7,845,445.60
日元	102,315,831.00	0.061887	6,332,019.83
其他应收款			
日元	1,498,711.00	0.061887	92,750.73
其他应付款			
日元	2,137,717.00	0.061887	132,296.89

其他说明：

无

(2). 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

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
凤凰光学日本株式会社	日本横滨市	日元	经营所处的主要经济环境

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上饶经开区财政局园区产业集群公共服务平台建设补助	1,000,000.00	递延收益、其他收益	183,333.37
上饶经开区财政局光学检测中心设备投资补贴	1,260,800.00	递延收益、其他收益	63,039.99
惠州市财政局研发费用加计扣除补助	640,400.00	其他收益	640,400.00
惠州市财政局技改补助资金	351,000.00	其他收益	351,000.00
关于五年决战七亿工业经济绩效评估办法	50,000.00	营业外收入	50,000.00
上饶市劳动就业局稳岗补贴	13,241.70	营业外收入	13,241.70
8个专利项目资助	1,200.00	营业外收入	1,200.00
高新技术企业认定	200,000.00	营业外收入	200,000.00
创新型企业专项资助	100,000.00	营业外收入	100,000.00
财政局知识产权创造与应用补贴	3,000.00	营业外收入	3,000.00
安置就业20强奖励	40,000.00	营业外收入	40,000.00
涉外发展服务支出补助款	16,800.00	营业外收入	16,800.00

江西省外经贸发展专项资金	38,100.00	营业外收入	38,100.00
2017 年度外贸出口奖励	276,700.00	营业外收入	276,700.00
2017 年江西省外经贸发展专项资金(第五批)	29,000.00	营业外收入	29,000.00

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 4,020,241.70 元，其中与资产相关的政府补助金额为 2,260,800.00 元，本期收到 2,260,800.00 元；与收益相关的政府补助金额为 1,759,441.70 元。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
协益电子(苏州)有限公司	2018 年 8 月 17 日	27,025,451.54	40.00	增资	2018 年 8 月 17 日	已支付全部购买价款，实际控制被投资方。	18,956,281.86	-897,864.18

其他说明：

原联营企业协益电子(苏州)有限公司在本年度内成为子公司并纳入合并范围。

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	协益电子(苏州)有限公司
--现金	16,862,875.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	12,119,199.18
--其他	
合并成本合计	28,982,074.18
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	24,778,617.82
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,203,456.36

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	协益电子（苏州）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	73,013,367.30	73,013,367.30
货币资金	32,747,824.42	32,747,824.42
应收款项	19,425,705.14	19,425,705.14
存货	5,851,191.86	5,851,191.86
固定资产	13,643,797.02	13,643,797.02
无形资产	483,872.82	483,872.82
在建工程	334,934.18	334,934.18
开发支出	84,360.68	84,360.68
长期待摊费用	118,441.14	118,441.14
递延所得税资产	323,240.04	323,240.04
负债：	11,066,822.74	11,066,822.74
借款		
应付款项	11,066,822.74	11,066,822.74
递延所得税负债		
净资产	61,946,544.56	61,946,544.56
减：少数股东权益	37,167,926.74	37,167,926.74
取得的净资产	24,778,617.82	24,778,617.82

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：公允价值评估

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
协益电子（苏州）有限公司	10,162,576.54	12,119,199.18	1,956,622.64	以2017年12月31日为基准日，被投资方的股东全部权益价值滚动计算	

其他说明：

无

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

(6). 其他说明

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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

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

2018年11月15日，经中山市工商行政管理局批准，原子公司凤凰光学（广东）有限公司取得核准注销登记通知书（粤中核注通外字【2018】第1800344431号），工商注销完成，不再纳入合并范围。

