

凤凰光学股份有限公司

600071

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	16
八、董事会报告.....	16
九、监事会报告.....	26
十、重要事项.....	27
十一、财务会计报告.....	31
十二、备查文件目录.....	86

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	罗小勇
主管会计工作负责人姓名	孙志云
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	彭 丽

公司负责人罗小勇先生、主管会计工作负责人孙志云先生及会计机构负责人（会计主管人员）彭 丽女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	凤凰光学股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	凤凰光学
公司的法定英文名称	PHENIX OPTICAL COMPANY LIMITED
公司的法定英文名称缩写	PHENIX OPTICAL
公司法定代表人	罗小勇先生

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹建伟先生	吴明芳女士
联系地址	江西省上饶市光学路 1 号凤凰光学股份有限公司	江西省上饶市光学路 1 号凤凰光学股份有限公司
电话	0793-8259523	0793-8259547
传真	0793-8259547	0793-8259547
电子信箱	jianweiz@phenixoptics.com.cn	mingfangw@phenixoptics.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	江西省上饶市光学路 1 号
注册地址的邮政编码	334000
办公地址	江西省上饶市光学路 1 号
办公地址的邮政编码	334000
公司国际互联网网址	http://www.phenixoptics.com.cn
电子信箱	jianweiz@phenixoptics.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1997 年 5 月 23 日
公司首次注册登记地点		江西省上饶市光学路
第一次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 3 月 16 日
	公司变更注册登记地点	江西省上饶市光学路
	企业法人营业执照注册号	3600001131058
	税务登记号码	361101705740527
	组织机构代码	70574052-7
第二次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 5 月 31 日
	公司变更注册登记地点	江西省上饶市光学路
	企业法人营业执照注册号	3600001131058
	税务登记号码	361101705740527
	组织机构代码	70574052-7
第三次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 4 月 16 日
	公司变更注册登记地点	江西省上饶市光学路
	企业法人营业执照注册号	3600001131058
	税务登记号码	361101705740527
	组织机构代码	70574052-7
第四次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 4 月 21 日
	公司变更注册登记地点	江西省上饶市光学路
	企业法人营业执照注册号	360000110005628
	税务登记号码	361101705740527
	组织机构代码	70574052-7
公司聘请的会计师事务所名称		立信大华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市东城区长安街 10 号长安大厦 3 层
公司其他基本情况		无。

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	83,671,154.14
利润总额	85,409,203.94
归属于上市公司股东的净利润	50,596,323.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	43,422,304.43
经营活动产生的现金流量净额	191,239,292.37

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,583,727.13	长期股权处置收益 600 万元； 固定资产处置损失 41.63 万元
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）	1,576,025.00	
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	39,307.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	578,297.67	
所得税影响额	-1,180,586.43	
少数股东权益影响额（税后）	577,248.82	
合计	7,174,019.48	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	934,454,890.43	969,039,209.25	-3.57	1,040,285,584.78
利润总额	85,409,203.94	60,897,747.04	40.25	91,237,024.81
归属于上市公司股东的净利润	50,596,323.91	27,683,026.97	82.77	38,233,560.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,422,304.43	27,408,771.73	58.42	38,225,327.24
经营活动产生的现金流量净额	191,239,292.37	78,755,784.00	142.83	190,258,898.76
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	1,146,398,816.36	1,089,760,615.46	5.20	1,119,556,262.05
所有者权益（或股东权益）	582,868,326.69	556,257,763.16	4.78	531,746,582.55

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.2131	0.1166	82.77	0.1610
稀释每股收益（元/股）	0.2131	0.1166	82.77	0.1610
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1829	0.1154	58.49	0.1610
加权平均净资产收益率（%）	8.91	5.09	增加 3.82 个百分点	7.41
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.65	5.04	增加 2.61 个百分点	7.41
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.81	0.34	138.24	0.80
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.46	2.34	5.13	2.24

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	84,839,072	35.73				-11,873,622	-11,873,622	72,965,450	30.73
1、国家持股									
2、国有法人持股	84,839,072	35.73				-11,873,622	-11,873,622	72,965,450	30.73
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	152,633,384	64.27				11,873,622	11,873,622	164,507,006	69.27
1、人民币普通股	152,633,384	64.27				11,873,622	11,873,622	164,507,006	69.27
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	237,472,456	100				0	0	237,472,456	100

股份变动的批准情况

根据公司股权分置改革相关股东会议审议通过的股权分置改革方案，凤凰光学控股有限公司持有的有限售条件流通股 11,873,622 股自 2009 年 6 月 1 日上市流通。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
凤凰光学控股有限公司	84,839,072	11,873,622	0	72,965,450	股改承诺	2009年6月1日
合计	84,839,072	11,873,622	0	72,965,450	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，根据公司股权分置改革相关股东会议审议通过的股权分置改革方案，凤凰光学控股有限公司持有的有限售条件的流通股 11,873,622 股自 2009 年 6 月 1 日上市流通。该部分股份上市流通后，有限售条件股份减至为 72,965,450 股，无限售条件流通股增至为 164,507,006 股，公司股份总数不变。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					35,492 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
凤凰光学控股有限公司	国有法人	39.46	93,712,694	0	72,965,450	质押 43,320,000
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	未知	1.14	2,702,362	2,702,362	0	未知
谢水根	未知	0.82	1,955,800	1,955,800	0	未知
罗焯	未知	0.50	1,186,490	1,186,490	0	未知
华夏成长证券投资基金	未知	0.50	1,163,400	1,163,400	0	未知
中钢期货有限公司	未知	0.42	1,000,000	1,000,000	0	未知
上海仁晶贸易有限公司	未知	0.37	873,170	873,170	0	未知
南昌高新科技投资有限公司	未知	0.19	460,000	460,000	0	未知
傅小路	未知	0.19	453,100	453,100	0	未知
廖晖	未知	0.18	428,200	428,200	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
凤凰光学控股有限公司	20,747,244	人民币普通股 20,747,244
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	2,702,362	人民币普通股 2,702,362
谢水根	1,955,800	人民币普通股 1,955,800
罗焯	1,186,490	人民币普通股 1,186,490
华夏成长证券投资基金	1,163,400	人民币普通股 1,163,400
中钢期货有限公司	1,000,000	人民币普通股 1,000,000
上海仁晶贸易有限公司	873,170	人民币普通股 873,170
南昌高新科技投资有限公司	460,000	人民币普通股 460,000
傅小路	453,100	人民币普通股 453,100
廖晖	428,200	人民币普通股 428,200
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。	

说明：

(1) 持有本公司股份 5%以上的股东只有凤凰光学控股有限公司，报告期内所持股份没有发生变动。

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，前十名股东中，凤凰光学控股有限公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司共办理了 5 笔质押登记手续，累计质押 43,320,000 股，占本公司总股本的 18.24%。其中，质押给中国银行股份有限公司上饶市凤凰支行的四笔分别是 8,400,000 股，质押期限自 2009 年 6 月 1 日至 2010 年 5 月 31 日；9,700,000 股，质押期限自 2009 年 6 月 22 日至 2010 年 6 月 21 日；9,920,000 股，质押期限自 2009 年 7 月 27 日至 2010 年 7 月 26 日；6,800,000 股，质押期限自 2009 年 8 月 24 日至 2010 年 8 月 23 日。质押给上海浦东发展银行南昌分行 8,500,000 股，质押期限自 2009 年 12 月 25 日至 2010 年 12 月 24 日。

(3) 关于其他流通股股东，本公司未知其是否存在质押或冻结情况。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	凤凰光学控股有限公司	72,965,450	2010 年 5 月 30 日	72,965,450	在限售期内及其后的二年内减持底价比二级市场价格高出 10%即减持底价为 4.42 元，二级市场价格取董事会公告股权分置改革方案前一交易日即 2006 年 4 月 14 日 A 股收盘价(若股权分置改革方案公布日后公司有派息、送股、资本公积金转增股份、配股等除权事项,应对该价格进行除权处理)。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	凤凰光学控股有限公司
单位负责人或法定代表人	刘林春
成立日期	2000 年 12 月 28 日
注册资本	19,717.70
主要经营业务或管理活动	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（以上项目国家有专项规定的除外）

(2) 实际控制人情况

○ 法人

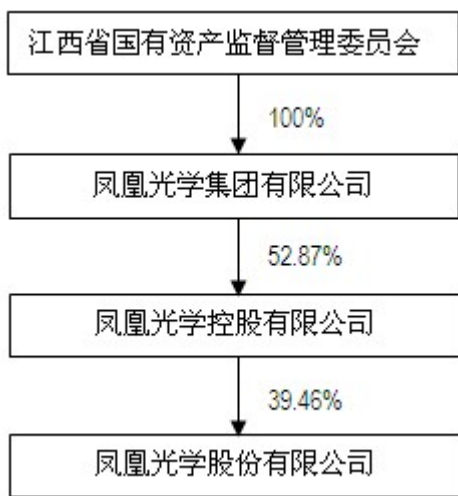
单位：元 币种：人民币

名称	江西省国有资产监督管理委员会
主要经营业务或管理活动	代表政府履行出资人职责

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
罗小勇	董事长	男	53	2010年3月15日	2012年4月26日	0	0		0	否
顾鸣芳	董事、总经理	女	52	2010年2月24日	2012年4月26日	0	0		0	否
刘林春	董事	男	61	2009年4月27日	2012年4月26日	5,240	5,240		0	是
缪建新	董事、常务副总经理	男	46	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		6.3	否
孙志云	董事、总会计师	男	49	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		20.2	否
戈良辉	董事、副总经理	男	45	2009年4月27日	2012年4月26日	9,598	9,598		55.17	否
竺力波	独立董事	男	45	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		2.5	否
刘旭	独立董事	男	47	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		2.5	否
谭轶铭	独立董事	男	36	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		2.5	否
郑礼春	监事会主席	男	37	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		0	是
杨小军	监事	男	45	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		6.31	否
朱布宪	监事	男	56	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		4.64	否
高波	副总经理	男	45	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		89.88	否
邹建伟	副总经理、董事会秘书	男	36	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		20.2	否
王熙晏	原董事长	男	51	2009年4月27日	2010年2月24日	31,992	31,992		7.99	否
唐文明	原董事、原总经理	男	42	2009年4月27日	2010年2月24日	9,598	9,598		6.68	否
任捷	原董事	女	65	2006年4月26日	2009年4月26日	31,992	31,992		4.9	否
毛磊	原独立董事	男	49	2006年4月26日	2009年4月26日	0	0		0	否
周建佐	原独立董事	男	37	2006年4月26日	2009年4月26日	0	0		0	否
吴高武	原监事会主席	男	47	2006年4月26日	2009年4月26日	0	0		0	是
龙华林	原副总经理	男	47	2006年4月26日	2009年4月26日	0	0		36.87	否
乐东农	原总工程师	男	49	2006年4月26日	2009年4月26日	0	0		39.55	否
唐良鸿	原总经理助理	男	42	2006年4月26日	2009年4月26日	0	0		2.23	否
合计	/	/	/	/	/	88,420	88,420	/	308.42	/

最近五年的主要工作经历：

罗小勇：2004年1月至2010年2月先后任江西大吉山钨矿党委书记，江西大吉山钨业有限公司党委书记，江西大吉山矿区管理委员会主任，江西稀有稀土金属钨业集团公司总经理助理、党委副书记、总法律顾问、工会主席，中国机冶建材工会第二届全国委员会委员，江西钨业集团有限公司副董事长，江西稀有稀土金属钨业集团有限公司董事、副总经理，江西稀有金属钨业控股集团有限公司董事、副总经理、党委副书记、纪委书记，2010年2月至今任凤凰光学集团有限公司党委书记、董事长兼总经理，2010年3月至今任凤凰光学股份有限公司董事长等职。

顾鸣芳：2004年1月至2010年2月先后任凤凰光学集团有限公司党委副书记兼常务副总经理、董事，江西省建材集团公司党委副书记、纪委书记，江西万年青水泥股份有限公司监事会主席，江西万年青水泥股份有限公司董事；2010年2月至今任凤凰光学集团有限公司副董事长、党委副书记，凤凰光学股份有限公司总经理；2010年3月至今任凤凰光学股份有限公司董事等职。

刘林春：2004年1月至今任凤凰光学控股有限公司董事长兼总经理、凤凰光学集团有限公司常务副总经理、凤凰光学股份有限公司董事。

缪建新：2004年1月至今任凤凰光学股份有限公司常务副总经理，2004年1月至2006年5月任凤凰光学（广东）有限公司董事长，2004年3月至今任凤凰光学（上海）有限公司董事长，2005年1月至今任江西凤凰富士能光学有限公司董事长。2006年4月至今任凤凰光学股份有限公司董事。

孙志云：2004年1月至今任凤凰光学股份有限公司董事、总会计师。

戈良辉：2004年1月至今任凤凰光学股份有限公司副总经理；2006年5月至今任凤凰光学（广东）有限公司董事长，2009年4月至今任凤凰光学股份有限公司董事。

竺力波：2004年1月至今先后任兴业证券股份有限公司投资银行福州总部和北京总部副总经理、兴业证券股份有限公司债券业务部负责人、江西蓝天碧水担保投资有限公司总经理、江西洪城水业股份有限公司副总经理、南昌新世纪创业投资公司董事长等职。2006年4月至今担任本公司独立董事。

刘旭：2004 年 1 月至今先后担任浙江大学现代光学仪器国家重点实验室主任、浙江大学信息学院常务副院长、浙江大学信息学部主任。2009 年 4 月至今担任本公司独立董事。

谭轶铭：2004 年 1 月至今先后担任华泰证券有限公司高级经理、西北证券有限公司投行业务副总监、东方证券股份有限公司投资银行部业务总监、光大证券股份有限公司投资银行管理总部董事总经理。2009 年 4 月至今担任本公司独立董事。

郑礼春：2004 年 1 月至今先后担任凤凰光学集团有限公司审计监察处副处长、处长等职。2009 年 4 月至今任凤凰光学股份有限公司监事会主席。

杨小军：2004 年 1 月至今任凤凰光学股份有限公司监事；2004 年 1 月至 2007 年 1 月任凤凰光学股份有限公司党委书记；2007 年 1 月至今任凤凰光学集团有限公司党委副书记。

朱布宪：2004 年 1 月至今任凤凰光学股份有限公司监事。

高波：2004 年 1 月至 2004 年 9 月任佳能珠海有限公司生产管理部部长，兼任广东联合光学仪器有限公司总经理，2004 年 10 月至今任凤凰光学（上海）有限公司总经理，2005 年 3 月至今任凤凰光学股份有限公司副总经理。

邹建伟：2004 年 1 月至今任凤凰光学股份有限公司董事会秘书；2009 年 4 月至今任凤凰光学股份有限公司副总经理。

王熙晏：2004 年 1 月至 2010 年 2 月任凤凰光学股份有限公司董事长、凤凰光学集团有限公司总经理，2006 年 12 月至 2010 年 2 月任凤凰光学集团有限公司党委书记。

唐文明：2004 年 1 月至今先后任凤凰光学股份有限公司董事、总经理，凤凰光学集团有限公司副总经理等职。

任捷：2004 年 1 月至 2009 年 4 月 26 日任凤凰光学股份有限公司董事；2004 年 1 月至 2009 年 2 月任凤凰光学集团有限公司董事长。

毛磊：2004 年 1 月至今任宁波永新光学股份有限公司董事、总经理；2003 年 4 月至 2009 年 4 月任凤凰光学股份有限公司独立董事。

周建佐：2004 年 1 月至今任江西上饶周华恒源会计师事务所副主任会计师；2003 年 4 月至 2009 年 4 月任凤凰光学股份有限公司独立董事。

吴高武：2004 年 1 月至 2010 年 1 月先后任凤凰光学集团有限公司总会计师、凤凰光学控股有限公司总会计师、凤凰光学集团有限公司副总经理；2003 年 1 月至 2009 年 4 月任凤凰光学股份有限公司监事会主席。

龙华林：2004 年 1 月至 2009 年 4 月任凤凰光学股份有限公司副总经理；2005 年 12 月至今任凤凰光学（上海）有限公司副总经理。

乐东农：2004 年 1 月至 2009 年 4 月任凤凰光学股份有限公司总工程师；2009 年 4 月至今任凤凰光学（广东）有限公司副总经理。

唐良鸿：2004 年 1 月至 2005 年 12 月任凤凰光学股份有限公司总经理助理、照相机事业部部长；2006 年 1 月至 2009 年 4 月任凤凰光学股份有限公司总经理助理、上海凤凰光学销售有限公司总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘林春	凤凰光学控股有限公司	董事长兼总经理	2004 年 1 月 7 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王熙晏	凤凰光学集团有限公司	总经理、党委书记	2002 年 3 月 1 日	2010 年 2 月 5 日	否
刘林春	凤凰光学集团有限公司	常务副总经理	2002 年 3 月 1 日		否
竺力波	南昌新世纪创业投资公司	董事长	2006 年 9 月 1 日		是
刘旭	浙江大学信息学部	主任	2009 年 1 月 1 日		是
谭轶铭	光大证券股份有限公司	投资银行管理总部董事总经理	2009 年 9 月 1 日		是
郑礼春	凤凰光学集团有限公司	审计监察处处长	2004 年 1 月 1 日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》、《公司高级管理人员薪酬考核制度》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	2010 年年初，公司按照《公司高级管理人员薪酬考核制度》支付上一年度董事、监事、高级管理人员年度绩效薪酬的 80%，其余 20%经中介机构审计后发放。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
罗小勇	董事长	聘任	经 2010 年 3 月 15 日公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过当选为公司董事；经 2010 年 3 月 15 日公司第五届董事会第五次会议审议通过，当选为公司董事长。
顾鸣芳	董事、总经理	聘任	经 2010 年 2 月 24 日公司 2010 年第一次临时董事会审议通过，聘任为公司总经理；经 2010 年 3 月 15 日公司第二次临时股东大会审议通过，当选为公司董事。
王熙晏	董事长	解任	个人原因
唐文明	董事、总经理	解任	工作变动
任捷	董事	离任	退休原因
刘旭	独立董事	聘任	董事会换届选举
谭轶铭	独立董事	聘任	董事会换届选举
毛磊	独立董事	离任	连续担任公司独立董事满 6 年
周建佐	独立董事	离任	连续担任公司独立董事满 6 年
郑礼春	监事会主席	聘任	监事会换届选举
吴高武	监事会主席	离任	监事会换届选举
龙华林	副总经理	离任	工作变动
乐东农	总工程师	离任	工作变动
唐良鸿	总经理助理	离任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	7,063
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	6,095
销售人员	63
技术人员	113
财务人员	58
行政人员	734
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	202
大专以上	948
中专、高中文化	4,801
初中文化	1,112

