

公司代码：600071

公司简称：凤凰光学

凤凰光学股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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）顾兰芳声明：保证半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

无

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“经营情况的讨论与分析”中可能存在的风险。

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.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	96

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上证所	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
中国电科	指	中国电子科技集团公司
中电海康	指	中电海康集团有限公司
公司、本公司、凤凰光学	指	凤凰光学股份有限公司
凤凰科技公司	指	全资子公司江西凤凰光学科技有限公司
凤凰广东公司	指	控股子公司凤凰光学（广东）有限公司
上海销售公司	指	控股子公司上海凤凰光学销售有限公司
苏州协益公司	指	参股公司协益电子（苏州）有限公司
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
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
报告期	指	2018年1月1日——2018年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	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	刘翔

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	0793-8250485	0793-8259547
传真	0793-8259547	0793-8259547
电子信箱	wangwei@phenixoptics.com.cn	mingfangw@phenixoptics.com.cn

三、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	凤凰光学	600071	

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	363,052,083.99	352,563,771.94	2.97
归属于上市公司股东的净利润	-2,991,160.24	-18,551,174.66	83.88
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-5,102,498.36	-21,743,319.24	76.53
经营活动产生的现金流量净额	-4,954,159.26	-39,269,330.57	87.38
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	420,712,531.40	423,617,931.21	-0.69
总资产	934,909,108.67	931,748,175.67	0.34

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0126	-0.0781	83.87
稀释每股收益(元/股)	-0.0126	-0.0781	83.87
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	-0.0215	-0.0916	76.53

加权平均净资产收益率 (%)	-0.71	-4.87	增加4.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.21	-5.71	增加4.50个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(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、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	3,979,202.09	
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	83,333.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	295,826.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-552,898.56	
少数股东权益影响额	-584,865.67	
所得税影响额	-1,109,259.42	
合计	2,111,338.12	

十、 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

公司秉持精益生产,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。报告期内,公司业务没有发生变更,主要是光学加工和锂电芯加工。

1、作为一家传统光学企业,公司主要从事光学镜片、光学镜头、金属加工、显微镜等产品的生产和销售。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,金属元件主要用于照相机、投影机、车载等金属件,显微镜主要用于普教、高教、工业、科研院所等领域。

报告期内,光学镜片、镜头的加工业务占营业收入 50.14%,公司继续坚定推动主营业务从相机用镜片、镜头向监控、车载镜头转型升级。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、为抵御主业经营风险，公司于 2014 年新增电芯生产销售。锂电芯加工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。近年来，受市场和环保等因素影响，锂电芯业务面临主要原材料价格持续上涨压力。报告期内，公司坚持将应收账款和库存指标控制在合理范围内，锂电芯加工业务占营业收入 38.57%。

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	重大变化说明
长期股权投资	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

其中：境外资产 2,398,089.01（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.26%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

凤凰光学是光学行业第一家上市公司，报告期内核心竞争力没有发生重要变化，竞争优势主要体现在以下方面：

1、品牌优势：“凤凰商标”在市场上有较强的影响力，品牌优势是我们顺利承接国际国内市场订单的重要保证。

2、加工优势：公司光学镜片的加工能力达到国内一流，世界领先的水平，拥有规模化的光学镜片与镜头的生产体系，并积累了近 50 年的光学冷加工工艺技术和一定的客户与协作资源。

3、产业优势：公司形成了相互支撑发展的产业板块：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。

4、股东与人才：作为央企中国电科下属的子公司，公司大股东中电海康为公司管理创新、技术研发提供指导和支持。同时，公司核心管理团队业务能力强、经验丰富，为公司优化产业结构，开展新业务提供了良好支撑。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018年上半年，在市场环境波动不断的压力下，公司管理层紧紧围绕主业定位、结合发展规划，以市场为导向、以创新为手段、以安全规范为原则、以收益最大化为目标，充分调动内外部资源，各项重点工作取得了积极进展。公司实现营业收入3.63亿元，实现利润总额243.50万元，实现归属于母公司的净利润-299.12万元，亏损同比减少83.88%，公司经营管控能力得到加强，总体经营质量和效率稳步提升。

一、主营产业稳健经营

光学镜头：公司继续坚定推动主营业务向光学镜头转型，主要以安防监控镜头为主。上半年镜头业务稳步发展，收入持续增长，研发能力和研发效率明显提升，光学镜头加工业务实现收入 0.78 万元，较去年同期增长 111.76%。

光学镜片：受凤凰广东公司去年下半年关闭的影响，光学镜片加工业务实现收入1.04亿元，同比下降23.38%。

锂电芯加工：受主要原材料价格持续上涨压力，锂电芯加工业务实现收入 1.40 亿元，较去年

同期增长 8.97%。

二、推进重点项目的实施

上半年，公司继续推行坚持内生与外延发展并举的发展战略，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、对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。

上半年，公司杭州分公司正式营业，杭州分公司以市场和研发为中心，杭州分公司的设立有利于公司引进高层次人才。同时，公司通过建立多渠道的人才引进机制、加强人才的培养力度，不断完善公司的人力资源制度体系，以满足公司对人力资源的需求。

三、坚持产品与技术创新

报告期内，公司继续加大研发投入力度，研发团队积极进行人才引进，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。

四、企业管理全面优化

上半年，公司通过全面实施对标找差、全面深化内部管控、全面升级财务管理、全面优化薪酬体系、全面从严安全管理，强化管理创新、增强管理实效，更好地推动了工作开展、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 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	363,052,083.99	352,563,771.94	2.97
营业成本	312,338,694.92	308,162,649.72	1.36
销售费用	7,964,072.94	7,114,216.00	11.95
管理费用	40,800,929.13	51,960,416.01	-21.48
财务费用	565,073.56	1,797,564.38	-68.56
经营活动产生的现金流量净额	-4,954,159.26	-39,269,330.57	87.38
投资活动产生的现金流量净额	-18,174,050.24	8,492,342.23	-314.01
筹资活动产生的现金流量净额	14,385,063.45	-25,139,746.47	157.22
研发支出	9,468,512.33	8,777,917.51	7.87
投资收益	-108,847.58	-730,102.81	85.09
其他收益	83,333.35		
营业利润	2,138,860.46	-15,646,258.70	113.67
营业外支出	415,897.26	1,343,281.74	-69.04
利润总额	2,435,015.92	-16,369,640.79	114.88
净利润	183,978.39	-18,915,831.84	100.97
归属于母公司的净利润	-2,991,160.24	-18,551,174.66	83.88
少数股东损益	3,175,138.63	-364,657.18	970.72
投资活动现金流入小计	9,224,660.65	15,954,860.83	-42.18
投资活动现金流出小计	27,398,710.89	7,462,518.60	267.15
筹资活动现金流出小计	25,614,936.55	80,139,746.47	-68.04

营业收入变动原因说明:报告期内无重大变动

营业成本变动原因说明:报告期内无重大变动

销售费用变动原因说明:运费、展览费增加。

管理费用变动原因说明:上年下属子公司凤凰光学(广东)有限公司停业,支付停业期间薪酬费用。

财务费用变动原因说明:利息支出、汇兑损失减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 下属子公司盈利能力提升, 经营性现金流好转。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 下属子公司固定资产技改投入增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 上年下属子公司凤凰光学(上海)有限公司注销完成, 支付少数股东出资款。