6、 其他

适用 不适用

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海凤凰光学销售有限公司	上海市闸北区中山北路 864 号 102 室	上海	商业	76		设立
上海凤凰光电有限公司	上海市江场西路 395 号三号楼 A 楼	上海	制造业	75		设立
南昌凤凰数码科技有限公司	江西省南昌市高新技术开发区火炬大街	江西	制造业	60		设立
江西凤凰光学科技有限公司	江西省上饶经济技术开发区凤凰西大道 197 号	江西	制造业	100		设立
凤凰新能源(惠州)有限公司	惠阳区秋长街道办白石村塘井组志荣工业园 D 栋	广东	制造业	55		投资
协益电子(苏州)有限公司	苏州市吴江经济技术开发区庞金路 1801 号庞金工业坊 15 号	江苏	制造业	40		投资
凤凰光学日本株式会社	日本	日本横滨市	商业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

公司任命协益电子(苏州)有限公司的主要经营管理人员,公司实际控制协益电子(苏州)有限公司的财务和经营政策等重大决策及生产经营活动,故将协益电子(苏州)有限公司纳入合并范围。

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:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(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
凤凰新能源(惠州)有限公司	45%	-1,037,503.78		47,429,631.82
协益电子(苏州)有限公司	60%	-538,718.51		36,629,562.68

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
凤凰新能源(惠州)有限公司	168,106,802.08	47,846,793.49	215,953,595.57	116,349,852.22		116,349,852.22	205,855,320.78	48,892,976.03	254,748,296.81	152,838,989.50		152,838,989.50
协益电子(苏州)有限公司	41,767,803.66	27,517,669.74	69,285,473.40	8,236,202.26		8,236,202.26	31,843,059.42	14,988,645.88	46,831,705.30	11,066,822.74		11,066,822.74

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
凤凰新能源(惠州)有限公司	286,706,319.59	-2,305,563.96	-2,305,563.96	-3,317,872.81	321,517,133.31	17,789,939.16	17,789,939.16	4,306,572.66
协益电子(苏州)有限公司	18,956,281.86	-897,864.18	-897,864.18	-2,761,432.29				

其他说明:

无

(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、与金融工具相关的风险**适用 不适用**十一、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**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**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

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

十二、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：万元 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(%)
凤凰光学控股有限公司	江西省上饶市凤凰西大道197号	制造业	86,375.77	39.46	39.46

本企业的母公司情况的说明

企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：无

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“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

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

其他说明

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
中电海康集团有限公司	间接控股股东
江西凤凰光学进出口有限公司	母公司的全资子公司
中国电子科技财务有限公司	与间接控股股东同一母公司
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	集团兄弟公司

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	上期发生额
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	原材料	1,247,249.10	707,094.79
凤凰光学控股有限公司	固定资产		39,967.30
凤凰光学控股有限公司	原材料	11,470.25	
江西凤凰光学进出口公司	固定资产	950.00	

出售商品/提供劳务情况表

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	上期发生额
凤凰光学控股有限公司	水电气	509,402.42	70,139.88
江西凤凰光学进出口公司	水电气	2,882.88	12,136.18
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	水电气	5,627.09	7,514.97
江西凤凰光学进出口公司	货物	24,354.70	320,306.31
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	货物	133,632,140.49	57,310,770.46
凤凰光学控股有限公司	固定资产	2,619,497.81	

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
凤凰光学控股有限公司	房屋租赁	207,078.86	194,975.29
江西凤凰光学进出口公司	房屋租赁		13,714.28
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	房屋租赁	195,173.61	112,480.91

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
凤凰光学控股有限公司	房屋租赁	2,106,801.91	3,214,006.52

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

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
中电海康集团有限公司	10,000,000.00	2018/3/20	2019/3/19	否
中电海康集团有限公司	10,000,000.00	2018/4/17	2019/4/16	否
中电海康集团有限公司	20,000,000.00	2018/6/29	2019/6/28	否
中电海康集团有限公司	30,000,000.00	2018/7/20	2019/7/19	否
中电海康集团有限公司	20,000,000.00	2018/7/23	2019/7/22	否
中电海康集团有限公司	30,000,000.00	2018/12/24	2019/12/23	否
合计	120,000,000.00			