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司自上市以来,严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求,不断完善公司法人治理结构,积极规范公司运作。报告期内,公司制定了《凤凰光学股份有限公司子(分)公司管理制度》、《凤凰光学股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》,进一步建立健全内部控制制度,推动公司治理水平不断提高。对照中国证监会颁布的有关上市公司治理规范性文件,报告期内公司法人治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

1、公司治理基本情况如下:

(1) 关于股东大会:报告期内公司召开了 1 次年度股东大会。公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求,召集、召开股东大会,能够保证公司全体股东特别是中小股东享有平等的权利,充分行使自己的表决权;对公司的关联交易的决策和程序有明确的规定,确保关联交易的公平合理。

(2) 关于控股股东与上市公司关系:控股股东行为规范,没有出现超越股东大会权限,直接或间接干预公司决策和经营的行为;公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”,公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

(3) 关于董事与董事会:2009 年 4 月 27 日公司召开了 2008 年年度股东大会,大会采取累积投票制对公司董事会进行换届选举。目前公司第五届董事会由 9 人组成,其中独立董事 3 人。此外,根据《公司董事会各专门委员会实施细则》规定和公司第五届董事会的人员构成以及各位董事的专业特长,公司董事会对下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会的成员进行了重新调整。报告期内公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职责,对董事会和股东大会负责。

(4) 关于监事与监事会:2009 年 4 月 27 日公司召开了 2008 年年度股东大会,大会采取累积投票制对公司监事会进行换届选举。目前公司第五届监事会由 3 人组成,其中职工代表监事 1 人。报告期内,公司监事会的人数和人员结构符合法律、法规的要求;公司监事能够认真履行自己的职责,本着为股东负责的态度,对公司财务和公司董事、公司经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(5) 关于相关利益者:公司重视社会责任,关注福利、环保等社会公益事业,充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等利益相关者的合法权利,并能够与各利益相关者展开良好沟通,共同促进公司的健康发展和社会的和谐稳定。

(6) 关于信息披露与透明度:公司指定董事会秘书负责信息披露工作,认真接待股东来访和咨询;指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露报刊。公司严格按照法律、法规和公司章程的规定,依法履行信息披露义务,确保信息披露真实、准确、及时、完整,使所有股东均有平等机会获得信息。报告期内,为加强公司内幕信息保密工作,维护公司信息披露的公开、公平、公正原则,公司制订了《凤凰光学股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》。

2、公司开展上市公司治理专项活动情况

2007 年、2008 年,根据中国证监会、江西证监局的文件通知要求,公司认真细致地开展自查自纠工作,对公司治理专项活动中所发现的问题和需持续性改进的问题制订了详细的改进计划并积极整改。从总体情况来看,公司拟定的各项整改措施均已按期完成。自 2008 年 12 月以来,公司未发生新增治理问题。

2009 年,江西证监局先后下发了《关于推进辖区上市公司治理有关工作的通知》(赣证监发[2009]187 号)和《关于持续做好上市公司治理工作的通知》(赣证监发[2009]321 号)等文件。为此,报告期内公司持续开展公司治理活动,重点做了以下几个方面工作:

(1) 进一步建立健全了内部控制制度

2009 年 3 月 25 日,公司按照财政部发布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司内部控制指引》及《〈董事会关于公司内部控制的自我评估报告〉格式指引》,组织总部及子公司相关部门对公司业务流程进行梳理和制度化,并对包括公司治理情况等内容在内的内部控制情况进行了必要的检查与评价,形成了《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》。

通过自我评估,公司对内部规章制度进行了全面整理汇编和补充修订,进一步完善公司内部控制管理制度。针对自我评估过程中发现的不足,公司虚心对待持续改进。同时,公司加强了内控制度的宣传和学习,不仅在董事监事高管和本部员工中进行相关制度的培训,特别加强了对各分支机构、子

公司员工的培训和宣导。

(2) 完善了独立董事和董事会专门委员会工作制度

2009 年 4 月 27 日，公司召开 2008 年年度股东大会，大会采取累积投票制对公司董事会、监事会进行换届选举。目前公司第五届董事会由 9 人组成，其中独立董事 3 人；公司第五届监事会由 3 人组成，其中职工代表监事 1 人，符合《上市公司治理准则》的要求。此外，根据《公司董事会各专门委员会实施细则》规定和公司第五届董事会的人员构成以及各位董事的专业特长，公司董事会对下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会的成员进行了重新调整，进一步规范了董事会和董事会专门委员会的人员组成结构，使其决策机制更为科学、合理。

(3) 加强公司董事监事和高管人员的培训

报告期内，公司董事会监事会进行了换届选举。公司高度重视培训工作，积极组织和指派公司董事监事和高管人员参加证监会、江西证监局及证券交易所组织的相关培训，以确保公司每位高管人员在任职期内至少接受一至两次培训。此外，公司还不定期通过电子邮件、内部网络等各种方式组织上述人员广泛学习包括证券法律法规、规范性文件等在内的各方面法律法规和管理条例，切实提高公司董事监事高管的依法尽责意识，维护公司及全体股东合法利益。

2009 年 10 月 14 日，公司组织全体董事监事高管重点学习了《关于督促上市公司董事、监事、高级管理人员和公司股东严格执行有关股份交易规定的通知》和《上市公司董事、监事、高级管理人员、股东股份交易行为规范问答》。公司自 1997 年上市以来，公司及公司董事监事高管从未发生违规交易公司股票的行为。

(4) 加强对各子公司的管理

2009 年 8 月 13 日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了《凤凰光学对外投资子（分）公司管理办法》，细化了公司对各子（分）公司的经营管理和考核，充实和加强了公司内部风险控制体系。

(5) 完善公司信息披露制度

2009 年 10 月 29 日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《凤凰光学股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》，进一步规范和加强公司内幕信息的管理与保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则。此外，根据江西证监局赣证监发【2009】146 号文件的通知精神，公司制订了《凤凰光学股份有限公司董事会提案管理细则》，并经 2010 年 1 月 22 日临时股东大会审议通过。

通过持续深入开展上市公司治理专项活动，公司进一步加强治理建设，提高规范运作水平。2010 年，公司将坚决贯彻执行全国证券期货监管工作会议的指导思想，积极投入江西辖区上市公司“合规年”建设活动，努力实现公司的可持续发展，切实保护投资者特别是广大中小投资者的合法权益。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
王熙晏	否	4	4	2	0	0	否
任捷	否	1	1	0	0	0	否
刘林春	否	4	4	2	0	0	否
唐文明	否	4	4	2	0	0	否
缪建新	否	4	4	2	0	0	否
孙志云	否	4	4	2	0	0	否
戈良辉	否	3	3	2	0	0	否
竺力波	是	4	4	2	0	0	否
毛磊	是	1	1	0	0	0	否
周建佐	是	1	1	0	0	0	否
刘旭	是	3	3	2	0	0	否
谭轶铭	是	3	3	2	0	0	否
年内召开董事会会议次数				4			
其中：现场会议次数				2			
通讯方式召开会议次数				2			
现场结合通讯方式召开会议次数				0			

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

报告期内，公司独立董事忠实履行独立董事职责，积极参加董事会会议，分别从财务、专业和管理角度在董事会上发表专业意见，提高了董事会决策的科学性和客观性，切实维护了公司及股东利益。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：

公司自上市以来先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》、《董事会专门委员会工作细则》等相关规章制度，对独立董事的各项工作及权利义务进行了明确规定。

(2) 独立董事相关工作制度的主要内容：

《独立董事工作制度》主要从独立董事一般规定、任职条件、职权范围以及工作条件等方面对独立董事的相关工作做出了相应规定。《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》主要对独立董事在年报编制和披露过程中享有的职权以及与年度审计注册会计师之间的沟通、监督、检查等方面进行了要求。《董事会专门委员会工作细则》细分了各委员会的主要职责，除战略委员会之外，其他各委员会成员中独立董事占 1/2 以上比例，其中战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；提名委员会主要负责对公司董事和经理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议；审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通和核查工作；薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

(3) 独立董事履职情况：

报告期内，三位独立董事均严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》及相关法律法规的要求，勤勉尽职，积极参加各次董事会，深入了解公司发展及经营状况，为公司的长远发展和管理提出建议和意见，并对公司董事会换届选举、高级管理人员聘任情况、更换审计会计师事务所等重大事项发表了独立意见，对公司决策的科学性、规范化起到了积极作用，促进了公司治理结构的逐步完善，维护了公司的整体利益和全体投资者的合法权益。

在本会计年度结束后，独立董事听取了公司管理层关于 2009 年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报，并进行了实地考察；在年审注册会计师进场审计前，独立董事就年度审计工作安排与财务负责人进行了沟通；在年报的审计过程中，独立董事还就年报编制过程中的有关问题与注册会计师进行了沟通交流。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	本公司业务独立于控股股东，自主经营。公司主导产业是光学镜片、光学镜头、精密元件以及凤凰牌照相机、钢片快门等，控股股东与公司不存在同业竞争。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	本公司在劳动、人事及工资管理等方面保持独立，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均属专职，没有在母公司兼职的情况，且均在上市公司领薪。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；工业产权、非专利技术等无形资产由公司拥有。公司资产独立完整、权属清晰，不存在其资产、资金被控股股东占有而损害上市公司利益的情况。	不适用	不适用
机构方面独立完整情况	是	公司股东大会、董事会、监事会及其他内部组织机构保持独立运作，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间没有上下级关系。	不适用	不适用
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司独立开设银行帐户，独立纳税。	不适用	不适用

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>根据《公司法》、《证券法》、财政部等国家五部委发布的《企业内部控制基本规范》等法律法规的有关规定，结合自身实际情况和经营目标，建立健全涵盖财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、质量检验、行政管理、信息披露等整个生产经营管理过程的内控管理体系，保证公司所有部门、分公司及控股子公司各项经济活动均能在公司内部控制框架内健康运行，不断提升公司经营效益水平，努力实现公司的战略目标。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司内部控制制度主要由公司法人治理制度和基本管理控制制度两部分组成。公司法人治理制度主要由《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会专门委员会工作细则》、《董事会秘书制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《对外担保管理办法》、《公司高管人员薪酬考核制度》、《内幕信息知情人备案制度》、《关于与控股股东及关联方资金往来规范管理办法》、《募集资金管理制度》等构成。公司法人治理制度构建公司基本的组织架构和授权、监督体系，对股东大会、董事会、监事会及经理层的职责权限进行了明确界定，保护了股东和债权人的合法权益，保证了公司法人治理的高效运转。基本管理控制制度主要由财务会计制度、人事薪酬管理制度、生产经营管理制度、内部审计制度、子（分）公司管理制度、质量手册、程序文件、产购销各业务环节内部控制制度构成。基本管理控制制度为制定及实施公司整个具体管理系统和程序提供了规则方法，是对法人治理制度的落实和细化。上述制度共同构建了内部控制的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通及内部监督五个方面。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司设立独立的审计部作为内部审计部门并设专职审计人员，负责对财务收支及经济活动进行审计监督。公司董事会下设审计委员会，负责公司内外部审计的沟通监督和核查；董事会下设薪酬与考核委员会，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查和考核。公司监事会负责对董事、经理及其他高级管理人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司制定了《审计部管理办法》，就内部审计的机构、人员、职责、权限、工作程序做出了明确规定。审计部在公司董事会的监督和指导下，负责公司财务审计及管理公司内部稽核与内控系统，定期与不定期对公司下属事业部和各子（分）公司的财务、经济效益、工程项目、重大经济合同、内控制度建设和执行情况等进行监督和评价，以及对单位负责人任期经济责任审计和离任经济责任审计，确保公司及子（分）公司的资产完整和安全。审计部按照有关规定实施适当的审查程序，评价公司内部控制的有效性，一旦发现内部控制存在重大缺陷或重大风险，及时向董事会报告，促进了公司内部控制的建立健全，有效地控制成本，改善经营管理，规避经营风险，增加公司价值。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会每年审查公司内部控制执行情况，并提出健全和完善的意见；通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。</p>
<p>与财务核算相关的内部控制制度的完善情况</p>	<p>依据国家会计法规和统一的企业会计准则，公司制定了适合自身特点的会计制度，并编制了《公司财务管理制度》，涵盖公司财务管理、会计系统的方方面面，从会计核算到费用控制、资金管理、预算管理、财务报告、工作交接与档案管理、企业财务核算体系、会计人员职责等各方面都做了详细的规定，规范财务管理和会计核算工作；强化公司财务监督的功能，加强投资、资产的管理力度，防止经营风险。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。虽然目前公司的制度体系比较健全，但公司所处行业竞争激烈、主营业务快速发展、产品结构调整有待加强，这些因素的存在对公司如何加强全面管理提出了新的挑战，因此公司的内部控制制度还需要根据公司的运营需要不断加以完善和提高，在兼顾经营发展的同时要保证在管理上及时跟进，加强内部控制的执行和检查力度。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制订了《公司高级管理人员薪酬考核制度》，由董事会根据公司年度经营计划和高管人员分管工作的任务目标，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。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

凤凰光学股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告、凤凰光学股份有限公司 2009 年度社会责任报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：无

披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司不断完善信息披露工作，已建立了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人备案制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度。根据相关规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 4 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 28 日

会议审议并通过了如下议案：《2008 年董事会工作报告》、《2008 年监事会工作报告》、《独立董事 2008 年度述职报告》、《2008 年财务决算报告》、《2008 年利润分配及资本公积金转增股本预案》、《公司 2008 年年度报告及其摘要》、《关于董事会换届选举的预案》、《关于监事会换届选举的预案》、《关于续聘会计师事务所的预案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 公司总体经营情况及分析

2009 年是进入新世纪以来中国经济发展最为困难的一年，面对百年不遇的国际金融危机的严重冲击和极其复杂的国内外经济形势，我国政府果断实行了积极的财政政策和适度宽松的货币政策，全面实施并不断完善应对国际金融危机的一揽子计划，较快扭转了经济增速明显下滑的局面，实现了国民经济的总体回升向好。在过去的一年，恶劣的外部环境和高度的不确定性，使中国经济跌宕起伏。对此，公司不等不靠，主动突击，对外以国际重点客户为抓手，在光电子行业的寒流中“抱团取暖”、荣辱与共，与跨国公司的紧密性战略同盟关系得到进一步加强；对内大力开展“生产革新、技术革新”活动，进一步挖掘内部管理潜力，加快产品创新步伐、促进产品结构的优化与调整。在广大股东的大力支持下，通过公司上下不懈努力，报告期内公司实现营业收入 93445.49 万元，同比下降 3.57%；营业利润 8367.12 万元，同比增长 37.89%；归属于母公司所有者的净利润 5059.63 万元，同比增长 82.77%。

受惠于宏观经济的逐步恢复，以及利率的下调、汇率的稳定等有利因素，公司在 2009 年取得了较好的经营业绩，各主营业务单元发展喜人。光学元件事业再创辉煌，经济规模迅速恢复到危机前的水平，光学新技术、新产品硕果累累。2009 年，公司主营产品光学镜片、光学镜头分别达产 13534 万片、3387 万只，超额达成年度计划的 113%。精密制造事业异军突起，伴随经济的企稳回升，凭借上佳的技术工艺水平，规模效应逐步显现。照相机事业稳中有升，虽因国际市场影响使相机和快门业务此消彼涨，但仍超额达成预期目标。更为重要的一点是，公司在化解危机中还抓住机遇、提升管理、夯实基础，赢得了广大客户、尤其是长期战略合作伙伴的信任和支持，建立了更加紧密的合作关系，

为公司的可持续发展打下了坚实基础。

公司的主要优势如下：

①加工制造优势

公司的加工制造优势主要体现在以下几方面：一是公司拥有 40 多年的光学加工历史，积累了丰富的光学加工经验，工艺技术成熟；二是加工品种齐全，可以加工各类高精度镜片、光通讯元器件等光学元件产品；三是具有月产 1600 万片光学镜片和月产 500 万只光学镜头的生产能力，具有很强的规模效应，在议价方面较国内其它光学企业具有竞价优势；四是拥有 3000 多台不同类型的专业加工设备，既有进口的，也有国产的，还有公司自制的，各种工艺并存，有利于企业择优选用加工方法，降低制造成本；五是拥有华东地区最大的精密制造基地，能够加工结构复杂、精度要求高的各类金属零部件。