研发支出变动原因说明: 公司加大研发投入。

投资收益变动原因说明:参股公司盈利能力提升。

其他收益变动原因说明:下属子公司确认政府补助增加。

营业利润变动原因说明:本期亏损减少,营业利润增加。

营业外支出变动原因说明:赔偿款、违约金等较上年同期减少。

利润总额变动原因说明:本期亏损减少,利润总额增加。

净利润变动原因说明:本期亏损减少,净利润增加。

归属于母公司的净利润变动原因说明:本期亏损减少,归属于母公司的净利润增加。

少数股东损益变动原因说明:本期亏损减少,少数股东损益增加。

投资活动现金流入变动原因说明:上年同期母公司处置投资性房地产收入,本期无。

投资活动现金流出变动原因说明:下属子公司固定资产技改投入增加。

筹资活动现金流出变动原因说明:上年同期凤凰光学(上海)有限公司注销完成,支付少数股东出资款,今年同期无。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

公司及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,使用效率不高且实现了增值,为减少上述房产的管理和维护费用,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314.93万元,上述房产已全部处置完毕。

(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	2,106,278.40	0.23	10,928,111.32	1.17	-80.73	下属子公司票据背书转让
预付款项	26,225,984.00	2.81	13,004,058.06	1.40	101.68	下属子公司预付电费与设备款增加
应收利息	179,702.15	0.02			不适用	下属子公司利息待结算
存货	159,846,382.70	17.10	113,453,261.63	12.18	40.89	下属子公司备料及库存产成品增加
其他流动资产	3,077,031.40	0.33	2,236,558.68	0.24	37.58	待抵扣进项税增加
在建工程			1,818,040.35	0.20	不适用	在建工程转固定资产

固定资产清理	9,571.89	0.00	36,466.39		-73.75	房产处置完成
长期待摊费用	3,704,499.87	0.40	1,015,887.14	0.11	264.66	装修费待摊销
其他非流动资产	229,721.10	0.02	1,212,137.83	0.13	-81.05	预付设备款
预收款项	1,988,532.61	0.21	5,064,464.48	0.54	-60.74	房产处置完成
应交税费	4,654,138.41	0.50	8,102,876.00	0.87	-42.56	应交增值税减少
其他综合收益	40,665.32	0.00	-45,095.11		190.18	外币汇率变动

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 1,626.62 万元使用受限。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2018 年上半年，公司对外投资 7000 万元，2017 年上半年公司无对外股权投资。

报告期内，公司决定以现金方式对全资子公司凤凰科技、参股公司苏州协益进行增资，上述事项已分别于 2018 年 3 月 8 日、2018 年 6 月 13 日披露在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站，公告编号分别为 2018-009，2018-017。其中，增资凤凰科技的 7000 万元于 2018 年 4 月支付，增资苏州协益的 1686.29 万元于 2018 年 8 月支付。

(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	增资目的
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	100%	自有资金	主要用于补充流动资金、归还委托贷款。

(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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □ 不适用

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	36,459.38	8,251.63	22,244.89	867.56	860.92
凤凰光学(广东)有限公司	3,750	73.33	1,620.35	1,619.82	0	-55.32	-55.29
上海凤凰光学销售有限公司	1,000	76	3,775.96	3,666.43	0	460.91	379.01
凤凰新能源(惠州)有限公司	7,000	55	25,017.20	10,750.52	14,036.90	670.06	559.59
凤凰光学日本株式会社	294.63	100	239.81	232.34	23.31	-42.02	-38.75

说明：

1、2018年3月，经公司2017年年度股东大会审议通过，公司对全资子公司江西凤凰光学科技有限公司增资7,000万人民币，增资完成后注册资本变更为13,488万人民币。

2、2017年8月，经公司七届二十三次董事会审议通过，同意注销凤凰光学(广东)有限公司。截至目前，尚在办理税务注销工作。

3、报告期内，上海凤凰光学销售有限公司已歇业，处置房产获得收益414.48万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□ 适用 √ 不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □ 不适用

1、经营风险

公司产品主要以镜头和镜片为主，公司发展过度依赖光学镜片，难以支撑公司持续健康经营。对此，公司继续坚定推动主营业务向光学镜头转型升级，加快在光学镜头新技术领域的布局。积极整合资源，继续优化业务流程，强化成本核算，理顺管理环节，提高运营效率。

2、人才短缺风险

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。

3、成本上升风险

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。

(三) 其他披露事项

□ 适用 √ 不适用

第五节 重要事项

一、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
2017 年年度股东大会	2018 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2018-3-30

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 1 次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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

八、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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

员工持股计划情况

 适用 不适用

其他激励措施

 适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用

事项概述	查询索引
报告期内,公司与关联方发生的涉及销售原材料、燃料和动力、销售产品商品、提供劳务、租赁服务等关联交易已经公司第八届董事会第二十七次会议审议通过。	2018年3月8日,公司在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 进行了披露,公告编号:2018-006。

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项 适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项** 适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项** 适用 不适用**4、 涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况** 适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 不适用**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	-36,655.61	27,762.78
凤凰光学有限公司	母公司	434,336.40	-434,336.40			1,182,873.80	1,182,873.80
中国电子科技集团公司及下属子公司	集团兄弟公司				33,913,860.05	22,755,853.85	56,669,713.90
合计		434,336.40	-434,336.40		33,978,278.44	23,902,072.04	57,880,350.48
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经营成果及财务状况的影响	无						

(五) 其他重大关联交易□ 适用 不适用**(六) 其他**□ 适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**□ 适用 不适用**2 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）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	0
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	15,450
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	15,450
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	15,450
担保总额占公司净资产的比例 (%)	32.17
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)	13,000
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)	13,000
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6月30日, 公司对外担保余额累计为15450万元, 其中为凤凰科技担保13000万元, 为凤凰新能源担保2450万元。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。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 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. 报告期内精准扶贫概要

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. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

鸟桥村经过教育扶贫、健康扶贫、危房改造、产业扶贫、就业扶贫、社会保障等多项工作的做法，农村基础设施建设进一步加强，贫困人口“两不愁三保障”问题得到有效解决，全村贫困发生率降至 1.1%，人民群众生活水平和满意度明显提升。

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。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

“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。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 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 2018 年江西省重点排污单位(水环境)、2018 年江西省重点排污单位(土壤环境)，公司子公司未在名单之列。公司废水、废气主要是全资子公司凤凰科技各生产车间产生的废水、废气排放。现将公司环境信息相关情况披露如下：

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	凤凰科技综合废水处理站	化学需氧量	64	/	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	16.7	/	20	/	
		PH	7.2	/	6~9	/	
	凤凰科技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⁺	0.044	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	68	/	400	32 吨/年	1 个排口，位于锅炉房内，处理后排放
		烟尘	22.7	/	80	/	
	凤凰科技电镀车间工艺废气	硫酸雾	1.8	/	45	/	R1#排口，位于电镀车间内，处理后排放
		盐酸雾	2.9	/	100	/	
		氮氧化物	5.2	/	240	/	
	凤凰科技电镀车间工艺废气	硫酸雾	1.9	/	45	/	R2#排口，位于电镀车间
		氯化氢	1.1	/	100	/	
		氮氧化物	3.9	/	240	/	
	凤凰科技电镀车间工艺废气	硫酸雾	4.8	/	45	/	R3#排口，位于电镀车间内，处理后排放
		氯化氢	2.4	/	100	/	
		氮氧化物	5.6	/	240	/	
	凤凰科技电镀车间工艺废气	硫酸雾	2.4	/	45	/	R4#排口，位于电镀车间内，处理后排放
		氯化氢	1.5	/	100	/	
		氮氧化物	7.3	/	240	/	
	凤凰科技电镀车间工艺废气	硫酸雾	3.4	/	45	/	R5#排口，位于电镀车间内，处理后排放
氯化氢		4.7	/	100	/		
氮氧化物		4.7	/	240	/		