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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00	2018/3/20	2019/3/19	
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00	2018/4/17	2019/4/16	
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	2018/6/29	2019/6/28	
中国电子科技财务有限公司	30,000,000.00	2018/7/20	2019/7/19	
中国电子科技财务有限公司	20,000,000.00	2018/7/23	2019/7/22	
中国电子科技财务有限公司	30,000,000.00	2018/12/24	2019/12/23	
合计	120,000,000.00			本期共支付借款利息 3,606,236.55。

(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：万元 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	502.05	738.70

(8). 其他关联交易适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(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	凤凰光学控股有限公司	58,267.00	2,913.35	434,336.40	21,716.82
应收账款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	65,254,253.96	3,262,712.71	31,615,697.49	1,580,784.88
应收账款	合计	65,312,520.96	3,265,626.06	32,050,033.89	1,602,501.70
其他应收款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	100,000.00	17,500.00	50,000.00	5,000.00
其他应收款	江西凤凰光学进出口有限公司			33,663.47	1,683.17
其他应收款	合计	100,000.00	17,500.00	83,663.47	6,683.17
应收票据	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	5,126,761.00		5,413,119.35	
应收票据	合计	5,126,761.00		5,413,119.35	

(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	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	465,583.28	241,224.80
应付账款	合计	465,583.28	241,224.80
预收款项	江西凤凰光学进出口有限公司		498.03
预收款项	中国电子科技集团有限公司及下属子公司		86,253.50
预收账款	合计		86,751.53
其他应付款	江西凤凰光学进出口有限公司		97,583.83
其他应付款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	合计	10,000.00	107,583.83
应付票据	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	551,672.84	562,994.76
应付票据	合计	551,672.84	562,994.76
应付利息	中国电子科技财务有限公司	162,044.44	92,203.83
应付利息	合计	162,044.44	92,203.83
短期借款	中国电子科技财务有限公司	120,000,000.00	70,000,000.00
短期借款	合计	120,000,000.00	70,000,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

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、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 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

十五、 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

十六、 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、 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

(1) 诉讼事项

本公司控股子公司凤凰新能源（惠州）有限公司因客户拖欠货款一直不予支付而对以下客户进行了诉讼。其中：

2015年9月18日起诉深圳市恒松数码科技有限公司，深圳市宝安区人民法院受理，案号(2015)深宝法民二初字第4629号。法院于2016年6月21日开庭，一审判决我方胜诉，已申请强制执行，未查到可执行财产。截至2018年12月31日该公司欠款1,201,382.20元，已查封帐户。

2015年10月27日起诉深圳市宝威域电子有限公司，案号为(2015)深宝法民二初字第5295号，深圳市龙岗区人民法院受理，判决我方胜诉，已申请强制执行，未查到可执行财产。截至2018年12月31日该公司欠款2,038,341.60元。

2016年1月11日起诉深圳市蓝鹏金锂科技有限公司，深圳市龙岗区人民法院受理，案号(2016)粤0306民初768号，判决我方胜诉，已申请强制执行，未查到可执行财产。截至2018年12月31日该公司欠款972,410.30元。

2016年5月19日起诉东莞晟恒实业有限公司，东莞市第三人民法院受理，案号(2016)粤1973民初6491号；截至2018年12月31日该公司欠款50,592.39元。

2016年5月29日起诉深圳市鼎高科技有限公司，深圳市龙岗区人民法院受理，后移交到惠州市惠阳区人民法院，案号(2016)粤0306民初11833号，法院判决我方胜诉，已申请强制执行。截至2018年12月31日该公司欠款2,345,075.72元。

2016年7月14日起诉深圳市华尔赛特电子科技有限公司；深圳市龙岗区人民法院受理，案号(2016)粤0306民初16100号，法院判决我方胜诉。截至2018年12月31日该公司欠款2,445,326.80元。