②市场优势

公司在市场开拓方面具有独到优势：一是将客户变成股东，成为战略合作伙伴，形成利益共同体，在一定程度上减轻了企业的后顾之忧；二是三地光学互动（长三角、珠三角、内陆地区），彼此可以实现市场、人才、信息、资源共享，共同面对市场；三是目前公司客户主要以知名跨国公司为主，容易接触新技术、新工艺，市场订单保持相对稳定。

③人力资源优势

凤凰光学具有 40 多年的光学加工历史，拥有其它国内光学企业无可比拟的人才优势，不仅管理人员，还有研发人才、工艺技术人才，包括熟悉光学加工工艺流程的技术工人，都是我们的优势所在，光学工艺技术的积累和传承是公司建设竞争壁垒的重要法码。

④品牌优势

凤凰光学作为我国光学行业的第一家上市公司，是目前我国最大的光学元件制造企业，凤凰牌照相机被评为中国光学行业第一个中国驰名商标和中国名牌产品。作为国内规模最大的光学镜片和光学镜头生产基地之一，凤凰光学的透镜总产量居国内首位，同时也是世界上数码单反相机快门的主要生产基地之一。品牌优势是我们顺利承接国际国内市场订单的重要保证。

⑤管理优势。

公司长期以来与一些世界知名跨国公司保持了密切的业务往来，在与国际行业领先企业的合作过程中，公司一向推崇的精细化管理日益精进，资产质量和管理水平逐年提高。

⑥区域优势。

公司本部位于我国中部地区江西省上饶市，地处海西经济区和鄱阳湖生态经济区二大国家战略规划的区域范围之内，是赣浙闽皖四省交汇的中心城市，是今后几年国家规划的重要交通枢纽之一。同时毗邻中国经济最具活力的地区——长江三角洲，是沿海与内地的结合处。在国家政策面的强力支持下，势必会大大促进当地经济的发展，推动跨区域合作，具有较好的发展机遇。

展望 2010 年，世界经济形势虽有所好转，但仍然十分复杂。从国际看，在各国政府大规模的金融救援措施和经济刺激政策的作用下，世界主要经济体均出现了一些积极变化。但是，世界经济的复苏基础还很不牢固，不确定性因素仍然很多，国际金融危机的影响尚未消除。从行业看，全球光电子产业多层次的竞争格局日益明显，掌握核心技术、标准与品牌的发达国家牢牢控制着产业发展的主导权。而发展中国家的低成本优势，随着更多新的发展中国家对跨国产业转移的争夺而逐渐弱化。同时，消费类光电子产品日新月异，新技术新品种层出不穷，市场竞争压力日益加大。为此，公司将坚持“解放思想、转变观念、立足主业、多元发展”的总体工作思路，紧紧抓住经济形势逐渐回暖的机遇，加大技术改造、推动生产革新、提升工艺技术，提高核心竞争力。通过靠大联强做大市场，加强与跨国公司的长期战略合作伙伴关系，进一步提高市场竞争能力，保持公司经营和盈利能力的连续性与稳定性。

(2) 公司主营业务及其经营情况

①主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
制造业	955,625,076.45	820,119,403.69	14.18	-1.63	-8.05	增加 1.64 个百分点
商业	27,394,631.70	25,038,729.42	8.60	5.18	4.71	增加 3.42 个百分点
小计	983,019,708.15	845,158,133.11	14.02	12.36	-7.72	增加 1.67 个百分点

合并抵消	105,128,846.20	111,137,942.06				
合计	877,890,861.95	734,020,191.05	16.39	14.27	-9.45	增加 2.12 个百分点
分产品						
光学加工	798,031,954.77	683,679,181.80	14.33	12.93	-7.46	增加 1.40 个百分点
精密加工	85,924,061.60	75,655,261.41	11.95	11.07	-5.70	增加 0.88 个百分点
照相器材	99,063,691.78	85,823,689.90	13.37	8.85	-11.37	增加 4.51 个百分点
小计	983,019,708.15	845,158,133.11	14.02	12.36	-7.72	增加 1.67 个百分点
合并抵消	105,128,846.20	111,137,942.06				
合计	877,890,861.95	734,020,191.05	16.39	14.27	-9.45	增加 2.12 个百分点

②主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	323,128,361.45	-16.87
国外	659,891,346.70	0.55
小计	983,019,708.15	-5.93
合并抵消	105,128,846.20	
合计	877,890,861.95	-7.15

③生产经营的主要产品及市场占有率情况的说明

公司主要产品是:光学镜片、光学镜头、凤凰牌照相机、钢片快门、望远镜等。目前公司已经形成月产光学镜片 1600 万片、光学镜头 500 万只的光学加工综合能力,在国内同行中首屈一指,并跻身于世界同行业前列。此外,“凤凰”牌照相机是中国照相器材行业硕果仅存的知名民族品牌之一。

④主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	132,879,107.21	占采购总额比重	21.79%
前五名销售客户销售金额合计	387,128,149.08	占销售总额比重	41.43%

(3) 报告期公司资产构成和主要财务数据同比发生重大变动的说明

①报告期末公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位:元 币种:人民币

资产项目名称	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	增减变动金额	增减比例(%)
货币资金	381,894,257.55	241,604,778.28	140,289,479.27	58.07
应收票据	2,154,767.68	7,366,390.79	-5,211,623.11	-70.75
应收账款	152,912,721.57	110,003,299.94	42,909,421.63	39.01
其他应收款	1,641,267.36	5,879,519.35	-4,238,251.99	-72.09
长期股权投资	63,335,249.45	95,128,493.43	-31,793,243.98	-33.42
应付账款	150,765,938.12	103,515,254.65	47,250,683.47	45.65
其他应付款	16,679,797.90	45,131,893.41	-28,452,095.51	-63.04
其他流动负债	1,505,851.39	7,952,488.49	-6,446,637.10	-81.06

注:A、报告期末货币资金同比增加 14028.95 万元,主要原因是:公司母体增加 9341.89 万元;子公司凤凰光学(上海)有限公司增加 3969.33 万元。

B、报告期末应收票据同比减少 521.16 万元,主要原因是:子公司凤凰光学(上海)有限公司减少 295.31 万元,子公司凤凰光学(广东)有限公司减少 212.25 万元。

C、报告期末应收账款同比增加 4,290.94 万元,主要原因是:子公司凤凰光学(上海)有限公司增加 1311.52 万元;子公司江西凤凰富士能光学有限公司增加 1752.34 万元。

D、报告期末其他应收款同比减少 423.82 万元,主要原因是:公司母体和子公司江西凤凰富士能光学有限公司其他应收款同比减少。

E、报告期末长期股权投资同比减少 3179.32 万元,主要原因是:公司对外转让所持有的江西三清之旅有限公司 20%股权。

F、报告期末应付账款同比增加 4725.07 万元，主要原因是：子公司江西凤凰富士能光学有限公司增加 1802.15 万元；子公司凤凰光学（上海）有限公司增加 2690.18 万元。

G、报告期末其他应付款同比减少 2845.21 万元，主要原因是：公司本年度收回全部长期股权处置款并予以确认。

H、报告期末其他流动负债同比减少 644.66 万元，主要原因是：公司母体减少 241.25 万元；子公司凤凰光学（广东）有限公司减少 264.25 万元。

②报告期主要财务数据同比发生重大变动的说明 单位：元 币种：人民币

项目名称	2009 年度	2008 年度	增减变动金额	增减幅度 (%)
财务费用	3,200,718.81	5,912,662.23	-2,711,943.42	-45.87
营业利润	83,671,154.14	60,679,876.26	22,991,277.88	37.89
利润总额	85,409,203.94	60,897,747.04	24,511,456.90	40.25
归属于母公司所有者的净利润	50,596,323.91	27,683,026.97	22,913,296.94	82.77

注：A、报告期财务费用同比减少 271.19 万元，主要原因是：日元对人民币持续升值，同比汇兑损失减少；此外，利息支出也同比减少。

B、报告期营业利润同比增加 2299.13 万元，主要原因是：公司主营产品业务发展势头良好，毛利率上升；本年度公司通过加强内部控制、生产革新降低成本、减少费用。

C、报告期利润总额同比增加 2451.15 万元，主要原因是：公司各项业务发展势头良好，营业利润大幅增加；本年度公司获得长期股权处置收益 600 万元。

D、归属于母公司所有者的净利润同比增加 2291.33 万元，主要原因是：公司各项业务发展势头良好，营业利润大幅增加；本年度公司获得长期股权处置收益 600 万元。

(4) 报告期公司现金流量的构成情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年度	2008 年度	增减变动金额	增减幅度 (%)
经营活动现金流量净额	191,239,292.37	78,755,784.00	112,483,508.37	142.83
投资活动现金流入总额	13,269,449.29	39,661,829.29	-26,392,380.00	-66.54
投资活动现金流出总额	26,422,362.70	72,785,609.77	-46,363,247.07	-63.70
筹资活动现金流入总额	184,000,000.00	271,146,538.13	-87,146,538.13	-32.14
筹资活动现金流出总额	221,582,237.40	327,524,209.99	-105,941,972.59	-32.35

注：A、报告期公司经营活动现金流量净额增加 11248.35 万元，主要原因是：由于有效控制存货，以及支付给员工的现金等项目同比大幅减少，导致经营活动现金流出同比大幅减少。

B、报告期公司投资活动现金流入减少 2639.24 万元，主要原因是：2009 年度收到处置子公司及其他营业单位的款项大幅减少。

C、报告期公司投资活动现金流出减少 4636.33 万元，主要原因是：2008 年度公司的精密制造事业部进行技改投入，2009 年技改项目已完工。

D、报告期公司筹资活动现金流入减少 8714.65 万元，主要原因是：为了降低财务费用，报告期公司银行贷款期限缩短，增加了贷款发生额；上年度子公司凤凰学（广东）有限公司收回借款保证金 2414.65 万元。

E、报告期公司筹资活动现金流出减少 10594.20 万元，主要原因是：为了降低财务费用，报告期公司银行贷款期限缩短，增加了还款发生额；上年度子公司凤凰光学（广东）有限公司支付借款保证金 2421.18 万元，本年度已收回。

(5) 2009 年，尽管国内外经济形势错综复杂，市场竞争日趋激烈，但公司在国内同行业中具有较强的竞争优势，是诸多全球跨国公司在国内首选的供应商之一，因此，随着二季度以来宏观经济的企稳向好，公司订单逐月上升，生产任务十分饱和、设备利用率较高。同时，公司采取以销定产的方式进行排产；主营光学产品销售畅通，不存在积压情况。

(6) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	占出资比例%	总资产	净资产	净利润
江西凤凰富士能光学有限公司	生产制造	开发、制造手机镜片, 各类光学镜头, 光学零部件冷加工及镀膜等相关配套产品的生产及销售。	6,000	75	14,031.98	9,723.47	2,061.15
凤凰光学(广东)有限公司	生产制造	该公司主要业务是光学镜头、光学镜片、光学元件、数字照相机及其关键件的开发与生产。	3750	73.33	28,112.62	19,124.91	3,842.69
凤凰光学(上海)有限公司	生产制造	该公司主要业务是光学镜头、光学镜片、光学元件、数字照相机及其关键件、光电开关、光电子器材等产品的开发与生产。	12,500	41.8	24,600.67	17,925.37	1,295.56
上海凤凰光学销售有限公司	贸易	该公司主要业务是经销光学仪器、照相器材、电子元件、通讯设备等产品。	1,000	76	10,458.37	562.74	-58.82

注: A、江西凤凰富士能光学有限公司 2009 年度实现销售收入 18,245.86 万元, 营业利润 2,439.38 万元。

B、凤凰光学(广东)有限公司 2008 年度实现销售收入 32,727.18 万元, 营业利润 4,502.30 万元。

C、凤凰光学(上海)有限公司 2008 年度实现销售收入 28,830.15 万元, 营业利润 1,314.25 万元。

D、上海凤凰光学销售有限公司 2008 年度实现销售收入 2,736.96 万元, 营业利润-78.80 万元。

(7) 公司技术创新和节能减排情况:

2009 年, 公司持续开展“技术创新”和“生产革新”双新工程, 大力推进产品技术创新、工艺技术创新、设备技术创新、材料技术创新等工作, 加速推动企业技术进步, 推进产品升级换代, 加快结构调整, 为公司可持续发展打下坚实基础。报告期内, 公司新品开发项目累计完成 30 项, 成功开发出多款手机镜头、CCTV 变焦镜头、干涉仪镜头、车载镜头、NB 镜头等高附加值产品; 申报专利 39 项、软件著作权 6 个、新获批专利 5 项; 工艺技术创新直接降低成本 1884 万元; 工艺与质量改进项目累计 65 项, 有力推动了现场加工效率与品质的双提升, 为赢得客户争取订单取得技术支持和保证; 生产革新项目累计 2239 项, 直接创造经济效益 220 多万元。在继控股子公司凤凰光学(广东)有限公司获得广东省科技厅、广东省财政厅、广东省国税局、广东省地税局联合颁发的高新技术企业证书后, 2010 年 1 月, 公司又获得江西省科技厅、江西省财政厅、江西省国税局、江西省地税局联合颁发的高新技术企业证书。

公司主营产品以光学镜片镜头、照相器材为主, 对厂区环境洁净度要求较高, 同时对周边环境的污染也较小。一直以来, 公司围绕资源能源高效合理利用这一核心, 以强化自主创新为突破口, 坚持狠抓节能增效, 努力创建节能型企业。2009 年, 公司加大技改资金的投入, 对设备进行改良或更新; 对各控股子公司、事业部生产用水用电均量化考核, 并进一步深入到车间; 严格控制生产用电和非生产用电的使用; 采购设备上高度重视节能性能。在公司经营业务长足发展的同时, 公司“万元产值能耗”指标达到江西省政府有关部门确定的 0.18 吨标煤/万元的标准。公司生产工艺严格按照环境保护法的规定, 在产生废气、废水、粉尘的生产工艺环节都配备了相应的排污处理装备, 报告期内, 本公司未发生因环保方面引起的诉讼、仲裁, 未受过环保方面的处罚。

2、对公司未来发展的展望

(1) 行业总体发展趋势

在上世纪 90 年代, 全球光电子产业获得了突破性发展。进入 21 世纪以来, 光电子技术及其产业逐渐成为当今世界高科技产业中的主导产业之一。它不仅是整个电子信息(IT)产业和产品结构重大变革的基础, 而且对整个世界政治、经济、文化等物质和人们精神生活产生了重大影响, 愈益显示其

在增强国家或地区信息化竞争力的战略支撑作用。据美国光电子产业振兴协会的报告预测,2010 年全球光电子产业总产值将达到 4500 亿美元。而光学元件作为光电子产品的重要组成部分,是近年来增长最快的领域之一,发展前景十分看好。

(2) 公司未来发展机遇、挑战及新年度的经营计划

① 未来发展机遇:

2010 年,我国经济发展面临的国际国内环境虽有所好转,但仍然相当复杂。面对极为复杂的国际国内经济形势以及后国际金融危机时代的严峻挑战和新的机遇,我国政府确立了“调整和优化经济结构、加快转变经济发展方式”的总体工作思路。从当前国际经济形势分析,应该要好于 2009 年。根据国际货币基金组织的最新预测,2010 年世界经济将增长 3.1%。伴随世界经济的增长,国际贸易也将止跌回升,我国出口增长将结束下降转为恢复性增长。同时,受国家政策效用的拉动,我国消费需求将呈现稳步加快的良好增势。此外,从本行业的情况分析,虽然 2008 年下半年以来受全球经济的冲击,以手机、数码相机为代表的消费类电子产品普遍受到不同程度的影响,但随着宏观环境的转好,与公司现有产品结构关联度较大的数码相机、照相手机、投影仪、监控设备等产业均呈现稳定增长态势。根据专家预测,未来五年国内消费类光电子产品市场将步入一个稳步发展阶段。

② 面临的挑战:

光学加工属于消费类光电子产业范畴,具有非刚性消费特点,与宏观经济环境息息相关;同时,又是一个完全国际化、充分竞争性的外向性产业,直接或者间接的主要服务对象和客户均为国际知名光电子企业,国际市场的风云变化时刻影响着国内光学加工企业的起起伏伏。2010 年的全球经济虽然处于总体复苏但前景仍不明朗,通胀预期压力依然存在,各国政府本轮经济刺激政策总体虽在持续,但在局部领域已开始逐步退出,特别是促进中期增长和长期结构调整的后续政策尚不明确。从目前趋势来看,世界经济走势反弹迹象明显,但全面复苏动力不足。特别是国际贸易保护主义的抬头、人民币升值的预期增强,对于出口业务占销售收入 70%以上的凤凰光学来说,影响较大。

针对公司在实际经营过程中面临的挑战,公司坚定信心、迎难而上,抓住我国崛起和世界经济复苏这一战略机遇,以提高核心竞争力为基础,以技术创新为依托,以项目建设为抓手,以客户需求为导向,充分发挥公司在配套能力、品牌建设、QCD 等方面的竞争优势,保持公司在国内光学行业中的领先地位,努力成为“中国第一强、世界第一流”的光学企业。

③ 2010 年的经营计划:

总体工作思路:解放思想、转变观念、立足主业、多元发展。抓住世界光学产业结构调整带来的发展机遇,瞄准世界一流光学企业目标,加快产业结构调整,加大科技研发投入,通过深化企业改革、兼并重组、靠大联强和实施走出去战略等措施,实现公司从零件到部件、从部件到整机、从单一产业到多产业支持发展的转变,推动企业又好又快发展。