凤凰科技 电镀车间 工艺废气	铬酸雾	0.005	/	0.070	/	R6#排口, 位于电镀车间内, 处理后排放
凤凰科技 电镀车间 工艺废气	硫酸雾	3.3	/	45	/	R7#排口, 位于电镀车间内, 处理后排放
	氯化氢	3.8	/	100	/	
	氮氧化物	5.7	/	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

2.1 废水治理设施

公司建设有两座废水处理站, 分别是综合废水处理站, 电镀车间重金属废水处理站。

综合废水处理站: 处理厂区的各车间综合废水以及生活污水, 各类废水经专管收集, 综合调节+厌氧-好氧(O/A)生物处理+絮凝沉淀工艺处理, COD_r 去除率达 90%, 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。

电镀车间重金属废水处理站: 电镀车间各类重金属废水经专管收集并分类处理后, 集中收集至原水池, 进行中水回用的进一步处理。原水采用 RO 反渗透系统处理, RO 系统的出水浓度可满足《生活饮用水水源水质标准》(CJ3020-93), 表 1 中一级标准, 用于电镀车间前处理及电镀后清洗工序。RO 浓水出水后回到重金属化学沉淀工序处理。含重金属废水经此处理后回用, 做到零排放。

2.2 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

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。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明 适用 不适用**(三) 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**(四) 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**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响** 适用 不适用**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响** 适用 不适用**(三) 其他** 适用 不适用**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明 适用 不适用**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）** 适用 不适用**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容** 适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,917
截止报告期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	无	0	未知
中国对外经 济贸易信托 有限公司— 外 贸 信 托·旭阳1号 单一资金信 托	0	3,777,000	1.59	0	无	0	未知
杨溢	138,000	2,910,000	1.23	0	无	0	未知
沈宁	2,560,000	2,800,000	1.18	0	无	0	未知
北京鼎汇科 技有限公司	2,750,151	2,750,151	1.16	0	无	0	未知
邱爱玲	37,628	2,296,994	0.97	0	未知	1,330,000	未知
上海大东海 建筑工程有 限公司	0	1,949,090	0.82	0	无	0	未知
王蓓	604,426	1,732,126	0.73	0	无	0	未知
陕西省国际 信托股份有 限公司—陕 国投·沪秦 65号证券 投资集合资 金信托计划	1,600,000	1,600,000	0.67	0	无	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				

中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托·旭阳 1 号单一资金信托	3,777,000	人民币普通股	3,777,000
杨溢	2,910,000	人民币普通股	2,910,000
沈宁	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
北京鼎汇科技有限公司	2,750,151	人民币普通股	2,750,151
邱爱玲	2,296,994	人民币普通股	2,296,994
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
王蓓	1,732,126	人民币普通股	1,732,126
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·沪秦 65 号证券投资集合资金信托计划	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
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

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 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		158,981,990.41	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		2,106,278.40	10,928,111.32
应收账款		214,939,040.61	246,183,025.52
预付款项		26,225,984.00	13,004,058.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		179,702.15	
应收股利			
其他应收款		3,775,285.88	4,146,517.69
买入返售金融资产			
存货		159,846,382.70	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		3,077,031.40	2,236,558.68
流动资产合计		569,131,695.55	565,344,699.10
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		18,326,029.32	18,326,029.32
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,128,529.78	10,237,377.36
投资性房地产		6,432,347.13	6,568,312.17
固定资产		307,550,720.93	307,218,755.38
在建工程			1,818,040.35
工程物资			
固定资产清理		9,571.89	36,466.39
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,775,162.01	16,349,639.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,704,499.87	1,015,887.14
递延所得税资产		3,620,831.09	3,620,831.09
其他非流动资产		229,721.10	1,212,137.83
非流动资产合计		365,777,413.12	366,403,476.57
资产总计		934,909,108.67	931,748,175.67
流动负债:			
短期借款		90,000,000.00	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		80,120,263.89	76,365,856.60
应付账款		226,564,700.14	224,949,750.44
预收款项		1,988,532.61	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		33,662,708.06	46,046,930.48
应交税费		4,654,138.41	8,102,876.00
应付利息		90,283.33	92,203.83
应付股利			
其他应付款		8,944,949.02	9,348,966.10
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		446,025,575.46	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			
专项应付款			
预计负债		7,761,725.51	7,761,725.51
递延收益		916,666.65	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,678,392.16	7,761,725.51
负债合计		454,703,967.62	447,732,773.44
所有者权益			
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		103,508,989.15	103,508,989.15
减：库存股			
其他综合收益		40,665.32	-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		9,377,081.56	12,368,241.80
归属于母公司所有者权益合计		420,712,531.40	423,617,931.21
少数股东权益		59,492,609.65	60,397,471.02
所有者权益合计		480,205,141.05	484,015,402.23
负债和所有者权益总计		934,909,108.67	931,748,175.67

法定代表人：刘翔

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：顾兰芳

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 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		43,689,478.51	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		1,564,520.88	3,000,000.00
应收账款		124,693.12	20,934.90
预付款项		989,259.34	984,526.76
应收利息			
应收股利			
其他应收款		925,839.83	696,701.97
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		1,099,963.25	18,585,763.39
流动资产合计		48,430,937.27	77,558,725.32
非流动资产:			
可供出售金融资产		18,326,029.32	18,326,029.32
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		168,691,362.18	98,800,209.76
投资性房地产		6,432,347.13	6,568,312.17
固定资产		164,093,538.41	166,683,444.45
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,472,404.40	13,680,008.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,141,236.46	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		374,156,917.90	341,221,258.10
资产总计		422,587,855.17	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			
应付账款		2,766,302.27	1,731,724.56

预收款项		48,211.03	134,464.53
应付职工薪酬		7,845,951.52	6,044,136.32
应交税费		136,705.59	130,597.50
应付利息			
应付股利			
其他应付款		16,270,907.40	17,716,636.63
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		27,068,077.81	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			
专项应付款			
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		27,068,077.81	25,757,559.54
所有者权益：			
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		-20,938,051.43	-23,435,404.91
所有者权益合计		395,519,777.36	393,022,423.88
负债和所有者权益总计		422,587,855.17	418,779,983.42

法定代表人：刘翔

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：顾兰芳

合并利润表

2018年1—6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		363,052,083.99	352,563,771.94
其中:营业收入		363,052,083.99	352,563,771.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		364,899,824.01	372,525,763.81
其中:营业成本		312,338,694.92	308,162,649.72
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		1,819,990.34	1,881,438.47
销售费用		7,964,072.94	7,114,216.00
管理费用		40,800,929.13	51,960,416.01
财务费用		565,073.56	1,797,564.38
资产减值损失		1,411,063.12	1,609,479.23
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		-108,847.58	-730,102.81
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-108,847.58	-437,240.37
资产处置收益(损失以“—”号填列)		4,012,114.71	5,045,835.98
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
其他收益		83,333.35	
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		2,138,860.46	-15,646,258.70
加:营业外收入		712,052.72	619,899.65
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		415,897.26	1,343,281.74
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		2,435,015.92	-16,369,640.79
减:所得税费用		2,251,037.53	2,546,191.05
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		183,978.39	-18,915,831.84

(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		183,978.39	-18,915,831.84
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		-2,991,160.24	-18,551,174.66
2.少数股东损益		3,175,138.63	-364,657.18
六、其他综合收益的税后净额		85,760.43	2,599.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		85,760.43	2,599.71
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		85,760.43	2,599.71
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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		85,760.43	2,599.71
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		269,738.82	-18,913,232.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,905,399.81	-18,548,574.95
归属于少数股东的综合收益总额		3,175,138.63	-364,657.18
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0126	-0.0781
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0126	-0.0781