2017年9月11日起诉深圳市品旗科技有限公司，深圳市龙岗区人民法院受理，案号(2017)粤0306民初23683号，我方已申请强制执行。截至2018年12月31日该公司欠款659,077.25元。

2017年10月10日起诉深圳市环宇通电子有限公司，惠州市惠阳区人民法院受理，案号(2017)粤0307民初19492号，待判决。截至2018年12月31日该公司欠款4,626,866.70元。

2018年8月17日起诉深圳市一米电子有限公司，惠州市惠阳区人民法院受理，案号(2018)粤1303民初3348号，已实施财产保全。截至2018年12月31日该公司欠款6,426,783.57元。

(2) 非公开发行股票

为抓住光电智能影像产业发展机遇,完善产品布局,增强公司后续发展动力及改善产品结构,提升公司盈利能力,本公司拟非公开发行股票,发行对象为中电海康集团有限公司、中电科投资控股有限公司,均为中国电子科技集团有限公司全资子公司,且中电海康集团有限公司为本公司间接控股股东,因此本次非公开发行股票构成关联交易。

本次非公开发行的股票为境内上市人民币普通股(A股),每股面值为人民币1.00元,发行数量不超过47,494,491股(含47,494,491股),募集资金总额不超过40,000万元(含本数),其中,中电科投资控股有限公司以现金方式认购金额为人民币5,000万元,中电海康集团有限公司以现金方式认购金额不超过3.5亿元(含3.5亿元)。

公司本次非公开发行A股股票方案已于2018年11月5日经公司第七届董事会第三十二次会议审议通过。2018年12月10日公司收到中国电子科技集团有限公司转来的国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国务院国资委”)下发的《关于凤凰光学股份有限公司非公开发行A股股份有关问题的批复》(国资产权[2018]879号),对公司本次非公开发行A股股份涉及的国有股权管理有关问题进行了批复,国务院国资委原则同意公司本次非公开发行A股股份方案。2019年3月12日,中国证券监督管理委员会发行审核委员会对本公司非公开发行A股股票申请进行了审核。根据会议审核结果,公司本次非公开发行A股股票申请获得审核通过。2019年4月1日,中国证监会下发《关于核准凤凰光学股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2019】530号文),核准公司非公开发行不超过47,494,491股新股。

(3) 为子公司提供的担保

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
江西凤凰光学科技有限公司	35,000,000.00	2017年6月22日	2020年6月21日	否
江西凤凰光学科技有限公司	15,000,000.00	2018年7月13日	2019年12月31日	否
江西凤凰光学科技有限公司	55,000,000.00	2017年8月24日	2019年8月24日	否
凤凰新能源(惠州)有限公司	24,500,000.00	2017年6月22日	2020年6月21日	否
合计	129,500,000.00			

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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	9,240,267.08	3,000,000.00
应收账款	14,953.50	20,934.90
合计	9,255,220.58	3,020,934.90

其他说明：

适用 不适用

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	9,240,267.08	3,000,000.00
商业承兑票据		
合计	9,240,267.08	3,000,000.00

(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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,907.00	6.60	14,953.50	50.00	14,953.50	29,907.00	6.60	8,972.10	30.00	20,934.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	423,071.63	93.40	423,071.63	100.00		423,071.63	93.40	423,071.63	100.00	
合计	452,978.63	/	438,025.13	/	14,953.50	452,978.63	/	432,043.73	/	20,934.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	29,907.00	14,953.50	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	29,907.00	14,953.50	50.00

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,981.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 452,978.63 元，占应收账款年末余额合计数的比例 100%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 438,025.13 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**总表情况****(1). 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
其他应收款	619,758.76	696,701.97
合计	619,758.76	696,701.97

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

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

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	841,888.57	80.42	222,129.81	26.38	619,758.76	1,388,619.54	87.14	691,917.57	49.83	696,701.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	204,943.12	19.58	204,943.12	100.00		204,943.12	12.86	204,943.12	100.00	
合计	1,046,831.69	/	427,072.93	/	619,758.76	1,593,562.66	/	896,860.69	/	696,701.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	248,596.26	12,429.81	5.00
1 至 2 年	350,000.00	35,000.00	10.00
2 至 3 年	79,000.00	23,700.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	151,000.00	151,000.00	100.00
合计	828,596.26	222,129.81	26.81