2010 年,公司计划完成主营业务收入 11.5 亿元,主营业务成本 97750 万元,费用支出计划 7750 万元。为此,将着重抓好以下几个方面工作:

A、坚定不移地做精做优主业,延伸拉长产业链,调整产业结构,实现从零件到部件到整机的升级转变。

B、扩大开放,加强与跨国公司更紧密合作,扩大企业在国际市场上的占有率,实现市场国际化。

C、以提升关键工艺技术竞争水平为突破口,加大技术改造力度,扩产扩能。

D、全力以赴以项目建设为抓手,加大推进技术创新,提升企业核心竞争力,引进、消化、吸收、再创新。瞄准世界一流光学企业,防止后面的企业赶超,提升企业的产品档次。

E、大力推进生产革新,降低成本,提升管理效益。

F、立足主业、发展光学,通过兼并重组、靠大联强等途径,加快企业发展,把凤凰推向更高的发展平台。

(3) 资金需求和使用计划

根据公司发展规划和新年度经营计划,2010 年度公司资金需求主要是日常经营活动现金和投资活动现金,其中投资活动现金流出主要是技术改造以及“退城进园”建设工程。资金来源主要有:一、自有资金;二、银行贷款。

(4) 公司面临的风险因素分析

① 宏观经济环境及行业波动风险。

2009 年是全球经济从危机走向复苏的一年,也是凤凰光学积极应对危机实现持续增长、完成业绩较好的一年。全年整体宏观经济形势及政策波动巨大,中国经济跌宕起伏。展望 2010 年,我国经济发

展面临的国内外环境虽有所好转，但仍然相当复杂。而宏观经济环境的不确定性以及行业的巨大波动，对公司的市场捕捉和敏捷经营能力提出了极大的挑战。

对策和措施：确定和实施稳健经营策略，有效经营资产、有效开发市场、有效开拓新产业；及时对宏观经济及市场情况的变化进行深入研究，加强对市场监测分析，准确调整与指导经营；积极利用品牌优势和技术优势，提高产品质量管理水平，加大新品开发力度，增进与跨国公司等长期战略合作伙伴关系，开拓市场和业务。

②技术变革和产业升级风险。

总体而言，以中国大陆为代表的发展中国家的光电子产业以加工、组装为主，是世界光电子产品信息产品的重要生产基地，但普遍处于产业链低端，部分处于由低端向中端发展阶段。同时，世界光学产业技术发展迅速，光学的终端产品越来越向具有更强竞争力的世界知名厂商汇聚，国内光学加工制造行业面临技术变革和产业升级的紧迫局面，未来发展需要寻求新的高附加值产品为支撑。

对策和措施：一方面，苦练内功，增强体质，在公司内部积极开展“瘦身”运动，强化内控管理，加强内部精细化生产与管理，努力提高生产效率，提高经营业绩；另一方面，积极开展新产品研发工作，努力拓展新的事业。积极推动“技术创新”，优化产品结构、提高产品加工难度和精度，逐步实现产业升级。同时，努力拉长延伸产业链，扩大光电子产品市场的主流应用领域。

③业务发展所带来的管理风险。

近几年，公司业务发展较快，经营规模持续扩大，对自身的管理能力提出了更高的要求，存在着公司能否建立起与之相适应的组织模式和管理制度、形成有效的激励与约束机制，以保证公司运营安全、有效的风险。

对策和措施：2009年，公司以健全和完善公司内控体系为契机，在公司及各事业部子公司范围内对凝聚数十年制造和管理经验的制度流程进行了全面梳理，初步推行了以制度、流程、表单为主的内控管理体系，并组织宣传和培训，从而更加清晰地明确了公司员工的工作行为、做事目标和质量标准，这必然将带来公司整体管理水平的大幅提升。此外，公司将积极尝试和探索与目前企业架构相适应的新的管理模式，积极尝试和探索与本行业发展适应的激励与约束机制。

④人才、技术风险。

随着公司规模扩张和行业竞争的加剧，公司原有的人才优势和技术优势存在减弱的风险，特别需要充实技术研发团队和一些重要岗位的专业团队。

对策和措施：公司将始终贯彻以人为本的经营理念，通过内部培养、外部招聘、借脑、并购重组和外引内联等各种途径吸引人才；通过建立有效的激励机制和晋升机制，完善考核体制，给予充分自我发展空间，留住人才；通过加强凤凰文化的宣传和推广，通过富含文化底蕴的制度来团结、凝聚和激励员工。

⑤客户集中风险：

光电产品的生产以日本、韩国及欧美等地的国际知名企业为主，这些企业对其上游光学元件供应商质量保证、量产能力、供货速度、研发能力等方面要求很高，公司目前可开发的有潜力的客户不多，面临客户集中度偏高的风险。如控股子公司江西凤凰富士能光学有限公司95%以上订单依靠日系客户提供，客户高度集中容易受客户控制，议价能力处于弱势地位。

对策和措施：其一是加大市场开发力度，既稳定现有重要客户，又不断开发新的客户，使客户分布多样化；其二是管理制度创新，管理其实就是制度，而制度其实就是公司的法律。一个法制健全的社会才会和谐平安。同样，一个制度健全的公司才会基业常青。通过制度创新，提升我们的QCD，增强我们的核心竞争能力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	619.73
投资额增减变动数	-4,630.27
上年同期投资额	5,250
投资额增减幅度(%)	-88.20

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
江西凤凰富士能光学有限公司	开发、制造手机镜片，各类光学镜头，光学零部件冷加工及镀膜等相关配套产品的生产及销售。	75	报告期内，本公司受让江西凤凰富士能光学有限公司 5% 的股权，受让价格为 439.73 万元，持股比例从 70% 上升至 75%。
CCTV 镜头销售公司	销售以凤凰品牌 CCTV 镜头为主的安防产品。	45	公司第五届董事会第三次会议审议通过了关于合资设立经销 CCTV 镜头公司的议案，公司拟出资 180 万元，占 45%。目前合资公司正在筹备过程中。

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
公司“退城进园”项目	4,950	公司第四届董事会第八次会议审议通过了关于实施“退城进园”投资项目的议案。报告期内，本公司尚未实际发生资金投入。	

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第十九次会议	2009 年 3 月 25 日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 27 日
第五届董事会第一次会议	2009 年 4 月 27 日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 28 日
第五届董事会第二次会议	2009 年 8 月 13 日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 14 日
第五届董事会第三次会议	2009 年 10 月 29 日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 30 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 关于 2008 年利润分配的执行情况

2009 年 4 月 27 日召开的公司 2008 年度股东大会审议通过了公司 2008 年度利润分配方案，即以 2008 年 12 月 31 日公司总股本 237,472,456 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1 元（含税）。公司 2008 年度利润分配实施公告刊登在 2009 年 6 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。股权登记日：2009 年 6 月 4 日；除息日：2009 年 6 月 5 日；现金红利发放日：2009 年 6 月 11 日。该利润分配方案已按期实施完毕。

(2) 根据公司股权分置改革相关股东会议审议通过的股权分置改革方案，凤凰光学控股有限公司持有的 11,873,622 股有限售条件的流通股于 2009 年 6 月 1 日上市流通，本次为公司安排的第二次限售股流通上市。

(3) 关于更换会计师事务所的执行情况

2009 年 4 月 27 日, 公司 2008 年年度股东大会审议通过了《续聘广东大华德律会计师事务所为本公司 2009 年度审计机构》的议案。

报告期内, 由于广东大华德律会计师事务所和北京立信会计师事务所进行合并, 公司于 2010 年 1 月 21 日召开 2010 年第一次临时股东大会, 会议审议通过了《关于聘任立信大华会计师事务所有限公司为 2009 年度财务报告审计机构》的议案。董事会根据股东大会决议, 聘请了立信大华会计师事务所有限公司为 2009 年度财务报告审计机构。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况:

公司董事会下设审计委员会, 并制定和修订了《公司董事会审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等规章制度。

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容:

《公司董事会审计委员会实施细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作作了规定; 《审计委员会年报工作规程》主要对董事会审计委员会在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况:

报告期内, 公司董事会进行了换届选举。根据《公司董事会各专门委员会实施细则》规定和公司第五届董事会的人员构成以及各位董事的专业特长, 公司董事会对下设的审计委员会进行了重新调整, 审计委员会由 5 人组成, 其中独立董事 3 人, 独立董事谭轶铭先生担任召集人。

报告期内, 审计委员会按照相关制度和规定, 勤勉尽职, 认真开展各项工作, 充分发挥审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用, 切实履行了相应的职责和义务。履职情况如下:

①2009 年, 审计委员会主要开展了以下工作: 确定 2008 年度审计工作的安排; 审阅公司财务会计报表, 并发表书面意见; 督促会计师事务所提交审计报告; 召开会议审议年度财务会计报表等。

此外, 报告期内由于广东大华德律会计师事务所和北京立信会计师事务所进行合并, 合并后的事务所名称为“立信大华会计师事务所有限公司”。鉴此, 为保证公司 2009 年度审计工作的连续性, 确保财务审计的顺利进行, 公司审计委员会召开会议, 同意解聘广东大华德律会计师事务所, 聘任立信大华会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务报告审计机构, 并同意将该预案递交公司董事会和股东大会审议。2010 年 1 月 21 日公司召开 2010 年第一次临时股东大会, 决定聘请立信大华会计师事务所有限公司为 2009 年度财务报告审计机构。

②根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》、上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》及《公司审计委员会年报工作规程》等有关规定要求, 审计委员会在公司 2009 年度审计工作中积极履行职责, 具体情况如下:

A、确定公司 2009 年度财务报告审计时间安排:

在年审注册会计师进场前, 审计委员会与立信大华会计师事务所协商, 确定本年度财务报告审计工作的时间安排。

B、审阅公司编制的财务报告, 形成书面意见:

2010 年 1 月 20 日, 审计委员会审阅了公司财务部提交的公司未经审计的 2009 年度财务报表, 认为: 公司按照股份制公司财务制度规范运作, 2009 年度财务会计报告的编制符合新会计准则规定, 报告基本反映了公司财务状况和经营成果, 未发现有违反国家财务会计政策的情况, 同意以此财务报表为基础开展 2009 年度的财务审计工作。

C、督促会计师事务所提交审计报告:

在立信会计师事务所工作团队正式进场审计期间, 审计委员会先后两次发出《审计督促函》, 要求注册会计师事务所按照审计总体计划进行工作, 把握好审计进度, 及时提交审计报告, 并将有关进展情况报告给审计委员会。

D、会计师事务所出具初步审计意见后, 审阅了财务会计报表, 形成书面意见:

2010 年 3 月 24 日, 年审注册会计师出具初步审计意见后, 审计委员会再次审阅了经审计的 2009 年度财务报告, 认为: 公司 2009 年度财务会计报表按照新会计准则等有关规定编制, 公司经审计的财务会计报表与未经审计的财务报表不存在重大差异, 反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况和 2009 年度的经营成果和现金流量, 同意以此报表为基础编制公司 2009 年度报告。

E、召开会议对公司 2009 年度财务报告出具审核意见, 并建议续聘立信大华会计师事务所为公司下年度审计机构:

2010 年 3 月 31 日，年审注册会计师出具正式审计报告，审计委员会于 3 月 31 日召开专门会议，对公司财务部提交的、经年审注册会计师出具标准无保留意见的 2009 年度财务报告进行表决，会议审议通过了公司 2009 年度财务会计报表；审议通过了《审计委员会对会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作总结及评价》；会议建议公司继续聘请立信大华会计师事务所为 2010 年度审计机构，并将上述事项提交董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会进行了换届选举。根据《公司董事会各专门委员会实施细则》规定和公司第五届董事会的人员构成以及各位董事的专业特长，公司董事会对下设薪酬与考核委员会的成员进行了重新调整。目前，薪酬与考核委员会由 5 人组成，其中独立董事 3 人，独立董事竺力波先生担任召集人。

2010 年 3 月 24 日，薪酬与考核委员会召开会议，根据《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》和《公司高级管理人员薪酬考核制度》等有关规定，对 2009 年度公司高级管理人员的经营业绩和承担的工作进行了认真考核，审核了董事、高管的薪酬，同意报董事会审议确定后在 2009 年年度报告中披露。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信大华会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告审计，2009 年度实现归属于母公司所有者的净利润 50,596,323.91 元，提取 10% 的法定盈余公积金 4,773,781.00 元，2009 年实施 2008 年度利润分配方案对股东分配 23,747,245.60 元，加上年初未分配利润 155,491,736.92 元，本年度累计可向股东分配的利润共计 177,567,034.23 元。

本次拟向全体股东分配方案为：以 2009 年末公司总股本 237,472,456 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），合计派发现金股利 23,747,245.60 元，剩余未分配利润 153,819,788.63 元，结转下一年度。本年度不用资本公积金转增股本。本预案需经公司 2009 年年度股东大会审议通过后实施。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2008	23,747,245.60	27,683,026.97	85.78
2007	0	38,233,560.60	0
2006	0	34,144,975.16	0

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步规范和加强公司内幕信息的管理与保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，2009 年 10 月 29 日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《公司内幕信息知情人登记备案制度》。

本着持续改进、不断提高的原则，今后公司还将制订《公司外部信息使用人管理制度》，进一步完善公司内部控制体系，规范公司外部信息的报送和使用管理。

(八) 其他披露事项

报告期内，公司继续选定《上海证券报》、《中国证券报》为信息披露报刊。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第四届监事会第十三次会议于 2009 年 3 月 25 日在江西省上饶市本公司四楼会议室召开。会议应到 3 人，实到 3 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。	会议审议并通过了《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度报告全文及其摘要》、《关于监事会换届选举的议案》。
公司第五届监事会第一次会议于 2009 年 4 月 27 日在江西省上饶市本公司四楼会议室召开。会议应到 3 人，实到 3 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。	会议选举郑礼春先生为公司第五届监事会主席；审议并通过了《公司 2009 年第一季度报告》。
公司第五届监事会第二次会议于 2009 年 8 月 13 日在江西省上饶市本公司四楼会议室召开。会议应到 3 人，实到 3 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。	会议审议并通过了《公司 2009 年半年度报告及其摘要》。
公司第五届监事会第三次会议于 2009 年 10 月 29 日在江西省上饶市本公司四楼会议室召开。会议应到 3 人，实到 3 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。	会议审议并通过了公司 2009 年第三季度报告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年度，监事会列席了公司召开的董事会、股东大会，并根据有关法律法规，对董事会、股东大会的召开程序、决策程序、决议事项、董事会对股东大会的决议执行情况、公司董事、总经理等高级管理人员在执行公司职务的情况和公司管理制度等进行了监督检查。监事会认为，2009 年公司董事会认真落实股东大会决议，遵守国家法律法规和《公司章程》的规定，决策程序合法，内部控制制度较为完善。公司董事、总经理等高级管理人员尽职尽责，未发现违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务会计制度健全，财务管理规范。监事会认为，经立信大华会计师事务所有限公司审计并出具的审计报告是客观公允的，2009 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司受让了江西凤凰富士能光学有限公司 5% 的股权，交易价格以经具有相关业务资格的广东恒信德律资产评估有限公司出具的资产评估报告书为准，协商确定股权转让价格为人民币 439.73 万元。在上述股权转让工作完成之后，本公司持有合资公司的出资比例增至为 75%，日本富士能株式会社持股比例保持不变，仍为 25%。本次股权受让有利于增加公司的投资收益，促进公司经营业绩的增长。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司对日常关联交易进行了预测和公告，审议关联交易事宜时关联董事回避、独立董事出具独立意见，审议程序合法合规。日常产品购销等关联交易按照公允原则进行，没有损害上市公司的利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

立信大华会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
上饶银行股份有限公司	21,000,000	23,621,316	4.22	23,621,316	0	0	长期股权投资	自有资金投资
合计	21,000,000	23,621,316	/	23,621,316			/	/

报告期内，上饶市商业银行股份有限公司更名为上饶银行股份有限公司。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
上海光盛投资有限公司	江西凤凰富士能光学有限公司5%股权	2009年8月13日	439.73	103.05		否	参照资产评估值	是	是	2.04	

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
江西三清山旅游集团有限公司	江西三清之旅有限公司20%股权	2008年12月31日	3,600	600	600	否	参照中介机构审计的合资公司财务审计报告	是	是	11.86	

3、合并情况
无。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
凤凰光学控股有限公司	母公司	购买商品	采购货物	市场定价	318,081.37	0.29
凤凰光学控股有限公司	母公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水电气	市场定价	15,300,817.93	100.00
凤凰光学控股有限公司	母公司	接受劳务	加工费	市场定价	3,004,908.96	100.00
凤凰光学控股有限公司	母公司	销售商品	销售货物	市场定价	7,067,919.12	7.61
合计				/	25,691,727.38	

上述关联交易是公司正常生产经营需要，是公司 2009 年生产经营中配套协作的一部分，是保证公司 2009 年生产经营计划顺利实施的需要，有利于公司的持续经营和稳定发展。

2、关联债权债务往来

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	
		发生额	余额	发生额	余额
江西东和光学有限公司	控股子公司		2,369,664.88		
合计			2,369,664.88		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0.00			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0.00			
关联债权债务形成原因		资金往来			

3、其他重大关联交易

(1) 公司拥有独立的国内采购和销售系统，上饶本部的部分产品进出口由控股股东的进出口公司代理，2009 年共支付代理费 3,651,292.85 元。

根据代理进、出口协议，公司 2009 年度通过关联方江西凤凰光学进出口有限公司代理进口货物 33,271,981.15 元，代理出口货物 280,860,829.08 元，代理进口固定资产 2,967,138.66 元。