法定代表人：刘翔

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：顾兰芳

母公司利润表
2018年1—6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		2,311,719.65	3,171,977.94
减：营业成本		1,125,844.63	1,137,512.64
税金及附加		357,545.66	-109,572.79
销售费用		1,865,514.44	19,835.04
管理费用		16,053,064.15	10,823,580.67
财务费用		-306,021.04	956,189.43
资产减值损失		-483,163.36	45,116.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		18,799,187.55	-730,102.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-108,847.58	-437,240.37
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-2,965.62	4,079,821.73
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,495,157.10	-6,350,965.12
加：营业外收入		28,000.14	150,462.19
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		25,803.76	4,456.24
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,497,353.48	-6,204,959.17
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,497,353.48	-6,204,959.17
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		2,497,353.48	-6,204,959.17
2.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）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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		2,497,353.48	-6,204,959.17
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：刘翔

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：顾兰芳

合并现金流量表

2018 年 1—6 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		302,661,502.85	309,202,479.34
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		3,533,866.15	641,404.96
收到其他与经营活动有关的现金		6,932,175.40	11,111,801.61
经营活动现金流入小计		313,127,544.40	320,955,685.91
购买商品、接受劳务支付的现金		173,987,033.04	170,205,935.66
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		114,121,731.02	140,829,213.55
支付的各项税费		18,889,717.00	23,470,701.04
支付其他与经营活动有关的现金		11,083,222.60	25,719,166.23
经营活动现金流出小计		318,081,703.66	360,225,016.48
经营活动产生的现金流量净额		-4,954,159.26	-39,269,330.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			9,152,714.00
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		9,224,660.65	6,802,146.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		9,224,660.65	15,954,860.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,398,710.89	7,462,518.60
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		27,398,710.89	7,462,518.60
投资活动产生的现金流量净额		-18,174,050.24	8,492,342.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	55,000,000.00
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		40,000,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	36,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,614,936.55	3,186,566.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,080,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			40,953,179.80
筹资活动现金流出小计		25,614,936.55	80,139,746.47
筹资活动产生的现金流量净额		14,385,063.45	-25,139,746.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-321,484.46	-39,697.39
五、现金及现金等价物净增加额		-9,064,630.51	-55,956,432.20
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		140,327,792.83	99,131,344.79

法定代表人：刘翔 主管会计工作负责人：王炜 会计机构负责人：顾兰芳

母公司现金流量表

2018 年 1—6 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		2,336,919.46	3,913,952.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		46,041,635.47	12,977,943.84
经营活动现金流入小计		48,378,554.93	16,891,896.01
购买商品、接受劳务支付的现金		4,567,478.55	4,769,693.10
支付给职工以及为职工支付的现金		14,780,897.48	3,353,592.84
支付的各项税费		327,989.80	1,132,953.99
支付其他与经营活动有关的现金		39,871,439.34	23,331,933.41
经营活动现金流出小计		59,547,805.17	32,588,173.34
经营活动产生的现金流量净额		-11,169,250.24	-15,696,277.33
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			38,567,274.40
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		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			
收到其他与投资活动有关的现金		73,908,035.13	
投资活动现金流入小计		73,923,035.13	38,614,880.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,297,922.34	1,962,952.84
投资支付的现金		70,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			18,000,000.00
投资活动现金流出小计		73,297,922.34	19,962,952.84
投资活动产生的现金流量净额		625,112.79	18,651,927.78
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			6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,059,104.17
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			7,059,104.17
筹资活动产生的现金流量净额			7,940,895.83
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		-10,544,137.45	10,895,418.03
加: 期初现金及现金等价物余额		51,845,592.84	13,481,575.21
六、期末现金及现金等价物余额		41,301,455.39	24,376,993.24

法定代表人: 刘翔

主管会计工作负责人: 王炜

会计机构负责人: 顾兰芳

合并所有者权益变动表

2018年1—6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）							85,760.43				-2,991,160.24	-904,861.37	-3,810,261.18
（一）综合收益总额							85,760.43				-2,991,160.24	3,175,138.63	269,738.82
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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												-4,080,000.00	-4,080,000.00
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												-4,080,000.00	-4,080,000.00
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

上期													
项目	归属于母公司所有者权益												
	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	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
(六) 其他													
四、本期期末余额	237,472,456.00			103,508,989.15		40,665.32		70,313,339.37		9,377,081.56	59,492,609.65	480,205,141.05	
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）						2,599.71				-18,551,174.66	-41,024,974.57	-59,573,549.52	
（一）综合收益总额						2,599.71				-18,551,174.66	-364,657.18	-18,913,232.13	
（二）所有者投入和减少资本											-40,660,317.39	-40,660,317.39	
1. 股东投入的普通股													
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											-40,660,317.39	-40,660,317.39	
（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. 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		6,453.27		70,313,339.37		-39,715,765.43	60,595,458.90	432,180,931.26	

法定代表人：刘翔 主管会计工作负责人：王伟 会计机构负责人：顾兰芳

母公司所有者权益变动表

2018年1—6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）										2,497,353.48	2,497,353.48
（一）综合收益总额										2,497,353.48	2,497,353.48
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 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	-20,938,051.43	395,519,777.36

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）										-6,204,959.17	-6,204,959.17
（一）综合收益总额										-6,204,959.17	-6,204,959.17
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 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	-55,932,384.36	360,525,444.43

法定代表人：刘翔 主管会计工作负责人：王伟 会计机构负责人：顾兰芳

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 2018 年 8 月 24 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，详见附注“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编制基础，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

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

2. 会计期间

本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

本公司的记账本位币为人民币，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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础,已抵销了母公司与子公司、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母公司的份额,作为少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资,视为企业集团的库存股,作为所有者权益的减项,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“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

共同经营参与方应当确认其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,以及按其份额确认共同持有的资产或负债;确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;按其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,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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的,参照共同经营参与方的规定进行会计处理;否则,应当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

合营企业参与方应当按照《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,不享有共同控制的参与方应当根据其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。现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换

为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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

本公司的控股子公司、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，采用当期平均汇率折算。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。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用当期平均汇率折算。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	金额为人民币 100 万元以上的应收账款、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账款、其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发减值的，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
其中：1 年以内分项，可添加行		
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、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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方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。投资方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，投资方都应当按照《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：

折旧或摊销方法

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、运输设备、办公及其他设备等；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。

3、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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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，其他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。企业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**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

1、政府补助类型

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），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类。

2、政府补助会计处理

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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、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。

4、政府补助的确认时点

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。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 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，本公司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。

(2) 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)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

(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%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	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%
凤凰光学（广东）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技术企业审查，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）有限公司高新技术企业资格已复审成功并由广东省高新技术企业协会公示。

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	9,923.54	8,222.44
银行存款	142,705,892.41	151,772,224.02
其他货币资金	16,266,174.46	23,612,719.74
合计	158,981,990.41	175,393,166.20
其中：存放在境外的款项总额	2,323,220.41	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 16,266,174.46 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 38,775,919.00 日元，折合 2,323,220.41 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**(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	1,981,088.40	10,928,111.32
商业承兑票据	125,190.00	
合计	2,106,278.40	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	113,233,018.88	
商业承兑票据	1,800,000.00	
合计	115,033,018.88	

(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

5、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	15,313,288.23	6.23	15,313,288.23	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	227,263,835.13	92.40	12,524,794.52	5.51	214,739,040.61	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	3,372,826.39	1.37	3,172,826.39	94.07	200,000.00	3,435,225.94	1.23	3,435,225.94	100.00	
合计	245,949,949.75	/	31,010,909.14	/	214,939,040.61	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帐准备的应收账款