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用**(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
往来款	524,616.53	1,076,401.53
押金、保证金	4,900.00	1,000.00
备用金	517,315.16	516,161.13
合计	1,046,831.69	1,593,562.66

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-469,787.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**(5). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州聚光科技园有限公司	房租押金	350,000.00	1-2 年	33.43	35,000.00
郭念	员工备用金	151,202.45	6 个月-1 年	14.44	7,560.12
上饶市劳动监察支队	其他	150,000.00	5 年以上	14.33	150,000.00
鄢子刚	员工备用金	94,759.28	5 年以上	9.05	94,759.28
许碧云	员工备用金	50,000.00	2-3 年	4.78	15,000.00
合计	/	795,961.73	/	76.03	302,319.40

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	241,790,514.50	68,430,535.33	173,359,979.17	200,265,062.96	111,702,230.56	88,562,832.40
对联营、合营企业投资				10,237,377.36		10,237,377.36
合计	241,790,514.50	68,430,535.33	173,359,979.17	210,502,440.32	111,702,230.56	98,800,209.76

(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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海凤凰光学销售有限公司	19,600,000.00			19,600,000.00		
凤凰光学（广东）有限公司	55,500,000.00		55,500,000.00			
上海凤凰光电有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		4,056,836.26
江西凤凰光学科技有限公司	70,397,300.00	70,000,000.00		140,397,300.00		64,373,699.07
凤凰光学日本株式会社	2,946,950.00			2,946,950.00		
南昌凤凰数码科技有限公司						
凤凰新能源（惠州）有限公司	44,320,812.96			44,320,812.96		
协益电子（苏州）有限公司		27,025,451.54		27,025,451.54		
合计	200,265,062.96	97,025,451.54	55,500,000.00	241,790,514.50		68,430,535.33

(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	本期增减变动							期末	减值
		追	减	权益法下确	其	其	宣告	计		

		加投资	少投资	认的投资损益	他综合收益调整	他权益变动	发发现金股利或利润	提减值准备		余额	准备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
协益电子(苏州)有限公司	10,237,377.36			-74,800.82					-10,162,576.54	0	
小计	10,237,377.36			-74,800.82					-10,162,576.54	0	
合计	10,237,377.36			-74,800.82					-10,162,576.54	0	

其他说明：

无

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				
其他业务	4,952,947.72	2,498,410.58	5,982,810.63	2,338,286.52
合计	4,952,947.72	2,498,410.58	5,982,810.63	2,338,286.52

其他说明：

无

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	18,908,035.13	
权益法核算的长期股权投资收益	-74,800.82	-1,509,422.64
处置长期股权投资产生的投资收益	-920,196.17	-4,875,233.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		78,581,700.09
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	17,913,038.14	72,197,043.74

6、其他

□适用 √不适用

十八、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
非流动资产处置损益	4,306,939.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,005,815.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,691,261.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	302,182.14	
所得税影响额	-1,145,511.55	
少数股东权益影响额	-742,985.55	
合计	8,417,701.18	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
子公司注销产生的投资收益	-148,373.98	凤凰光学（广东）公司注销
对联营企业增资成为子公司，权益法转成本法核算，原权益法核算时的持股比例账面价值与公允价值差额确认的投资收益	1,956,622.64	协益电子（苏州）有限公司原26%股权公允价值与账面价值产生的收益
子公司清算期间损益	-1,331,430.72	凤凰光学（广东）公司清算
对可供出售金融资产提取减值损失	-174,635.80	
合计	302,182.14	

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	-1.78	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.82	-0.07	-0.07

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘翔

董事会批准报送日期：2019年4月20日

修订信息

适用 不适用