(2) 公司使用的中国驰名商标——“凤凰”牌商标归凤凰光学集团有限公司所有，根据双方签订的《商标使用许可合同》，公司每年向其支付商标使用费 223.42 万元，其中的 163.42 万元作为对凤凰商标的广告投入，并由本公司负责使用，剩余 60 万元每年直接支付给凤凰光学集团有限公司。

(3) 根据双方签订的土地使用权租赁协议，2009 年公司向控股股东支付土地使用费 74 万元。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>1、自改革方案实施之日起，非流通股在十二个月内不上市交易或者转让；凤凰光学控股有限公司作为公司的控股股东，在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在二十四个月内不超过百分之五，在其后的十二个月内不超过百分之五。</p> <p>2、凤凰光学控股有限公司承诺在可以挂牌出售所持股份时，限售期内及其后的二年内减持底价比二级市场价格高出 10%即减持底价为 4.42 元，二级市场价格取董事会公告股权分置改革方案前一交易日即 2006 年 4 月 14 日 A 股收盘价(股权分置改革方案公布日后公司有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权处理)。</p>	严格按照承诺履行，且未发生违反承诺的事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	广东大华德律会计师事务所	立信大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	41	41
境内会计师事务所审计年限	1 年	1 年

由于公司原聘请的广东大华德律会计师事务所与北京立信会计师事务所合并,合并后事务所更名为“立信大华会计师事务所有限公司”。经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过,并经独立董事出具独立意见,同意聘任立信大华会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务报告审计机构。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内,公司、公司董事会及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
凤凰光学关于变更保荐代表人的公告	《中国证券报》D04、 《上海证券报》C07	2009 年 1 月 13 日	刊载的互联网网站为 http://www.sse.com.cn ， 在“上市公司资料检索”中 输入公司股票代码 “600071”可查询
凤凰光学股票交易价格异常波动公告	《中国证券报》C12、 《上海证券报》C15	2009 年 2 月 20 日	
凤凰光学关于控股子公司被认定为高新技术企业的公告	《中国证券报》D04、 《上海证券报》C40	2009 年 3 月 19 日	
凤凰光学第四届董事会第十九次会议决议公告暨召开 2008 年年度股东大会的通知	《中国证券报》D75、 《上海证券报》C92	2009 年 3 月 27 日	
凤凰光学日常关联交易公告	《中国证券报》D75、 《上海证券报》C92	2009 年 3 月 27 日	
凤凰光学第四届监事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》D75、 《上海证券报》C92	2009 年 3 月 27 日	
凤凰光学股份有限公司公告	《中国证券报》D13、 《上海证券报》C28	2009 年 4 月 28 日	
凤凰光学 2008 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》D13、 《上海证券报》C28	2009 年 4 月 28 日	
凤凰光学第五届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》D13、 《上海证券报》C28	2009 年 4 月 28 日	
凤凰光学第五届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》D13、 《上海证券报》C28	2009 年 4 月 28 日	
凤凰光学关于本公司第一大股东解除部分股权质押的公告	《中国证券报》C09、 《上海证券报》22	2009 年 5 月 23 日	
凤凰光学有限售条件的流通股上市流通的公告	《中国证券报》C09、 《上海证券报》22	2009 年 5 月 23 日	
凤凰光学 2008 年利润分配实施公告	《中国证券报》D09、 《上海证券报》A27	2009 年 6 月 1 日	
凤凰光学关于本公司第一大股东股权质押的公告	《中国证券报》D04、 《上海证券报》C10	2009 年 6 月 4 日	
凤凰光学关于本公司第一大股东解除部分股权质押的公告	《中国证券报》D08、 《上海证券报》C15	2009 年 6 月 16 日	
凤凰光学关于本公司第一大股东股权质押的公告	《中国证券报》C14、 《上海证券报》B04	2009 年 6 月 24 日	
凤凰光学关于本公司第一大股东解除部分股权质押的公告	《中国证券报》B01、 《上海证券报》C71	2009 年 7 月 21 日	
凤凰光学关于本公司第一大股东股权质押的公告	《中国证券报》D25 《上海证券报》C28	2009 年 7 月 30 日	
凤凰光学关于本公司第一大股东解除部分股权质押的公告	《中国证券报》D08 《上海证券报》C04	2009 年 8 月 13 日	
凤凰光学第五届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》D12、 《上海证券报》C13	2009 年 8 月 14 日	
凤凰光学关于本公司第一大股东股权质押的公告	《中国证券报》D04、 《上海证券报》C08	2009 年 8 月 26 日	
凤凰光学股票交易价格异常波动公告	《中国证券报》B05、 《上海证券报》B12	2009 年 9 月 2 日	
凤凰光学第五届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》D33、 《上海证券报》B13	2009 年 10 月 30 日	
凤凰光学关于本公司第一大股东解除部分股权质押的公告	《中国证券报》B01、 《上海证券报》B18	2009 年 12 月 17 日	
凤凰光学关于本公司第一大股东股权质押的公告	《中国证券报》D04、 《上海证券报》B04	2009 年 12 月 30 日	

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经立信大华会计师事务所有限公司注册会计师周益平、管丁才审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

立信大华审(2010)749 号

凤凰光学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的凤凰光学股份有限公司（以下简称凤凰光学）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则规定编制财务报表是凤凰光学管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，凤凰光学财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了凤凰光学 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师：周益平、管丁才
2010 年 3 月 31 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 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	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	381,894,257.55	241,604,778.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	2,154,767.68	7,366,390.79
应收账款	3	152,912,721.56	110,003,299.94
预付款项	5	12,292,989.11	16,734,299.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	1,641,267.36	5,879,519.35
买入返售金融资产			
存货	6	88,222,872.14	120,325,693.14
一年内到期的非流动资产		154,519.10	188,226.23
其他流动资产	7	120,000.00	210,253.36
流动资产合计		639,393,394.50	502,312,461.03
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	63,335,249.45	95,128,493.43
投资性房地产			
固定资产	10	428,488,293.17	470,674,864.60
在建工程	11	205,814.00	5,163,324.30
工程物资			
固定资产清理			0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	12	13,441,362.88	14,115,472.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13	342,314.81	989,736.09
递延所得税资产	14	1,192,387.55	1,376,263.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		507,005,421.86	587,448,154.43
资产总计		1,146,398,816.36	1,089,760,615.46
流动负债:			
短期借款	16	149,000,000.00	144,000,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	17	2,000,000.00	1,000,000.00
应付账款	18	150,765,938.12	103,515,254.65
预收款项	19	3,203,849.55	3,070,914.62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	20	38,791,841.55	33,567,204.43
应交税费	21	1,765,704.64	3,346,790.64
应付利息			
应付股利	22	15,865,132.71	15,865,132.71
其他应付款	23	16,679,797.90	45,131,893.41
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			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	24	1,505,851.39	7,952,488.49
流动负债合计		379,578,115.86	357,449,678.95
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	25		
预计负债			
递延所得税负债	14		
其他非流动负债	26	2,000,000.00	2,000,000.00
非流动负债合计		2,000,000.00	2,000,000.00
负债合计		381,578,115.86	359,449,678.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	27	237,472,456.00	237,472,456.00
资本公积	28	109,857,630.66	110,096,145.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	29	57,971,205.80	53,197,424.80
一般风险准备			
未分配利润	30	177,567,034.23	155,491,736.92
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		582,868,326.69	556,257,763.16
少数股东权益		181,952,373.81	174,053,173.35
所有者权益合计		764,820,700.50	730,310,936.51
负债和所有者权益总计		1,146,398,816.36	1,089,760,615.46

法定代表人：罗小勇

主管会计工作负责人：孙志云

会计机构负责人：彭丽

母公司资产负债表
2009 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	年初余额
流动资产：			
货币资金		168,258,601.22	61,575,657.94
交易性金融资产			
应收票据		30,000.00	165,900.00
应收账款	1	25,436,585.81	25,676,198.97
预付款项		2,999,574.33	2,377,809.18
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	74,071,013.93	96,353,515.72
存货		18,734,165.65	35,193,043.57
一年内到期的非流动资产		2,085.82	9,866.84
其他流动资产		120,000.00	210,253.36
流动资产合计		289,652,026.76	221,562,245.58
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	247,028,549.45	274,424,493.43
投资性房地产			
固定资产		107,097,221.34	136,117,883.96
在建工程		205,814.00	445,814.00
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		20,522.72	40,165.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		354,352,107.51	411,028,356.73
资产总计		644,004,134.27	632,590,602.31
流动负债：			
短期借款		149,000,000.00	134,000,000.00

交易性金融负债			
应付票据		2,000,000.00	1,000,000.00
应付账款		9,065,930.89	7,754,989.76
预收款项		409,996.22	134,797.20
应付职工薪酬		4,572,779.09	4,308,364.56
应交税费		134,958.58	118,387.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款		19,390,176.35	47,421,911.96
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		650,958.35	3,063,381.25
流动负债合计		185,224,799.48	197,801,831.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
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		185,224,799.48	197,801,831.91
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
资本公积		108,672,033.42	108,672,033.42
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		57,971,205.80	53,197,424.80
一般风险准备			
未分配利润		54,663,639.57	35,446,856.18
所有者权益（或股东权益） 合计		458,779,334.79	434,788,770.40
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		644,004,134.27	632,590,602.31

法定代表人：罗小勇

主管会计工作负责人：孙志云

会计机构负责人：彭 丽

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		934,454,890.43	969,039,209.25
其中:营业收入	31	934,454,890.43	969,039,209.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		856,922,303.98	912,970,849.39
其中:营业成本	31	777,966,176.74	832,290,088.67
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			
营业税金及附加	32	944,853.21	587,712.64
销售费用		13,321,014.22	17,842,291.91
管理费用		55,395,159.36	49,043,231.23
财务费用		3,200,718.81	5,912,662.23
资产减值损失	34	6,094,381.64	7,294,862.71
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)	33	6,138,567.69	4,611,516.40
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		83,671,154.14	60,679,876.26
加:营业外收入	35	3,123,567.15	1,527,315.77
减:营业外支出	36	1,385,517.35	1,309,444.99
其中:非流动资产处置损失		1,310,759.60	914,738.89
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		85,409,203.94	60,897,747.04
减:所得税费用	37	11,733,513.63	14,250,028.12
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		73,675,690.31	46,647,718.92
归属于母公司所有者的净利润		50,596,323.91	27,683,026.97
少数股东损益		23,079,366.40	18,964,691.95
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.2131	0.1166
(二)稀释每股收益		0.2131	0.1166
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人:罗小勇

主管会计工作负责人:孙志云

会计机构负责人:彭丽

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	154,138,017.26	149,762,966.50
减: 营业成本	4	132,409,229.19	131,738,664.46
营业税金及附加		347,970.74	69,354.33
销售费用		4,684,245.43	5,151,645.79
管理费用		13,410,225.13	18,999,891.40
财务费用		4,610,032.11	5,421,056.65
资产减值损失		928,989.71	2,265,394.99
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)	5	49,620,487.19	57,121,631.73
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		47,367,812.14	43,238,590.61
加: 营业外收入		1,163,807.60	433,289.33
减: 营业外支出		793,809.75	838,283.83
其中: 非流动资产处置损失		787,004.75	497,264.48
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		47,737,809.99	42,833,596.11
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		47,737,809.99	42,833,596.11
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益		0.2010	0.1804
六、其他综合收益		0.2010	0.1804
七、综合收益总额		47,737,809.99	42,833,596.11

法定代表人: 罗小勇

主管会计工作负责人: 孙志云

会计机构负责人: 彭 丽

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		879,762,014.76	962,655,509.48
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		11,085,665.33	13,969,698.38
收到其他与经营活动有关的现金	39	31,681,534.13	33,109,901.26
经营活动现金流入小计		922,529,214.22	1,009,735,109.12
购买商品、接受劳务支付的现金		490,125,084.35	601,800,028.74
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		180,940,364.30	200,807,518.37
支付的各项税费		21,505,239.50	28,175,776.92
支付其他与经营活动有关的现金	39	38,719,233.70	100,196,001.09
经营活动现金流出小计		731,289,921.85	930,979,325.12
经营活动产生的现金流量净额		191,239,292.37	78,755,784.00
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		500,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,916,785.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,852,663.73	1,777,181.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,000,000.00	37,884,647.71
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,269,449.29	39,661,829.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,747,183.53	60,785,609.77

投资支付的现金		4,277,879.17	12,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	39	4,397,300.00	
投资活动现金流出小计		26,422,362.70	72,785,609.77
投资活动产生的现金流量净额		-13,152,913.41	-33,123,780.48
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		184,000,000.00	247,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			24,146,538.13
筹资活动现金流入小计		184,000,000.00	271,146,538.13
偿还债务支付的现金		179,000,000.00	301,146,538.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,582,237.40	26,377,671.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,021,380.72	15,342,606.83
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		221,582,237.40	327,524,209.99
筹资活动产生的现金流量净额		-37,582,237.40	-56,377,671.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		335,532.26	-676,304.82
五、现金及现金等价物净增加额		140,839,673.82	-11,421,973.16
加：期初现金及现金等价物余额		240,645,365.94	252,067,339.10
六、期末现金及现金等价物余额		381,485,039.76	240,645,365.94

法定代表人：罗小勇

主管会计工作负责人：孙志云

会计机构负责人：彭 丽

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		170,467,751.73	161,981,098.96
收到的税费返还		376,626.57	827,540.62
收到其他与经营活动有关的现金		95,322,439.93	114,818,144.05
经营活动现金流入小计		266,166,818.23	277,626,783.63
购买商品、接受劳务支付的现金		91,855,951.78	107,836,152.15
支付给职工以及为职工支付的现金		39,670,682.93	34,562,861.91
支付的各项税费		3,513,314.75	1,649,714.05
支付其他与经营活动有关的现金		66,195,447.63	140,198,074.47
经营活动现金流出小计		201,235,397.09	284,246,802.58
经营活动产生的现金流量净额		64,931,421.14	-6,620,018.95
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		500,000.00	
取得投资收益收到的现金		43,620,825.89	53,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,548,963.45	21,263,351.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,000,000.00	37,886,200.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		68,669,789.34	112,149,551.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,772,882.82	26,842,913.73
投资支付的现金		4,897,300.00	52,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,670,182.82	79,342,913.73
投资活动产生的现金流量净额		57,999,606.52	32,806,637.66
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		184,000,000.00	237,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		184,000,000.00	237,000,000.00
偿还债务支付的现金		169,000,000.00	267,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,350,668.35	9,535,606.45
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		200,350,668.35	276,535,606.45
筹资活动产生的现金流量净额		-16,350,668.35	-39,535,606.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,450.16	-215,123.19
五、现金及现金等价物净增加额		106,573,909.15	-13,564,110.93
加:期初现金及现金等价物余额		61,275,657.94	74,839,768.87
六、期末现金及现金等价物余额		167,849,567.09	61,275,657.94

法定代表人: 罗小勇

主管会计工作负责人: 孙志云

会计机构负责人: 彭 丽

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	237,472,456.00	110,096,145.44			53,197,424.80		155,491,736.92		174,053,173.35	730,310,936.51
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	237,472,456.00	110,096,145.44			53,197,424.80		155,491,736.92		174,053,173.35	730,310,936.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-238,514.78			4,773,781.00		22,075,297.31		7,899,200.46	34,509,763.99
(一)净利润							50,596,323.91		23,079,366.40	73,675,690.31
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							50,596,323.91		23,079,366.40	73,675,690.31
(三)所有者投入和减少资本		-238,514.78							-4,158,785.22	-4,397,300.00
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-238,514.78							-4,158,785.22	-4,397,300.00
(四)利润分配					4,773,781.00		-28,521,026.60		-11,021,380.72	-34,768,626.32
1.提取盈余公积					4,773,781.00		-4,773,781.00			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-23,747,245.60		-11,021,380.72	-34,768,626.32
4.其他										
(五)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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	237,472,456.00	109,857,630.66			57,971,205.80		177,567,034.23		181,952,373.81	764,820,700.50

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	237,472,456.00	110,096,145.44			49,258,885.23		134,919,095.88		175,345,847.66	707,092,430.21
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	237,472,456.00	110,096,145.44			49,258,885.23		134,919,095.88		175,345,847.66	707,092,430.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,938,539.57		20,572,641.04		-1,292,674.31	23,218,506.30
(一)净利润							27,683,026.97		18,964,691.95	46,647,718.92
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							27,683,026.97		18,964,691.95	46,647,718.92
(三)所有者投入和减少资本									-642,545.06	-642,545.06
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									-642,545.06	-642,545.06
(四)利润分配					3,938,539.57		-7,110,385.93		-19,614,821.20	-22,786,667.56
1.提取盈余公积					3,938,539.57		-3,938,539.57			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-19,614,821.20	-19,614,821.20
4.其他							-3,171,846.36			-3,171,846.36
(五)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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	237,472,456.00	110,096,145.44			53,197,424.80		155,491,736.92		174,053,173.35	730,310,936.51