 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
深圳市一米电子有限公司	1,560,000.00	1,560,000.00	100	产品品质问题，客户要求扣减货款 156 万元
深圳市环宇通电子有限公司	4,626,866.70	4,626,866.70	100	已起诉,全额计提
深圳市恒松数码科技有限公司	1,201,382.20	1,201,382.20	100	已起诉,全额计提
深圳市宝威域电子有限公司	2,038,341.60	2,038,341.60	100	已起诉,全额计提
深圳市华尔赛特电子科技有限公司	2,445,326.80	2,445,326.80	100	已起诉,全额计提
深圳市鼎高科技有限公司	2,345,075.72	2,345,075.72	100	已起诉,全额计提
Tech Holdings Co.,Ltd	1,096,295.21	1,096,295.21	100	资金紧张无力支付
合计	15,313,288.23	15,313,288.23	/	/

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	221,777,232.79	11,088,861.64	5.00
1 年以内小计	221,777,232.79	11,088,861.64	5.00
1 至 2 年	4,305,928.33	430,592.83	10.00
2 至 3 年	250,477.08	75,143.12	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			
5 年以上	930,196.93	930,196.93	100.00
合计	227,263,835.13	12,524,794.52	5.51

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-1,530,139.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 263,670.00 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	12,171.01

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期末余额前五名应收账款汇总金额为 65,869,839.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 26.78%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,293,491.99 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

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	25,416,300.42	96.91	12,914,543.84	99.31
1 至 2 年	809,650.32	3.09	33.26	0.00
2 至 3 年	33.26			0.00
3 年以上			89,480.96	0.69
合计	26,225,984.00	100.00	13,004,058.06	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □ 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 10,766,195.49 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 41.05%

其他说明

□ 适用 √不适用

7、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		
委托贷款		
债券投资		
其他	179,702.15	
合计	179,702.15	

(2). 重要逾期利息

□ 适用 √不适用

其他说明：

□ 适用 √不适用

8、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

9、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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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	56.78	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	2,406,899.47	39.82	347,608.38	14.44	2,059,291.09	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	3.39	204,943.12	100.00		204,943.12	2.90	204,943.12	100.00	
合计	6,043,832.18	/	2,268,546.30	/	3,775,285.88	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帐准备的其他应收款

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	50.00	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	1,457,831.25	72,891.56	5.00
1 年以内小计	1,457,831.25	72,891.56	5.00
1 至 2 年	710,168.22	71,016.82	10.00
2 至 3 年	50,000.00	15,000.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	1,000.00	800.00	80.00
5 年以上	187,900.00	187,900.00	100.00
合计	2,406,899.47	347,608.38	14.44

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). 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-553,323.52 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

(3). 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

(4). 其他应收款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	1,289,956.53	653,044.00
备用金	1,245,323.17	870,344.13
资金往来款	3,496,869.26	3,611,983.87
其他	11,683.22	1,937,279.22
合计	6,043,832.18	7,072,651.22

(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	往来款	3,431,989.50	5 年以上	56.79	1,715,994.80
冯兆忠	保证金、押金	585,644.00	1-2 年	9.69	58,564.40
郭念	员工备用金	380,755.95	1 年	6.30	19,037.80
杭州聚光科技园有限公司	保证金、押金	350,000.00	1 年	5.79	17,500.00
杨迎	员工备用金	157,920.00	1 年	2.61	7,896.00
合计	/	4,906,309.45	/	81.18	1,818,993.00

(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

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,527,627.11	942,741.33	55,584,885.78	35,767,522.52	1,339,395.68	34,428,126.84
在产品	24,938,931.45	1,978,243.70	22,960,687.75	28,203,881.87	1,991,531.22	26,212,350.65
库存商品	87,351,014.26	6,050,205.09	81,300,809.17	54,656,138.84	5,176,860.03	49,479,278.81
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品				3,333,505.33		3,333,505.33
合计	168,817,572.82	8,971,190.12	159,846,382.70	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				396,654.35	942,741.33
在产品	1,991,531.22				13,287.52	1,978,243.70
库存商品	5,176,860.03	3,758,196.52			2,884,851.46	6,050,205.09
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	8,507,786.93	3,758,196.52			3,294,793.33	8,971,190.12

(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

11、持有待售资产

□ 适用 √ 不适用

12、一年内到期的非流动资产

□ 适用 √ 不适用

13、其他流动资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及预缴税金	2,853,313.01	2,236,558.68
待摊费用	223,718.39	

合计	3,077,031.40	2,236,558.68
----	--------------	--------------

14、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	5,073,970.68	18,326,029.32	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	5,073,970.68	18,326,029.32	23,400,000.00	5,073,970.68	18,326,029.32
合计	23,400,000.00	5,073,970.68	18,326,029.32	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
江西大厦股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	5,073,970.68			5,073,970.68	5.814
丹阳光明光电有限公司	3,400,000.00			3,400,000.00					17
合计	23,400,000.00			23,400,000.00	5,073,970.68			5,073,970.68	/

(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			
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	5,073,970.68		5,073,970.68

(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

15、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

16、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

17、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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
协益电子(苏州)有限公司	10,237,377.36			-108,847.58						10,128,529.78
小计	10,237,377.36			-108,847.58						10,128,529.78
合计	10,237,377.36			-108,847.58						10,128,529.78

其他说明

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				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	7,215,155.92			7,215,155.92
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	135,965.04			135,965.04
(1) 计提或摊销	135,965.04			135,965.04
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	782,808.79			782,808.79
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	6,432,347.13			6,432,347.13
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

18、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		15,896,826.82	243,900.00	3,683,595.06	19,824,321.88
(1) 购置		14,090,350.87	243,900.00	3,607,536.67	17,941,787.54
(2) 在建工程转入		1,806,475.95		76,058.39	1,882,534.34

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,459,771.04	304,418.00	70,341.88	246,502.82	2,081,033.74
(1) 处置或报废	1,459,771.04	304,418.00	70,341.88	246,502.82	2,081,033.74
4.期末余额	177,089,364.47	453,718,971.33	2,447,569.33	64,526,985.88	697,782,891.01
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	2,415,195.81	12,339,965.95	116,310.99	4,145,859.40	19,017,332.15
(1) 计提	2,415,195.81	12,339,965.95	116,310.99	4,145,859.40	19,017,332.15
3.本期减少金额	1,232,733.50	153,523.73	9,566.50	208,886.91	1,604,710.64
(1) 处置或报废	1,232,733.50	153,523.73	9,566.50	208,886.91	1,604,710.64
4.期末余额	19,668,660.38	299,378,205.36	1,741,749.59	35,642,167.76	356,430,783.09
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		1,298.92			1,298.92
(1) 处置或报废		1,298.92			1,298.92
4.期末余额		31,615,204.28		2,186,182.71	33,801,386.99
四、账面价值					
1.期末账面价值	157,420,704.09	122,725,561.69	705,819.74	26,698,635.41	307,550,720.93
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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	8,646,109.79	6,920,156.69		1,725,953.10	
合计	8,646,109.79	6,920,156.69		1,725,953.10	

(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	215,990.18
合计	215,990.18

(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

19、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
合计				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			71.25	100				自有资金
多头打压机		11,564.40	64,493.99	76,058.39				100				自有资金
合计	3,700,000.00	1,818,040.35	64,493.99	1,882,534.34			/	/			/	/

(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

20、工程物资

□ 适用 √ 不适用

21、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
机器设备清理	9,571.89	
合计	9,571.89	36,466.39