法定代表人:罗小勇

主管会计工作负责人:孙志云

会计机构负责人:彭丽

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	237,472,456.00	108,672,033.42			53,197,424.80		35,446,856.18	434,788,770.40
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	237,472,456.00	108,672,033.42			53,197,424.80		35,446,856.18	434,788,770.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,773,781.00		19,216,783.39	23,990,564.39
(一)净利润							47,737,809.99	47,737,809.99
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							47,737,809.99	47,737,809.99
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					4,773,781.00		-28,521,026.60	-23,747,245.60
1.提取盈余公积					4,773,781.00		-4,773,781.00	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-23,747,245.60	-23,747,245.60
4.其他								
(五)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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	237,472,456.00	108,672,033.42			57,971,205.80		54,663,639.57	458,779,334.79

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	237,472,456.00	108,672,033.42			49,258,885.23		-720,990.52	394,682,384.13
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	237,472,456.00	108,672,033.42			49,258,885.23		-720,990.52	394,682,384.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,938,539.57		36,167,846.70	40,106,386.27
(一)净利润							42,833,596.11	42,833,596.11
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							42,833,596.11	42,833,596.11
(三)所有者投入和减少资本							-2,727,209.84	-2,727,209.84
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他							-2,727,209.84	-2,727,209.84
(四)利润分配					3,938,539.57		-3,938,539.57	
1.提取盈余公积					3,938,539.57		-3,938,539.57	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	237,472,456.00	108,672,033.42			53,197,424.80		35,446,856.18	434,788,770.40

法定代表人:罗小勇

主管会计工作负责人:孙志云

会计机构负责人:彭丽

(三) 公司概况

凤凰光学股份有限公司（以下简称公司）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。1997 年 4 月 29 日，经中国证券监督管理委员会以证监发 [1997] 191 号文和证监发 [1997] 192 号文批准，1997 年 5 月在上海证券交易所上市，向社会公众公开发行境内上市内资股（A 股）。公司注册资本为 237,472,456.00 元，业经大华会计师事务所有限公司验证并出具“华业字（2001）第 1146 号”验资报告。公司于 2002 年 4 月 16 日换领江西省工商行政管理局颁发的注册号：3600001131058《企业法人营业执照》，法定代表人：王熙晏。

公司 1997 年 5 月 12 日注册资本和股本为 5,560 万股，其中发起人股份 3,360 万股占 60.43%、社会公众股 2,200 万股占 39.57%；公司 1998 年 4 月实施每 10 股送 1 股转增 6 股方案，公司注册资本和股本变更为 9,452 万股，其中发起人股份 5,712 万股占 60.43%、社会公众股 3,740 万股占 39.57%；公司 1999 年 10 月实施每 10 股配 3 股方案，公司注册资本和股本变更为 10,745.36 万股，其中发起人股份 5,883.36 万股占 54.75%、社会公众股 4,862 万股占 45.25%；公司 2001 年 4 月实施每 10 股送 3 股转增 4 股方案，公司注册资本和股本变更为 18,267.11 万股，其中发起人股份 10,001.71 万股占 54.75%、社会公众股 8,265.4 万股占 45.25%；公司 2001 年 10 月实施每 10 股送 1 股转增 2 股方案，公司注册资本和股本变更为 23,747.2456 万股，其中发起人股份 13,002.2256 万股占 54.75%、社会公众股 10,745.02 万股占 45.25%。

2006 年 5 月公司经相关部门批复，公司实施股权分置改革，公司非流通股股东向流通股股东每 10 股支付 3.1 股方案。实施股权分置改革后，公司总股本为 23,747.2456 万股，其中发起人股份 9,671.2694 万股占 40.726%、社会公众股 14,075.9762 万股占 59.274%。

2007 年 9 月，公司非流通股股东在二级市场出售了 300 万股公司股票，公司总股本为 23,747.2456 万股，其中发起人股份 9,371.2694 万股占 39.46%、社会公众股 14,375.9762 万股占 60.54%。

公司所属行业：工业企业。

公司经营范围：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（国家限定公司经营和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）。

公司属光学行业，是经江西省科技厅、江西省财政厅、江西省国税局、江西省地税局联合认证的高新技术企业，也是中国光学行业第一家上市公司，主要从事光学镜头、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。

公司主要产品：凤凰牌照相机、望远镜、光学镜片、光学镜头。凤凰牌照相机先后被评为中国光学行业第一个中国驰名商标和中国名牌产品称号。从 2003 年开始，公司以光学镜片、光学镜头等为主的光学加工。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。。

2、遵循企业会计准则的声明：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币：

采用人民币为记账本位币。

5、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实

实际控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

6、现金及现金等价物的确定标准：

公司在编制现金流量表时，将持有的期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险小的投资作为现金等价物。

7、外币业务和外币报表折算：

公司发生外币业务时，按业务发生当月初的市场汇价（中间价）将外币金额折合为人民币金额记账。年度终了，将各种外币账户的外币年末余额，按照年末市场汇价（中间价）折合为人民币金额。外币专门借款账户年末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

8、金融工具：

1) 金融资产、金融负债的分类

金融资产包括交易性金融资产、指定以公允价值计量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、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融工具确认依据和计量方法

(1) 当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(3) 公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

- ①持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；
- ②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，按照成本计量；

③对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

(4) 公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

①以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

②因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

③与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

④不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- I、按照或有事项准则确定的金额；
- II、初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

(5) 公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

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，计入当期损益；

②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(6) 公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(7) 公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

3) 金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4) 金融资产的减值准备

期末，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

(1) 可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

(2) 持有至到期的投资以预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

9、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额非重大但组合风险较大的应收款项，在资产负债表日，按类似的信用风险特征划分为若干组合，计算确定减值损失，计提坏账准备。 对于其他不重大的应收款项，在资产负债表日，按帐龄分析法计算确定减值损失，计提坏账准备，	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	6	
1—2 年	10	
2—3 年	20	
3 年以上	35	
3—4 年	35	
4—5 年	35	
5 年以上	100	
计提坏账准备的说明	对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照本公司管理权限批准核销。	

10、存货：

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、产成品、自制半成品、在产品。

(2) 发出存货的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以取得时公允价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的存货以取得时以公允价值为基础确定其入账价值。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按企业在生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

(4) 存货的盘存制度

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 一次摊销法

11、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币性资产交换换入的长期股权投资（包括以股权投资换股权投资），按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。涉及补价的，收到补价时按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本；支付补价时按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本。当有证据表明，以非货币性资产交换换入的长期股权投资不具有商业实质且公允价值不能够可靠地计量时，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组方式将应收债权转作资本的，按享有被投资单位股份的公允价值作为长期股权投资初始投资成本。

企业合并形成的长期股权投资：同一控制下的企业合并，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，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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，以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加上为合并发生的各项直接相关费用作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资和公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法进行核算。其中：公司对子公司长期股权投资在编制合并财务报表时按权益法进行调整。采用成本法核算的长期股权投资，公司以被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益，且所确认投资收益仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，超过部分作为初始投资成本的收回。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

公司对被投资单位具有共同控制或具有重大影响，采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，期末公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分回的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

长期股权投资处置时，按其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

12、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10—35 年	4	2.74—9.60
机器设备	8—12 年	4	8.00—12.00
运输设备	12 年	4	8.00
办公和其他设	5 年	4	19.20

(3) 其他说明

① 固定资产标准

公司将使用期限在 1 年以上，单位价值在人民币 2000 元以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备、器具等资产，作为固定资产。

② 固定资产的分类

房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公和其他设备以及进口模具。

③ 固定资产的取得计价

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值；如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入账价值。

④ 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

13、在建工程：

公司在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。在建工程按实际发生的支出入账。所建造的固定资产自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

14、借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

(3) 专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息资本化的金额=至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数×借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

15、无形资产：

(1) 取得的计价方法

按取得时的实际成本或投资各方确认的价值入账。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按受让时的公允价值入账；非货币性交易换入的无形资产，按受让时的公允价值入账。

(2) 摊销方法

对取得的无形资产，区分有使用寿命的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。对有用寿命的无形资产采用直线法摊销，对使用寿命不确定的无形资产不摊销。

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。公司在资产负债表日，对每项无形资产进行复核和减值测试，合理确定其使用寿命，并计提各项无形资产减值准备，减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、长期待摊费用：

长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销，其中：模具费按产品产量平均摊销。

17、收入：

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权 and 实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

(2) 提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，具体上区分：

利息收入金额，按照他人使用企业货币资金时间和实际利率计算确定；

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法确定。

18、递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

②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。

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

(4) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回

19、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

20、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	适用税率 17%，按销项税额减进项税额计缴	
营业税	按营业额的 5%计缴；	
城市维护建设税	按应纳流转税额的 7%计缴	
企业所得税	按应纳所得税额的 25%计缴。	
教育附加费	按应纳流转税额的 3%计缴	

公司名称	备注	2009 年度	2008 年度
本公司	高新技术企业优惠税率	15%	25%
凤凰光学（广东）有限公司	高新技术企业优惠税率	15%	15%
凤凰光学（上海）有限公司	减半征收期	12.5%	12.5%
江西凤凰富士能光学有限公司	减半征收期	12.5%	12.5%

说明：公司获得江西省科技厅、江西省财政厅、江西省国税局、江西省地税局 2009 年 12 月 10 日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期为三年，在此期间按 15%的优惠税率征收企业所得税。

子公司凤凰光学（广东）有限公司于 2008 年 12 月 29 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局共同批准的高新技术企业证书，证书有效期为三年，在此期间按 15%的优惠税率征收企业所得税。

凤凰光学（上海）有限公司和江西凤凰富士能光学有限公司是生产性的外商投资企业，享受两免三减半的企业所得税税收优惠，2009 年度均为第三个减半征收企业所得税获利年度。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海凤凰光学销售有限公司	控股子公司	上海市中山北路 864 号 1101~1103 室	商业	1,000	销售照相器材	1,960		76	76	是	110.09		
凤凰光学(广东)有限公司	控股子公司	广东省中山市火炬高技术产业开发区集中新建区	制造业	3,750	开发制造光学镜片镜头	5,550		73.33	73.33	是	5,099.98		
上海凤凰光学仪器有限公司	控股子公司	上海市嘉定工业区叶城路 925 号 20 号厂房	制造业	1,000	光学仪器生产销售	1,000		100	100	是			
上海凤凰光电有限公司	控股子公司	上海市江场西路 395 号三号楼 A 座	制造业	2000(首期 1000)	开发制造多媒体显示装置	750		75	75	是	121.83		
江西东和光学有限公司	控股子公司	江西上饶光学路 1 号	制造业	120	生产和销售望远镜	60		50	50	否			
南昌凤凰数码科技有限公司	控股子公司	南昌高新开发区火炬大街 618 号	制造业	3,000	生产销售照相机	1,800		60	60	否	252.06		
南昌凤凰一潘福莱照相机公司	控股子公司	南昌高新开发区火炬大街 618 号	制造业	美元 20	生产销售专业照相机	84.6		51	51	是			-3.16
江西凤凰软件有限公司	控股子公司	南昌高新开发区火炬大街 618 号	制造业	200	电子软件生产销售	160		100	100	是			
广东索普数码科技有限公司	控股子公司	广州市天河区天河北路 698 号光大银行大厦 13 楼 C1 房	制造业	1,000	数码技术的开发	900		90	90	否	64.25		
凤凰光学(上海)有限公司	控股子公司	上海市嘉定工业园区北区 6 号地块	制造业	12,500	开发制造光学镜片镜头	5,225		41.80	41.80	是	10,432.57		
江西凤凰富士能光学有限公司	控股子公司	江西上饶光学路 1 号	制造业	6,000	开发制造手机镜片	4,639.73		75	75	是	2,430.87		
沈阳凤凰光学仪器有限公司	控股子公司	沈阳市大东区天后宫路 61 号 3 门	商业	50	照相器材光学仪器	50		100	100	否			

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实际控制权的，全部纳入合并范围。

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

2、合并范围发生变更的说明

与上年相比公司本期合并范围未发生变更。

3、母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司，已纳入合并范围的原因说明

鉴于公司实际控制凤凰光学（上海）有限公司的财务和经营政策等重大决策及生产经营活动，故将凤凰光学（上海）有限公司纳入合并范围。

（1）未纳入合并财务报表范围的子公司名称及其原因

公司名称	未纳入合并范围原因
江西东和光学有限公司	已歇业，正在办理注销手续
南昌凤凰数码科技有限公司	已歇业，正在办理注销手续
广东索普数码科技有限公司	已歇业，正在办理注销手续
沈阳凤凰光学仪器有限公司	已歇业，正在办理注销手续

（2）未纳入合并财务报表范围的子公司对财务状况及经营成果的影响

未纳入合并财务报表范围的 4 户子公司加总的资产总额为 5,385.67 万元，占母子公司资产总额的 3.63%；营业收入为 0 万元，占母子公司收入总额的 0 %；净利润-0.11 万元，占母子公司净利润的 -0.001%。

（七）合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	314,851.26	/	/	167,218.83
人民币	/	/	314,851.26	/	/	167,218.83
银行存款：	/	/	381,170,188.50	/	/	240,478,147.11
人民币	/	/	371,727,992.64	/	/	216,416,966.53
美元	1,109,282.51	6.8282	7,574,402.83	3,368,960.10	6.8346	23,025,494.69
日元	25,148,968.00	0.0738	1,855,490.86	13,690,494.00	0.0757	1,035,685.89
港元	13,971.80	0.8805	12,302.17			
其他货币资金：	/	/	409,217.79	/	/	959,412.34
人民币	/	/	409,217.79	/	/	959,412.34
合计	/	/	381,894,257.55	/	/	241,604,778.28

（1）期末货币资金无抵押、质押或冻结情况。

（2）期末货币资金比年初增加的主要因素为本期贷款回笼所致。

（3）受限制的货币资金明细情况

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	409,034.13	300,000.00
信用证保证金	183.66	659,412.34
合计	409,217.79	959,412.34

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,220,214.87	6,830,786.59
商业承兑汇票	934,552.81	535,604.20
合计	2,154,767.68	7,366,390.79

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
无锡凯尔科技有限公司	2009年7月23日	2010年1月23日	1,300,000.00	
中邮时代电讯科技有限公司	2009年12月8日	2010年3月8日	1,125,850.00	
无锡凯尔科技有限公司	2009年12月10日	2010年6月10日	715,961.30	
益阳宇康通信设备有限公司	2009年11月23日	2010年2月23日	617,890.00	
中域电讯连锁集团股份有限公司	2009年9月11日	2010年3月11日	540,000.00	
合计	/	/	4,299,701.30	/

说明：A、期末应收票据比年初减少的主要因素为公司收到票据减少所致。

B、期末应收票据无质押情况。

C、期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 9,084,846.34 元。

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	117,773,731.66	72.15	7,120,326.46	6.05	80,645,365.17	68.14	5,630,084.32	6.98
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,092,488.69	0.67	409,493.51	37.48	701,827.03	0.59	451,928.88	64.39
其他不重大应收账款	44,359,850.60	27.18	2,783,529.42	6.27	37,010,665.74	31.27	2,272,544.80	6.14
合计	163,226,070.95	/	10,313,349.39	/	118,357,857.94	/	8,354,558.00	/

说明：期末应收账款比年初增加的主要因素为日本富士能株式会社和昆山彩晶公司欠款增加所致。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 至 2 年	43,747.18	0.03	5,249.66	601,664.20	0.51	351,766.05
2 至 3 年	805,622.08	0.49	161,124.42	63,886.48	0.05	63,886.48
3 年以上	243,119.43	0.15	243,119.43	36,276.35	0.03	36,276.35
合计	1,092,488.69	0.67	409,493.51	701,827.03	0.59	451,928.88

(2) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

(3) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
乐凯胶片公司	销货款	57,691.28	无法收回	否
雅丽嘉运动用品公司	销货款	4,000.00	无法收回	否
天津丹纳赫传感	销货款	2,918.34	无法收回	否
上海海鸥数码影像股份有限公司光学厂	销货款	5,000.00	无法收回	否
上饶市益通光学元件厂	销货款	4,887.59	无法收回	否
Y2 公司	销货款	751,323.12	已破产	否
广丰凯丰光谷元件有限公司	销货款	111.48	无法收回	否
上饶江仪高技光学元件厂	销货款	100.00	无法收回	否
cwoptech	销货款	1,857.61	无法收回	否
韩国方舟光学	销货款	3,072.24	无法收回	否
韩国三洋	销货款	984.00	已破产	否
东莞光阵显示器制品	销货款	256.00	已破产	否
大凌实业有限公司	销货款	4,944.12	无法收回	否
合计	/	837,145.78	/	/

2008 年日本 Y2 公司申请破产，公司应收 Y2 公司 785,090.50 元已全额计提坏账准备。2009 年公司收到 Y2 公司破产清算款 33,767.38 元，差额 751,323.12 元予以核销。

(5) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
凤凰光学控股有限公司	958,267.10	57,496.03	628,786.84	37,727.21
合计	958,267.10	57,496.03	628,786.84	37,727.21

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
日本富士能株式会社	业务单位	21,808,003.29	1 年以内	13.36
昆山彩晶	业务单位	17,912,319.40	1 年以内	10.97
奥林巴斯 (OLYMPUS) 香港中国	业务单位	14,374,257.30	1 年以内	8.81
PENTAX (宾得) CORPORATION	业务单位	11,664,200.32	1 年以内	7.15
大连柯能卡	业务单位	4,410,695.05	1 年以内	2.70
合计	/	70,169,475.36	/	42.99

(7) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
凤凰光学控股有限公司	本公司母公司	958,267.10	0.59
江西凤凰光学进出口有限公司	公司母公司子公司	807,432.62	0.49
合计	/	1,765,699.72	1.08