22、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**23、油气资产** 适用 不适用**24、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					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	15,271,412.14	2,500,000.00	12,317,366.52	3,477,428.36	33,566,207.02
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	165,394.35		231,736.68	177,346.50	574,477.53
(1)计提	165,394.35		231,736.68	177,346.50	574,477.53
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	2,480,915.52	1,354,166.96	12,085,629.88	724,499.61	16,645,211.97
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	12,790,496.62		231,736.64	2,752,928.75	15,775,162.01
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

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、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
装修费	1,000,882.44	3,269,935.37	592,638.85		3,678,178.96
IT 软件及咨询费	15,004.70	23,913.88	12,597.67		26,320.91
合计	1,015,887.14	3,293,849.25	605,236.52		3,704,499.87

28、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	24,269,299.20	3,640,394.88	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	-130,425.27	-19,563.79	-130,425.27	-19,563.79
合计	24,138,873.93	3,620,831.09	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	29,509,725.64	32,402,945.86
可抵扣亏损	275,992,334.12	309,423,089.76
合计	305,502,059.76	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	17,785,759.52		2018 年可抵扣亏损
合计	275,992,334.12	309,423,089.76	/

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

29、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
预付设备款	229,721.10	1,212,137.83
合计	229,721.10	1,212,137.83

30、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	90,000,000.00	70,000,000.00
信用借款		
合计	90,000,000.00	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

其他说明

□ 适用 √ 不适用

31、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

32、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

33、应付票据

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		

银行承兑汇票	80,120,263.89	76,365,856.60
合计	80,120,263.89	76,365,856.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、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	215,191,361.43	216,110,053.59
应付设备及工程款	8,568,967.26	6,560,727.68
应付费用款及其他	2,804,371.45	2,278,969.17
合计	226,564,700.14	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	7,274,726.67	未要求结算
江西建工第四建筑有限责任公司	208,373.30	未要求结算
合计	7,483,099.97	/

其他说明

适用 不适用

35、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	1,988,532.61	1,370,915.73
房屋销售款		3,693,548.75
合计	1,988,532.61	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

36、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	98,081,694.93	110,718,995.27	33,361,445.45
二、离职后福利-设定提存计划	48,184.69	6,730,562.57	6,684,600.65	94,146.61

三、辞退福利		690,186.58	483,070.58	207,116.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	46,046,930.48	105,502,444.08	117,886,666.50	33,662,708.06

(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	83,028,565.73	94,543,957.01	23,369,302.70
二、职工福利费	10,336,363.52	10,197,077.05	11,265,264.79	9,268,175.78
三、社会保险费	25,264.21	2,632,646.09	2,602,205.07	55,705.23
其中: 医疗保险费	22,257.66	2,237,129.20	2,207,811.42	51,575.44
工伤保险费	686.84	238,916.61	238,218.44	1,385.01
生育保险费	2,319.71	156,600.28	156,175.21	2,744.78
四、住房公积金		1,536,784.95	1,533,334.40	3,450.55
五、工会经费和职工教育经费	752,424.08	686,621.11	774,234.00	664,811.19
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	45,998,745.79	98,081,694.93	110,718,995.27	33,361,445.45

(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	6,558,774.12	6,513,551.30	93,407.51
2、失业保险费		171,788.45	171,049.35	739.10
3、企业年金缴费				
合计	48,184.69	6,730,562.57	6,684,600.65	94,146.61

其他说明:

√适用 □ 不适用

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险等计划, 根据该等计划, 本公司及下属子公司依据地区要求分别按社保缴费基数一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外, 本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

37、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	835,886.17	3,988,068.70
消费税		
营业税	14,757.16	17,517.16
企业所得税	3,297,398.23	2,976,983.20
个人所得税	315,778.64	316,880.07
城市维护建设税	1,033.00	345,796.45
房产税	35,417.18	80,718.69
教育费附加	86,392.03	239,704.25
印花税	6,741.02	90,230.62
其他	60,734.98	46,976.86

合计	4,654,138.41	8,102,876.00
----	--------------	--------------

38、应付利息

√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	90,283.33	92,203.83
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	90,283.33	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

39、应付股利

□ 适用 √不适用

40、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	523,513.76	20,947.76
押金、保证金	2,042,980.38	2,252,969.42
应付费用款及其他	6,378,454.88	7,075,048.92
合计	8,944,949.02	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	2,240,721.50	待支付
江西光学仪器总部	523,513.76	未要求结算
合计	2,764,235.26	/

其他说明

□ 适用 √不适用

41、持有待售负债

□ 适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

□ 适用 √不适用

43、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

44、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

45、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

46、长期应付款

(1)、按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、专项应付款

适用 不适用

49、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
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
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	/

50、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		1,000,000.00	83,333.35	916,666.65	
合计		1,000,000.00	83,333.35	916,666.65	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
园区产业集群公共服务平台建设		1,000,000.00		-83,333.35	916,666.65	与资产相关
合计		1,000,000.00		-83,333.35	916,666.65	/

其他说明：

√适用 □ 不适用

注：根据饶财企指（2016）12号（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），子公司江西凤凰光学科技有限公司于2018年2月收到上饶市财政局1,000,000.00元，本期转入其他收益83,333.35元。

51、其他非流动负债

□ 适用 √不适用

52、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

53、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

54、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
----	----------------	--	--	----------------

55、 库存股

□ 适用 √ 不适用

56、 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、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-45,095.11	85,760.43			85,760.43		40,665.32
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
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	85,760.43			85,760.43		40,665.32
其他综合收益合计	-45,095.11	85,760.43			85,760.43		40,665.32

57、 专项储备

□ 适用 √ 不适用

58、 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

59、 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	-2,991,160.24	-18,551,174.66
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	9,377,081.56	-39,715,765.43

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。

60、 营业收入和营业成本

√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	358,854,260.85	311,490,579.76	347,076,672.55	306,541,957.53
其他业务	4,197,823.14	848,115.16	5,487,099.39	1,620,692.19
合计	363,052,083.99	312,338,694.92	352,563,771.94	308,162,649.72

61、 税金及附加

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	687,096.25	993,019.02

教育费附加	523,335.61	841,785.25
资源税		
房产税	364,161.10	
土地使用税	2,696.30	
车船使用税		
印花税	92,599.66	
其他	150,101.42	46,634.20
合计	1,819,990.34	1,881,438.47

62、销售费用

v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	4,279,492.72	4,075,151.04
运输费	1,992,967.08	1,794,796.51
业务招待费	205,777.21	222,070.05
办公费	28,229.20	67,786.16
折旧费	77,790.27	25,317.18
广告费		4,500.00
差旅费	369,342.80	196,995.83
其他	1,010,473.66	727,599.23
合计	7,964,072.94	7,114,216.00

63、管理费用

v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
职工费用	20,947,968.71	27,442,034.84
研究开发费	9,468,512.33	8,777,917.51
折旧费	3,258,925.95	4,016,425.00
审计费、评估费	577,842.84	1,246,499.66
劳动保险费	1,350,380.33	1,593,640.55
差旅费	755,990.66	903,625.94
办公费	679,894.85	780,848.35
咨询费	521,806.62	496,044.12
租赁费	1,090,162.37	1,576,660.45
业务招待费	171,644.71	192,223.53
其他	1,977,799.76	4,934,496.06
合计	40,800,929.13	51,960,416.01

64、财务费用

v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	1,533,016.05	2,745,118.85
利息收入	-1,281,877.52	-2,157,392.49
手续费	226,196.75	399,505.20
汇兑损失	87,738.28	810,332.82
合计	565,073.56	1,797,564.38

65、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	-2,347,133.40	-954,502.71
二、存货跌价损失	3,758,196.52	2,563,981.94
三、可供出售金融资产减值损失		
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		
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	1,411,063.12	1,609,479.23