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	3,627,574.00	76.07	2,508,223.98	69.14	8,389,259.56	86.49	3,246,814.46	38.70
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	577,033.13	12.10	539,289.13	93.46	504,585.27	5.20	475,785.27	94.29
其他不重大的其他应收款	564,322.20	11.83	80,148.86	14.20	806,255.51	8.31	97,981.26	12.15
合计	4,768,929.33	/	3,127,661.97	/	9,700,100.34	/	3,820,580.99	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
江西东和光学有限公司	2,369,664.88	2,369,664.88	100.00	正在办理注销
合计	2,369,664.88	2,369,664.88	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 至 2 年	14,800.00	0.31	1,776.00	30,000.00	0.31	3,600.00
2 至 3 年	30,900.00	0.65	6,180.00	3,000.00	0.03	600.00
3 年以上	531,333.13	11.14	531,333.13	471,585.27	4.86	471,585.27
合计	577,033.13	12.10	539,289.13	504,585.27	5.20	475,785.27

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
江西东和光学有限公司	2,369,664.88	49.69	往来款
中山市金箭工贸有限公司	805,909.12	16.90	押金
合计	3,175,574.00	66.59	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
江西东和光学有限公司	本公司子公司	2,369,664.88	5 年以上	49.69
中山市金箭工贸有限公司	子公司客户	805,909.12	1-2 年	16.90
杨柳青	子公司职工	119,000.00	2 年以内	2.50
王晓雄	子公司职工	117,000.00	1-2 年	2.45
康东	子公司职工	116,000.00	2 年以内	2.43
合计	/	3,527,574.00	/	73.97

(6) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
江西东和光学有限公司	本公司子公司	2,369,664.88	49.69
合计	/	2,369,664.88	49.69

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,012,512.24	89.58	14,334,495.58	85.65
1 至 2 年	766,532.30	6.24	1,381,501.76	8.26
2 至 3 年	513,216.97	4.17	18,302.60	0.11
3 年以上	727.60	0.01	1,000,000.00	5.98
合计	12,292,989.11	100.00	16,734,299.94	100.00

说明：子公司上海凤凰光学仪器有限公司本期收回预付嘉定区土地管理局购买土地款 100 万元。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中山市金箭工贸有限公司	业务单位	6,331,206.08	1 年以内	预付租金
重庆南铝工贸公司	业务单位	817,840.71	1 年以内	预付货款
上海创强模具有限公司	业务单位	619,050.00	1 年以内	预付货款
上海市电力公司嘉定供电分公司	业务单位	430,769.23	1 年以内	预付电费
江西凤凰光学进出口有限公司	公司母公司子公司	415,274.81	1 年以内	预付货款
合计	/	8,614,140.83	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	24,879,311.53	1,732,456.58	23,146,854.95	34,360,309.69	1,291,774.19	33,068,535.50
在产品	25,315,079.66		25,315,079.66	38,495,867.58	470,555.79	38,025,311.79
周转材料	2,909,678.81		2,909,678.81	752,705.16		752,705.16
自制半成品	1,397,843.08		1,397,843.08	8,334,530.96		8,334,530.96
产成品	53,189,683.60	17,736,267.96	35,453,415.64	76,056,421.57	35,911,811.84	40,144,609.73
合计	107,691,596.68	19,468,724.54	88,222,872.14	157,999,834.96	37,674,141.82	120,325,693.14

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,291,774.19	545,206.97		104,524.58	1,732,456.58
在产品	470,555.79			470,555.79	
产成品	35,911,811.84	1,653,251.24		19,828,795.12	17,736,267.96
合计	37,674,141.82	2,198,458.21		20,403,875.49	19,468,724.54

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	进一步加工后可变现净值		
产成品	市场价格		

存货跌价准备说明：公司本期处置一批老款银盐相机产品，转销其相应已计提的存货跌价准备 20,403,875.49 元。

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保险费		16,533.36
信息披露费	120,000.00	120,000.00
其他		73,720.00
合计	120,000.00	210,253.36

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
无												
二、联营企业												
无												

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上饶银行股份有限公司	9,000,000.00	25,621,316.40		25,621,316.40			4.22	4.22	
江西大厦股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			5.814	5.814	
丹阳光明光电有限公司	3,400,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00			17.00	17.00	
江西三清之旅有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-30,000,000.00				20.00	20.00	

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
南昌凤凰数码科技公司	18,000,000	3,778,217.87	-338.70	3,777,879.17				60	60	
深圳凤凰在线通公司	12,300,000	12,261,717.52		12,261,717.52	6,467,669.13	1,792,905.28		41	41	
江西东和光学	600,000							50	50	

有限公司									
广东索普数码科技公司	9,000,000	5,782,905.49		5,782,905.49	1,040,900.00			90	90

长期股权投资的说明：

(1) 公司将持有江西三清之旅有限公司的 20% 股权（公司投资 3,000 万元）以 3,600 万元价格转让给江西三清山旅游集团有限公司，已收回投资处置款 3,600 万元。

(2) 公司根据深圳凤凰在线通公司资产状况计提减值准备 179.29 万元。

(3) 上饶市商业银行股份有限公司 2009 年更名为上饶银行股份有限公司。

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	747,202,486.05	22,662,813.83	18,360,437.44	751,504,862.44
其中：房屋及建筑物	97,656,481.46	6,126,547.30	843,506.84	102,939,521.92
机器设备	607,880,399.56	14,892,405.72	13,867,549.16	608,905,256.12
运输工具	7,665,774.57	371,230.00	1,088,693.54	6,948,311.03
进口模具	11,283,987.87	934,188.06		12,218,175.93
办公和其他设备	22,715,842.59	338,442.75	2,560,687.90	20,493,597.44
二、累计折旧合计：	275,464,894.75	58,389,536.71	11,900,588.89	321,953,842.57
其中：房屋及建筑物	22,601,209.24	3,208,585.32	563,989.11	25,245,805.45
机器设备	228,121,799.32	49,627,316.00	8,692,923.66	269,056,191.66
运输工具	3,326,523.95	547,176.81	693,985.76	3,179,715.00
进口模具	6,955,856.33	1,525,777.04		8,481,633.37
办公和其他设备	14,459,505.91	3,480,681.54	1,949,690.36	15,990,497.09
三、固定资产账面净值合计	471,737,591.30	-35,726,722.88	6,459,848.55	429,551,019.87
其中：房屋及建筑物	75,055,272.22	2,917,961.98	279,517.73	77,693,716.47
机器设备	379,758,600.24	-34,734,910.28	5,174,625.50	339,849,064.46
运输工具	4,339,250.62	-175,946.81	394,707.78	3,768,596.03
进口模具	4,328,131.54	-591,588.98		3,736,542.56
办公和其他设备	8,256,336.68	-3,142,238.79	610,997.54	4,503,100.35
四、减值准备合计	1,062,726.70			1,062,726.70
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
进口模具	1,062,726.70			1,062,726.70
办公和其他设备				
五、固定资产账面价值合计	470,674,864.60	-35,726,722.88	6,459,848.55	428,488,293.17
其中：房屋及建筑物	75,055,272.22	2,917,961.98	279,517.73	77,693,716.47
机器设备	379,758,600.24	-34,734,910.28	5,174,625.50	339,849,064.46
运输工具	4,339,250.62	-175,946.81	394,707.78	3,768,596.03
进口模具	3,265,404.84	-591,588.98		2,673,815.86
办公和其他设备	8,256,336.68	-3,142,238.79	610,997.54	4,503,100.35

本期折旧额：58,389,536.71 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：8,246,292.15 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
进口模具	9,263,030.16	7,800,303.46	1,062,726.70	400,000.00	
合计	9,263,030.16	7,800,303.46	1,062,726.70	400,000.00	

说明：公司用于生产老款银盐相机的进口模具暂时闲置未用。

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	205,814.00		205,814.00	5,163,324.30		5,163,324.30

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
革新精密加工基地	23,000,000.00	240,000.00	128,000.00	314,529.92	53,470.08			自筹	
扩建工程辅助用房	3,500,000.00	4,717,510.30	1,409,037.00	6,126,547.30		175	100	自筹	
退城进园工程	62,205,000.00	205,814.00						自筹	205,814.00
曲线筒加工机		0	1,360,000.00	1,360,000.00				自筹	
PCM-3 凸轮铣床		0	350,000.00	326,582.45	23,417.55			自筹	
南通力派变压器		0	131,860.00	118,632.48	13,227.52			自筹	
合计	88,705,000.00	5,163,324.30	3,378,897.00	8,246,292.15	90,115.15	/	/	/	205,814.00

12、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	18,693,845.56	41,880.00	20,860.00	18,714,865.56
1、土地使用权	14,095,513.18			14,095,513.18
2、专有技术	2,500,000.00			2,500,000.00
3、电脑软件	2,098,332.38	41,880.00	20,860.00	2,119,352.38
二、累计摊销合计	3,432,539.81	713,904.01	18,774.18	4,127,669.64
1、土地使用权	1,288,302.45	281,910.29		1,570,212.74
2、专有技术	1,354,166.96			1,354,166.96
3、电脑软件	790,070.40	431,993.72	18,774.18	1,203,289.94
三、无形资产账面净值合计	15,261,305.75	-672,024.01	2,085.82	14,587,195.92
1、土地使用权	12,807,210.73	-281,910.29		12,525,300.44
2、专有技术	1,145,833.04			1,145,833.04
3、电脑软件	1,308,261.98	-390,113.72	2,085.82	916,062.44
四、减值准备合计	1,145,833.04			1,145,833.04
1、土地使用权				
2、专有技术	1,145,833.04			1,145,833.04
3、电脑软件				
五、无形资产账面价	14,115,472.71	-672,024.01	2,085.82	13,441,362.88

值合计				
1、土地使用权	12,807,210.73	-281,910.29		12,525,300.44
2、专有技术				
3、电脑软件	1,308,261.98	-390,113.72	2,085.82	916,062.44

本期摊销额：723,770.85 元。

说明：A、本期无形资产摊销额为 723,770.85 元。

B、本期减少为转入一年内到期的其他非流动资产。

C、期末无用于抵押或担保的无形资产。

(2) 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
超微型防水医疗内窥镜镜头	0	2,413,704.95	2,413,704.95		0
功能高分子镜片材料	0	2,160,736.05	2,160,736.05		0
D235 数码相机镜头	0	2,691,095.80	2,691,095.80		0
移动通信超薄手机镜头	0	3,664,056.96	3,664,056.96		0
300-500 万像素手机镜头	0	513,463.92	513,463.92		0
合计	0	11,443,057.68	11,443,057.68		0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
弱电工程	416,963.44		264,530.16	152,433.28	0
装修费	542,439.40		220,057.80		322,381.60
其他	30,333.25		10,400.04		19,933.21
合计	989,736.09		494,988.00	152,433.28	342,314.81

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,191,893.57	1,369,002.21
开办费	493.98	7,261.09
小计	1,192,387.55	1,376,263.30

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	38,735,299.25	57,194,638.00
可抵扣亏损	72,312,336.78	56,995,035.37
合计	111,047,636.03	114,189,673.37

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2010 年	882,453.65	882,453.65	2005 年可抵扣亏损
2011 年	22,986,457.85	22,986,457.85	2006 年可抵扣亏损
2012 年	20,091,815.50	20,091,815.50	2007 年可抵扣亏损
2013 年	13,034,308.37	13,034,308.37	2008 年可抵扣亏损
2014 年	15,317,301.41		2009 年可抵扣亏损
合计	72,312,336.78	56,995,035.37	/

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
坏账准备	9,874,973.94
存货跌价准备	19,143,196.44
长期投资减值准备	7,508,569.13
固定资产减值准备	1,062,726.70
无形资产减值准备	1,145,833.04
小计	38,735,299.25

说明：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,175,138.99	2,103,018.15		837,145.78	13,441,011.36
二、存货跌价准备	37,674,141.82	2,198,458.21		20,403,875.49	19,468,724.54
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	5,715,663.85	1,792,905.28			7,508,569.13
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,062,726.70				1,062,726.70
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					

十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	1,145,833.04				1,145,833.04
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	57,773,504.40	6,094,381.64		21,241,021.27	42,626,864.77

(1) 2008 年日本 Y2 公司申请破产，子公司应收 Y2 公司 785,090.50 元已全额计提坏帐准备。2009 年子公司收到 Y2 公司破产清算款 33,767.38 元，差额 751,323.12 元予以核销。

(2) 公司 2009 年处置一批传统相机产品，转销其相应已计提的存货跌价准备 20,403,875.49 元。

16、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		10,000,000.00
担保借款	149,000,000.00	134,000,000.00
合计	149,000,000.00	144,000,000.00

A、担保借款中 11,700 万元由凤凰光学控股有限公司提供信用担保，3,200 万元由凤凰光学集团公司提供信用担保。

B、期末数中无逾期借款。

17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,000,000.00	1,000,000.00
合计	2,000,000.00	1,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 2,000,000.00 元。

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	149,226,726.92	93,946,323.38
一至二年	671,397.56	684,431.61
二至三年	302,618.70	8,884,499.66
三至以上	565,194.94	
合计	150,765,938.12	103,515,254.65

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
凤凰光学控股有限公司	183,336.22	2,135.81
合计	183,336.22	2,135.81

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金 额	未结转原因
上海胜利测试技术有限公司	264,330.32	未结算
上海廷旭商贸有限公司	44,328.10	未结算

19、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	1,431,858.04	1,865,448.71
一至二年	1,187,299.89	42,063.45
二至三年	19,676.90	1,163,402.46
三年以上	565,014.72	
合计	3,203,849.55	3,070,914.62

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金 额	未结转原因
上海星光照材虹桥	1,155,536.37	未结算
成都多彩实业公司	224,929.83	未结算

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,639,481.98	156,613,736.32	150,678,542.33	19,574,675.97
二、职工福利费	19,845,147.93	2,643,784.85	3,388,393.58	19,100,539.20
三、社会保险费	44,272.56	20,559,855.95	20,550,667.08	53,461.43
其中：医疗保险费		4,931,569.71	4,908,466.70	23,103.01
基本养老保险费	38,531.28	13,744,319.28	13,755,558.74	27,291.82
年金缴费				
失业保险费	5,741.28	1,169,917.14	1,173,741.80	1,916.62
工伤保险费		445,856.64	445,166.65	689.99
生育保险费		268,193.18	267,733.19	459.99
四、住房公积金	9,639.50	2,461,181.44	2,462,263.03	8,557.91
五、辞退福利		714,858.35	714,858.35	
六、其他	28,662.46	3,171,584.51	3,145,639.93	54,607.04
合计	33,567,204.43	186,165,001.42	180,940,364.30	38,791,841.55

说明：

- (1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。
- (2) 期末其他项目中工会经费和职工教育经费余额 54,607.04 元。
- (3) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额为 2009 年年终奖金，2010 年 1-3 月已支付。
- (4) 期初和期末职工福利费余额为中外合资子公司提取的职工奖励及福利基金。
- (5) 中外合资子公司经董事会决议本期不提取职工奖励及福利基金。

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,524,492.49	97,002.60
营业税	91,558.04	108,917.44
企业所得税	2,769,153.26	2,844,084.46
个人所得税	174,302.41	86,826.54
城市维护建设税	8,226.55	6,503.68
教育费附加	5,758.35	3,735.05
土地使用税	154,390.50	154,390.50
房产税	9,552.00	
其他	77,256.02	45,330.37
合计	1,765,704.64	3,346,790.64

说明：期末应交税费比期初减少的主要因素为进项税抵扣所致。

22、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
隆源光电(香港)有限公司	15,865,132.71	15,865,132.71	子公司未支付股东股利
合计	15,865,132.71	15,865,132.71	/

23、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	5,647,224.85	13,907,255.83
一至二年	714,071.67	25,427,115.18
二至三年	9,113,178.98	5,797,522.40
三年以上	1,205,322.40	
合计	16,679,797.90	45,131,893.41

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因
广东索普数码科技有限公司	4,742,000.00	已歇业
深圳凤凰在线通数码科技有限公司	3,255,865.64	已歇业
南昌凤凰数码科技有限公司	648,828.34	已歇业
潘维明	510,863.14	未结算
富士公司	448,579.89	押金

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金 额	性质或内容
深圳凤凰在线通数码科技有限公司	7,609,865.64	往来款
广东索普数码科技有限公司	4,742,000.00	投资处置款
南昌凤凰数码科技有限公司	1,648,828.34	往来款
潘维明	510,863.14	往来款
富士公司	448,579.89	押金

说明：深圳凤凰在线通数码科技有限公司、广东索普数码科技有限公司和南昌凤凰数码科技有限公司是公司被投资单位，已歇业正在办理注销手续。

24、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
代理费	590,958.35	3,754,742.87
加工费	854,893.04	3,625,616.66
其 他	60,000.00	572,128.96
合计	1,505,851.39	7,952,488.49

说明：期末其他流动负债比期初减少的主要因素为公司本期外加工和代理减少所致。

25、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
专项财政资金	2,000,000.00			2,000,000.00	

子公司凤凰光学(广东)有限公司根据广东省财政厅《关于下达 2008 年省级企业技术中心结构调整专项财政资金项目计划的通知》（粤经贸创新[2008]703 号）拨付的省财政扶持资金。

26、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

说明：子公司凤凰光学(广东)有限公司根据广东省财政厅《关于下达 2008 年省级企业技术中心结构调整专项财政资金项目计划的通知》（粤经贸创新[2008]703 号）拨付的省财政扶持资金。

27、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		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