66、公允价值变动收益

□ 适用 √不适用

67、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	-108,847.58	-437,240.37
处置长期股权投资产生的投资收益		-292,862.44
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		
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		
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	-108,847.58	-730,102.81

其他说明：

68、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
处置固定资产收益	4,012,114.71	5,045,835.98
合计	4,012,114.71	5,045,835.98

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

69、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
政府补助	83,333.35	
合计	83,333.35	

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

70、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	1,200.00	378,353.28	1,200.00
其他	710,852.72	241,546.37	710,852.72
合计	712,052.72	619,899.65	712,052.72

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
财政补助		190,000.00	与收益相关
中山市经济和信息化局鼓励购买工作母机补助		188,353.28	与收益相关
惠阳区财政局 8 个专利资助款	1,200.00		与收益相关
合计	1,200.00	378,353.28	/

其他说明：

√ 适用 □ 不适用

注：根据惠府【2009】145 号《关于推进惠州市专利工作的实施意见》、惠府【2016】32 号《惠州市专利申请费用资助管理办法》，凤凰新能源（惠州）有限公司于 2018 年 5 月收到惠州财政局补贴款 1,200 元，计入当期损益。

71、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			
其中：固定资产处置损失			
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			
罚款、赔偿款、违约金	233,607.74	732,313.43	233,607.74
其他	182,289.52	610,968.31	182,289.52
合计	415,897.26	1,343,281.74	415,897.26

72、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	2,251,037.53	2,546,191.05
递延所得税费用		
合计	2,251,037.53	2,546,191.05

(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	2,435,015.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	608,753.98
子公司适用不同税率的影响	-1,514,996.69
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,157,280.24
所得税费用	2,251,037.53

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

73、其他综合收益

√适用 □ 不适用

详见附注其他综合收益

74、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	1,102,175.43	2,157,392.49
营业外收入	51,551.25	196,196.00
往来款项	4,777,248.72	8,568,213.12
除税费返还外的其他政府补助收入	1,001,200.00	190,000.00
合计	6,932,175.40	11,111,801.61

(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
销售费用	771,513.56	3,015,047.78
管理费用	2,233,178.96	7,953,961.25
财务费用	307,590.95	2,977,579.76
营业外支出	149,556.94	705,039.49
票据保证金		6,116,544.24
往来款项	7,621,382.19	4,950,993.71
合计	11,083,222.60	25,719,166.23

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √不适用

(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
少数股东股权退出款		40,953,179.80
合计		40,953,179.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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	183,978.39	-18,915,831.84
加：资产减值准备	1,411,063.12	1,609,479.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,153,297.19	15,097,873.17
无形资产摊销	574,477.53	905,577.41
长期待摊费用摊销	605,236.52	679,046.48
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）	-4,012,114.71	-5,045,835.98

固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,533,016.05	2,784,816.24
投资损失(收益以“-”号填列)	108,847.58	730,102.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	-46,393,121.07	6,215,292.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	25,823,717.02	17,330,721.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,942,556.88	-60,660,572.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,954,159.26	-39,269,330.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	140,327,792.83	99,131,344.79
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	-9,064,630.51	-55,956,432.20

(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	140,327,792.83	149,392,423.34
其中: 库存现金	9,923.54	8,222.44
可随时用于支付的银行存款	140,317,869.29	149,384,200.90
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	140,327,792.83	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

75、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

76、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	16,266,174.46	承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	16,266,174.46	/

77、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	341,194.05	6.6166	2,257,544.55
欧元			
港币			
日元	48,613,888.92	0.059914	2,912,652.54
人民币			
应收账款			
其中：美元	3,987,195.57	6.6166	26,381,678.21
欧元			
港币			
日元	12,299,165.64	0.059914	736,892.21
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
其中：美元	1,150,805.63	6.6166	7,614,420.53
预付账款			

日元	220,865.00	0.059914	13,232.91
其他应收款			
日元	1,082,880	0.059914	64,879.67
其他应付款			
日元	1,163,833	0.059914	69,729.89

(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

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

80、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

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

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	76.00		设立
凤凰光学(广东)有限公司	广东省中山市中山火炬高技术产业开发区集中新建区	广东	制造业	73.33		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	75.00		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	60.00		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	100.00		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	55.00		投资
凤凰光学日本株式会社	日本横滨市	日本横滨市	商业	100.00		设立

(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
凤凰光学(广东)有限公司	26.67	-147,458.05		4,320,060.97
上海凤凰光学销售有限公司	24.00	909,621.24	4,080,000.00	8,799,432.68
凤凰新能源(惠州)有限公司	45.00	2,518,132.74		50,985,268.34

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:万元 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
凤凰光学(广	1,620.35		1,620.35	0.53		0.53	2,374.64		2,374.64	699.53		699.53

东)有限公司											
上海凤凰光学销售有限公司	3,775.96		3,775.96	109.53		109.53	6,010.34	29.11	6,039.45	1,052.03	1,052.03
凤凰新能源(惠州)有限公司	20,055.64	4,961.56	25,017.20	14,266.68		14,266.68	20,585.53	4,889.30	25,474.83	15,283.90	15,283.90

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
凤凰光学(广东)有限公司		-55.29	-55.29	486.65	6,592.94	-1,990.92	-1,990.92	-1,908.97
上海凤凰光学销售有限公司		379.01	379.01	-357.20		186.41	186.41	924.22
凤凰新能源(惠州)有限公司	14,036.90	559.59	559.59	-416.50	12,880.79	1,098.40	1,098.40	-452.05

(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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
协益电子(苏州)有限公司	苏州	苏州	计算机、通信和其他电子设备制造业	26.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	协益电子（苏州）有限公司	协益电子（苏州）有限公司	协益电子（苏州）有限公司	协益电子（苏州）有限公司
流动资产	30,313,837.59		28,263,831.22	
非流动资产	14,313,026.72		15,820,447.37	
资产合计	44,626,864.31		44,084,278.59	
流动负债	8,992,930.81		7,837,426.58	
非流动负债			-	
负债合计	8,992,930.81		7,837,426.58	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	35,633,933.50		36,246,852.01	
按持股比例计算的净资产份额	9,264,822.71		9,424,181.52	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		18,806,944.56		9,650,160.83
净利润		-418,644.51		-1,681,693.74
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-418,644.51		-1,681,693.74
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□ 适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□ 适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□ 适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□ 适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□ 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

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注“在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国电子科技集团公司及下属子公司	集团兄弟公司
江西凤凰光学进出口有限公司	母公司的全资子公司

其他说明

(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
中国电子科技集团公司及下属子公司	采购摄像头模组	481,594.20	315,198.51
凤凰光学控股有限公司	采购材料	11,465.87	

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	货物		45.00
中国电子科技集团公司及下属子公司	货物	53,810,641.53	13,448,125.96
江西凤凰光学进出口公司	货物	24,354.70	231,221.69
凤凰光学控股有限公司	水电气	191,112.75	32,304.81
江西凤凰光学进出口公司	水电气	2,355.64	9,049.15
上饶中电海康智慧城市研究院有限公司	水电气	5,627.09	

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	102,362.03	92,543.04
江西凤凰光学进出口有限公司	房屋	6,857.15	6,973.68
中国电子科技集团公司及下属子公司	房屋	132,483.50	51,623.50

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	1,320,206.04	2,214,807.22

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	20,000,000.00	2017.7.2	2018.7.1	否
中电海康集团有限公司	30,000,000.00	2017.7.21	2018.7.20	否
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

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	
合计	40,000,000.00			
拆出				
中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00	2017.3.20	2018.3.19	

中国电子科技财务有限公司	10,000,000.00	2017.4.18	2018.4.17	
合计	20,000,000.00			

本期共支付借款利息 1,534,936.55 元。

(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	191.75	212.27

(8). 其他关联交易

适用 不适用

5、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	中国电子科技集团公司及下属子公司	34,502,945.06	1,725,147.25	31,615,697.49	1,580,784.88
应收账款	凤凰光学控股有限公司	152,551.03	7,627.55	434,336.40	21,716.82
应收账款	江西凤凰光学进出口有限公司	36,157.58	1,807.88		
应收账款	合计	34,691,653.67	1,734,582.68	32,050,033.89	1,602,501.70
其他应收款	中国电子科技集团公司及下属子公司	5,000.00	1,500.00	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	5,000.00	1,500.00	83,663.47	6,683.17
应收票据	中国电子科技集团公司及下属子公司			5,413,119.35	
应收票据	合计			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	中国电子科技集团公司及下属子公司	402,894.98	241,224.80
应付账款	凤凰光学控股有限公司	1,320,206.04	
应付账款	合计	1,723,101.02	241,224.80
预收账款	中国电子科技集团公司及下属子公司		86,253.50
预收账款	江西凤凰光学进出口有限公司		498.03

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	63,920.36	97,583.83
其他应付款	中国电子科技集团公司及下属子公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	凤凰光学控股有限公司	15,218.79	
其他应付款	合计	89,139.15	107,583.83
应付票据	中国电子科技集团公司及下属子公司	674,480.65	562,994.76
应付票据	合计	674,480.65	562,994.76
应付利息	中国电子科技集团公司及下属子公司	90,283.33	92,203.83
应付利息	合计	90,283.33	92,203.83

6、 关联方承诺

适用 不适用

7、 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，深圳市宝威域电子有限公司，截止 2018 年 6 月 30 日，累计货款 2,038,341.60 元尚未支付，案号为（2015）深宝法民二初字第 5295 号；深圳市恒松数码科技有限公司，截止 2018 年 6 月 30 日，累计货款 1,201,382.20 元尚未支付，案号为（2015）深宝法民二初字第 4629 号；深圳市鼎高科技有限公司，截止 2018 年 6 月 30 日，累计货款 2,345,075.72 元尚未支付，案号为（2016）粤 0306 民初 11833 号；深圳市蓝鹏金锂科技有限公司，截止 2018 年 6 月 30 日，累计货款 972,410.30 元尚未支付，案号为（2016）粤 0306 民初 768 号；深圳市华尔赛特电子科技有限公司，截止 2018 年 6 月 30 日，累计货款 2,445,326.80 元尚未支付，案号为（2016）粤 0306 民初 16100 号；深圳市品旗科技有限公司，截止 2018 年 6 月 30 日，累计货款 669,077.25 元未支付，案号为（2017）粤 0306 民初 23683 号；深圳市环宇通电子有限公司，截止 2018 年 6 月 30 日，累计货款 4,626,866.70 元未支付，案号为（2017）粤 0307 民初 19492 号；东莞恒晟实业有限公司，截止 2018 年 6 月 30 日，累计货款 50,592.39 元未付，案号为（2016）粤 1973 民初 6491 号。本公司控股子公司江西凤凰科技有限公司对成都鑫海达商贸有限责任公司进行了诉讼，

截止 2018 年 6 月 30 日，累计货款 386,396.45 元尚未支付，案号为 (2015) 信民二初字第 23 号。本公司控股子公司凤凰光学(广东)有限公司对合盈光电科技股份有限公司进行了诉讼，截止 2018 年 6 月 30 日，累计货款 102,965.78 美元，案号为 (2017) 粤 2071 民初 17425 号。出于会计谨慎性原则，我们对以上客户的应收账款全额计提了坏账。

(2) 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	40,000,000.00	2017 年 7 月 14 日	2019 年 7 月 14 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	154,500,000.00			

(3) 子公司清算

本公司持股比例为 73.33% 的控股子公司凤凰光学(广东)有限公司(以下简称广东公司)的经营期限已于 2017 年 8 月 27 日到期。鉴于广东公司主营业务自 2014 年以来持续性经营亏损，公司决定不延长其经营期限，并于 2017 年 8 月 9 日召开的第七届董事会第二十三次会计审议通过了《关于注销控股子公司凤凰光学(广东)有限公司的议案》，对广东公司清算注销。截至 2018 年 6 月 30 日，广东公司已启动清算工作，注销尚未完成。

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	139,126.18	24.75	14,433.06	10.37	124,693.12	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	75.25	423,071.63	100.00		423,071.63	93.40	423,071.63	100.00	
合计	562,197.81	/	437,504.69	/	124,693.12	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	109,219.18	5,460.96	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	109,219.18	5,460.96	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	29,907.00	8,972.10	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	139,126.18	14,433.06	10.37

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 5,460.96 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

(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 562,197.81 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 437,504.69 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**(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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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	1,129,133.08	84.64	203,293.25	18.00	925,839.83	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	15.36	204,943.12	100.00		204,943.12	12.86	204,943.12	100.00	
合计	1,334,076.20	/	408,236.37	/	925,839.83	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	879,816.55	43,990.83	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	879,816.55	43,990.83	5.00
1 至 2 年	85,024.22	8,502.42	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	1,000.00	800.00	80.00
5 年以上	150,000.00	150,000.00	100.00
合计	1,115,840.77	203,293.25	18.22

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) 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-488,624.32 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

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 不适用

(4). 其他应收款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	13,292.31	1,076,401.53
押金、保证金	553,785.00	1,000.00
备用金	755,315.67	516,161.13
其他	11,683.22	
合计	1,334,076.20	1,593,562.66

(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
郭念	员工备用金	380,755.95	1 年	28.54	19,037.80
杭州聚光科技园有限公司	押金、保证金	350,000.00	1 年	26.24	17,500.00
上饶市劳动监察支队	押金、保证金	150,000.00	5 年以上	11.24	150,000.00
郭子刚	员工备用金	94,759.28	5 年以上	7.10	94,759.28
郑军	员工备用金	54,391.00	1 年	4.08	2,719.55
合计	/	1,029,906.23	/	77.20	284,016.63

(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	270,265,062.96	111,702,230.56	158,562,832.40	200,265,062.96	111,702,230.56	88,562,832.40
对联营、合营企业投资	10,128,529.78		10,128,529.78	10,237,377.36		10,237,377.36
合计	280,393,592.74	111,702,230.56	168,691,362.18	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		43,271,695.23
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		
合计	200,265,062.96	70,000,000.00		270,265,062.96		111,702,230.56

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
协益电子(苏州)有限公司	10,237,377.36			-108,847.58						10,128,529.78
小计	10,237,377.36			-108,847.58						10,128,529.78

合计	10,237,377.36			-108,847.58					10,128,529.78
----	---------------	--	--	-------------	--	--	--	--	---------------

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

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	2,311,719.65	1,125,844.63	3,171,977.94	1,137,512.64
合计	2,311,719.65	1,125,844.63	3,171,977.94	1,137,512.64

其他说明：

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	-108,847.58	-437,240.37
处置长期股权投资产生的投资收益		-292,862.44
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		
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		
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	18,799,187.55	-730,102.81

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	3,979,202.09	
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）	83,333.35	
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	295,826.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-552,898.56	
所得税影响额	-1,109,259.42	
少数股东权益影响额	-584,865.67	
合计	2,111,338.12	

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
子公司凤凰光学（广东）有限公司清算期间的损益	-552,898.56	
合计	-552,898.56	

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	-0.71	-0.0126	-0.0126
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.21	-0.0215	-0.0215

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

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表 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和公告原稿。
--------	---

董事长：刘翔

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 24 日