股本的说明：（1）公司股本业经大华会计师事务所有限公司 2001 年验证并出具“华业字（2001）第 1146 号”验资报告。

（2）公司股东凤凰光学控股有限公司 2009 年 12 月 31 日持有公司股份 93,712,694 股占公司股份总数的 39.46%，其中有限售条件股份数量 72,965,450 股、无限售条件股份数量 20,747,244 股。

（3）公司股东凤凰光学控股有限公司 2009 年 12 月 31 日累计质押股份数量 43,320,000 股。

（4）股本本期变动为有限售条件股份 2009 年解禁数。

28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	86,584,620.08		238,514.78	86,346,105.30
其他资本公积	23,511,525.36			23,511,525.36
合计	110,096,145.44		238,514.78	109,857,630.66

说明：公司 2009 年购买江西凤凰富士能光学有限公司其他股东 5%的股份，购买价格与其账面净资产份额的差额。

29、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,159,940.70	4,773,781.00		35,933,721.70
任意盈余公积	22,037,484.10			22,037,484.10
合计	53,197,424.80	4,773,781.00		57,971,205.80

本期增加金额为本期提取数。

30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	155,491,736.92	/
调整后 年初未分配利润	155,491,736.92	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,596,323.91	/
减：提取法定盈余公积	4,773,781.00	
应付普通股股利	23,747,245.60	
期末未分配利润	177,567,034.23	/

说明：（1）2009 年 3 月 25 日公司第四届董事会第十九次会议和 2009 年 4 月 27 日公司 2008 年年度股东大会决议：以 2008 年 12 月 31 日公司总股本 237,472,456 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，共计分配 23,747,245.6 元。2009 年 6 月公司已支付现金红利 23,747,245.6 元。

（2）子公司南昌凤凰—潘福莱照相机公司 2009 年 12 月 31 日账面净资产为-64,398.43 元，全额并入本公司。

（3）公司 2010 年 3 月 31 日第五届董事会第六次会议决议分配现金股利预案：向全体股东每 10 股派现 1.00 元(含税)计 23,747,245.60 元。

（4）中外合资子公司经董事会决议本期不提取职工奖励及福利基金。

31、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	877,890,861.95	945,489,654.91
其他业务收入	56,564,028.48	23,549,554.34
营业成本	777,966,176.74	832,290,088.67

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	850,496,230.25	708,981,461.63	920,270,914.45	786,672,126.09
商业	27,394,631.70	25,038,729.42	25,218,740.46	23,912,922.43
合计	877,890,861.95	734,020,191.05	945,489,654.91	810,585,048.52

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
照像器材	99,063,691.78	85,823,689.90	30,018,652.75	12,568,530.60
精密加工	76,545,934.16	66,269,325.06	66,938,830.26	59,224,580.83
光学加工	702,281,236.01	581,927,176.09	848,532,171.90	738,791,937.09
合计	877,890,861.95	734,020,191.05	945,489,654.91	810,585,048.52

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	217,999,515.25	164,160,749.73	289,208,281.19	209,790,615.08
国外	659,891,346.70	569,859,441.32	656,281,373.72	600,794,433.44
合计	877,890,861.95	734,020,191.05	945,489,654.91	810,585,048.52

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
日本富士能	136,430,720.52	14.60
佳能(Canon)珠海有限公司	86,677,180.98	9.28
奥林巴斯(OLYMPUS)香港中国有限公司	61,755,122.56	6.61
PENTAX(宾得) Corporation	56,295,313.01	6.02
彩晶光电科技(昆山)有限公司	45,969,812.01	4.92
合计	387,128,149.08	41.43

说明：公司及子公司本期处置一批老款银盐相机产品，转销其相应已计提的存货跌价准备 20,403,875.49 元计入主营业务成本。

32、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	565,779.83	459,754.55	按营业额的 5%计缴；
城市维护建设税	252,679.05	78,101.81	按应纳流转税额的 7%计缴
教育费附加	121,325.39	45,268.75	按应纳流转税额的 3%计缴
其他	5,068.94	4,587.53	
合计	944,853.21	587,712.64	/

说明：本期营业税金及附加比上期增加的主要因素为公司应纳流转税额增加所致。

33、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	99,599.10	4,621,316.40
权益法核算的长期股权投资收益	-338.70	
处置长期股权投资产生的投资收益	6,000,000.00	-9,800.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	39,307.29	
合计	6,138,567.69	4,611,516.40

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上饶银行股份有限公司		4,621,316.40	
丹阳光明光电有限公司	99,599.10		
合计	99,599.10	4,621,316.40	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南昌凤凰数码科技公司	-338.70		
合计	-338.70		/

说明：A、投资收益汇回无重大限制。

B、公司将持有江西三清之旅有限公司的 20%股权（公司投资 3,000 万元）以 3,600 万元价格转让给江西三清山旅游集团有限公司，已收回投资处置款 3,600 万元，处置投资收益 600 万元。

34、资产减值损失：

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	2,103,018.15	1,681,125.59
二、存货跌价损失	2,198,458.21	3,427,004.08
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	1,792,905.28	1,040,900.00
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		1,145,833.04
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,094,381.64	7,294,862.71

35、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	894,486.73	164,285.44
其中：固定资产处置利得	894,486.73	164,285.44
政府补助	1,576,025.00	999,950.00
其他	653,055.42	363,080.33
合计	3,123,567.15	1,527,315.77

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高新技术专项资金	900,000.00		上海市经济和信息化委员会 [沪经信技(2009)654号]
地方扶持基金、零星奖励	276,025.00	239,900.00	
技改贴息扶助资金	400,000.00	760,050.00	江西省财政厅等机电产品研发 和技改贴息资金(赣财企 [2009]55号)
合计	1,576,025.00	999,950.00	/

说明：本期营业外收入比上期增加的主要因素为政府补助和处置固定资产利得增加所致。

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,310,759.60	914,738.89
其中：固定资产处置损失	1,310,759.60	914,738.89
对外捐赠	5,120.00	5,000.00
罚款支出	66,142.86	49,153.75
其他	3,494.89	340,552.35
合计	1,385,517.35	1,309,444.99

37、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,549,637.88	13,130,485.58
递延所得税调整	183,875.75	1,119,542.54
合计	11,733,513.63	14,250,028.12

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 按归属于公司普通股股东的净利润计算

基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

=50,596,323.91÷237,472,456=0.2131

稀释每股收益=基本每股收益=0.2131

(2) 按扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润计算

基本每股收益=扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

=43,422,304.43÷237,472,456=0.1829

稀释每股收益=基本每股收益=0.1829

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算说明

公司本期股份无变动，无认股权证、股份期权、可转换债券等稀释普通股因素。

39、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	3,751,070.25
财政补贴	2,229,080.42
票据保证金	959,412.34
往来款项	24,741,971.12
合计	31,681,534.13

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业费用	6,296,246.31
管理费用	16,057,383.46
财务费用	194,540.33
营业外支出	74,757.75
票据保证金	409,217.79
往来款项	15,687,088.06
合计	38,719,233.70

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
购买子公司的少数股东权益	4,397,300.00
合计	4,397,300.00

说明：公司 2009 年购买江西凤凰富士能光学有限公司其他股东 5% 的股份，购买价格 4,397,300.00 元。

40、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

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	73,675,690.31	46,647,718.92
加：资产减值准备	-14,309,493.85	7,294,862.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,389,536.71	55,261,051.81
无形资产摊销	723,770.85	945,690.90
长期待摊费用摊销	673,347.39	714,762.84
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）	339,193.93	750,453.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	77,078.94	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,478,078.83	11,711,369.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,138,567.69	-4,611,516.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	183,875.75	1,119,542.54
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）	52,499,150.23	-3,223,644.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,429,629.75	10,474,562.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,883,449.91	-50,100,632.96
其他	-5,806,189.19	1,771,562.26
经营活动产生的现金流量净额	191,239,292.37	78,755,784.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

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	381,485,039.76	240,645,365.94
减: 现金的期初余额	240,645,365.94	252,067,339.10
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	140,839,673.82	-11,421,973.16

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	36,000,000.00	4,340,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	5,000,000.00	37,912,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		27,352.29
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,000,000.00	37,884,647.71
4. 处置子公司的净资产		6,425,450.54
流动资产		6,425,436.44
非流动资产		391.90
流动负债		377.80
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	381,485,039.76	240,645,365.94
其中: 库存现金	314,851.26	167,218.83
可随时用于支付的银行存款	381,170,188.50	240,478,147.11
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	381,485,039.76	240,645,365.94

(4) 现金流量表补充资料的说明

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额明细：

项 目	本期金额	上期金额
1、处置上海凤凰数码科技公司		
处置价格		4,340,000.00
收到的现金		2,170,000.00
减：支付交易费用		25,800.00
收到的现金净额	-	2,144,200.00
2、处置广东索普数码科技有限公司		
收到的现金		4,742,000.00
减：广东索普公司处置日现金		1,552.29
收到的现金净额	-	4,740,447.71
3、处置江西三清之旅有限公司		
处置价格	36,000,000.00	
收到的现金	5,000,000.00	31,000,000.00
合计	5,000,000.00	37,884,647.71

说明：2008 年公司将持有江西三清之旅有限公司的 20% 股权（公司投资 3,000 万元）以 3,600 万元价格转让给江西三清山旅游集团有限公司，2008 年收回投资处置款 3,100 万元，2009 年收回投资处置款 500 万元。

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
凤凰光学控股有限公司	国有控股	江西上饶光学路	刘林春	制造业	19,717.70	39.46	39.46	凤凰光学集团有限公司	70574014-8

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海凤凰光学销售有限公司	有限责任公司	上海市中山北路 864 号 1101~1103 室	任捷	商业	1,000	76.00	76.00	13229047-6
凤凰光学（广东）有限公司	中外合资	广东省中山市中山火炬高技术产业开发区集中新建区	戈良辉	制造业	3,750	73.33	73.33	74295167-3
上海凤凰光学仪器有限公司	有限责任公司	上海市嘉定工业区叶城路 925 号 20 号厂房	孙志云	制造业	1,000	100.00	100.00	75475665-6
上海凤	有限责	上海市江场西路	王熙晏	制造	2000	75.00	75.00	75145321-1

鳳光电有限公司	任公司	395 号三号楼 A 座		业	首期 1000)			
江西东和光学有限公司	中外合资	江西上饶光学路 1 号	王朝松	制造业	120	50.00	50.00	61242967-6
南昌凤凰数码科技有限公司	中外合资	南昌高新开发区火炬大街 618 号	任捷	制造业	3,000	60.00	60.00	70554311-X
南昌凤凰—潘福莱照相机公司	有限责任公司	南昌高新开发区火炬大街 618 号	顾鸣芳	制造业	美元 20	51.00	51.00	71654849-3
江西凤凰软件有限公司	有限责任公司	南昌高新开发区火炬大街 618 号	任捷	制造业	200	100.00	100.00	72774973-3
广东索普数码科技有限公司	有限责任公司	广州市天河区天河北路 698 号光大银行大厦 13 楼 C1 房	任捷	制造业	1,000	90.00	90.00	73309374-2
鳳凰光学（上海）有限公司	中外合资	上海市嘉定工业园区北区 6 号地块	繆建新	制造业	12,500	41.80	41.80	76056801-0
江西凤凰富士能光学有限公司	中外合资	江西上饶光学路 1 号	繆建新	制造业	6,000	75.00	75.00	76977244-8
沈阳凤凰光学仪器有限公司	有限责任公司	沈阳市大东区天后宫路 61 号 3 门	刘春华	商业	50	100.00	100.00	

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
无								
二、联营企业								
无								

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
无					

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
江西凤凰光学进出口有限公司	母公司的控股子公司	705558004

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
凤凰光学控股公司	购买商品	材料	市场定价	318,081.37	0.29	222,609.92	0.21
凤凰光学控股公司	购买商品	水电汽	市场定价	15,300,817.93	100.00	13,810,599.09	100.00
凤凰光学控股公司	接受劳务	加工费	市场定价	3,004,908.96	100.00	3,198,633.59	100.00
凤凰光学控股公司	销售商品	货物	市场定价	7,067,919.12	7.61	19,333,449.15	17.21
凤凰光学进出口公司	销售商品	货物	市场定价			273,132.66	0.26

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
凤凰光学控股有限公司	凤凰光学股份有限公司	商标使用权		1997年1月1日~2026年12月31日			
凤凰光学集团有限公司	凤凰光学股份有限公司	土地使用权		1997年2月27日~2046年2月26日			

关联租赁情况说明: 根据公司与凤凰光学控股有限公司以及凤凰光学集团有限公司签订的土地使用权租赁和商标使用许可协议, 公司每年向凤凰光学控股有限公司支付土地使用费 740,000.00 元以及向凤凰光学集团有限公司支付商标使用费 600,000.00 元, 2009 年度已支付上述款项。

(3) 关联担保情况

单位:万元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
凤凰光学控股有限公司	凤凰光学股份有限公司	11,700.00	2009年1月6日~2010年1月6日	
凤凰光学集团有限公司	凤凰光学股份有限公司	3,200.00	2009年4月7日~2010年4月7日	

关联担保情况说明：2009 年 2 月 22 日凤凰光学控股有限公司与银行签署了《最高额保证合同》：凤凰光学控股有限公司为凤凰光学股份有限公司 2009 年 2 月 22 日至 2010 年 2 月 22 日在银行融资提供最高额本金余额 13,700 万元担保。

2009 年 4 月 29 日凤凰光学集团有限公司与银行签署了《最高额保证合同》：凤凰光学集团有限公司为凤凰光学股份有限公司 2009 年 2 月 22 日至 2010 年 2 月 22 日在银行融资提供最高额本金余额 4,350 万元担保。

(4) 其他关联交易

根据代理进、出口协议，公司通过关联方江西凤凰光学进出口有限公司代理进出口货物、进口固定资产以及所发生的进出口代理费情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	关联交易定价原则
凤凰光学进出口公司	代理进口货物	33,271,981.15	40,033,292.78	
凤凰光学进出口公司	代理出口货物	280,860,829.08	221,001,131.27	
凤凰光学进出口公司	代理进口固定资产	2,967,138.66	21,445,278.12	
凤凰光学进出口公司	发生的代理费用	3,651,292.85	3,280,000.00	协议价格

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	凤凰光学控股有限公司	958,267.10		628,786.84	
应收账款	江西凤凰光学进出口有限公司	807,432.62		1,224,579.00	
其他应收款	江西东和光学有限公司	2,369,664.88		2,522,696.65	
预付账款	江西凤凰光学进出口有限公司	415,274.81		459,468.65	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应付账款	凤凰光学控股有限公司	183,336.22		2,135.81	
应付账款	江西凤凰光学进出口有限公司	1,657,043.01		231,169.83	
其他应付款	深圳凤凰在线通数码科技有限公司	7,609,865.64		3,255,865.64	
其他应付款	南昌凤凰数码科技有限公司	1,648,828.34		648,828.34	
其他应付款	广东索普数码科技公司	4,742,000.00		4,742,000.00	

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

无。

3、其他或有负债及其财务影响：

期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额 9,084,846.34 元。

(十一) 承诺事项：

1、重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无。

(十二) 资产负债表日后事项：

1、其他资产负债表日后事项说明

公司 2010 年 3 月 31 日第五届董事会第六次会议决议分配现金股利预案：向全体股东每 10 股派现 1.00 元(含税)计 23,747,245.60 元。

(十三) 其他重要事项：

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他

无。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	13,502,613.27	49.34	851,289.88	6.30	13,981,287.02	50.72	884,088.19	6.32
单项金额不重大但按信用风险特征组	966,803.48	3.53	295,689.05	30.58	431,854.48	1.57	212,226.40	49.14

合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	12,896,971.64	47.13	782,823.65	6.07	13,149,384.15	47.71	790,012.09	6.01
合计	27,366,388.39	/	1,929,802.58	/	27,562,525.65	/	1,886,326.68	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 至 2 年	40,527.62	0.15	4,863.31	331,691.65	1.21	112,063.57
2 至 3 年	794,312.65	2.90	158,862.53	63,886.48	0.23	63,886.48
3 年以上	131,963.21	0.48	131,963.21	36,276.35	0.13	36,276.35
合计	966,803.48	3.53	295,689.05	431,854.48	1.57	212,226.40

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
乐凯胶片公司	销货款	57,691.28	无法收回	否
雅丽嘉运动用品公司	销货款	4,000.00	无法收回	否
天津丹纳赫传感	销货款	2,918.34	无法收回	否

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
凤凰光学控股有限公司	958,267.10	57,496.03	628,786.84	37,727.21
合计	958,267.10	57,496.03	628,786.84	37,727.21

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海凤凰光学销售有限公司	本公司子公司	6,247,461.86	4-5 年	22.83
日本富士能	本公司客户	3,023,296.56	1 年以内	11.05
腾龙光学(佛山)有限公司	本公司客户	2,817,659.23	1 年以内	10.30
精工精密(日本)	本公司客户	2,631,601.33	1 年以内	9.62
凤凰光学(上海)有限公司	本公司子公司	1,626,095.19	1 年以内	5.94
合计	/	16,346,114.17	/	59.74

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海凤凰光学销售有限公司	本公司子公司	6,247,461.86	22.83
凤凰光学(上海)有限公司	本公司子公司	1,626,095.19	5.94
凤凰光学(广东)有限公司	本公司子公司	2,258.80	0.01
南昌凤凰—潘福莱照相机公司	本公司子公司	3,998.28	0.01
凤凰光学控股有限公司	本公司母公司	950,834.11	3.47
江西凤凰光学进出口有限公司	公司母公司子公司	685,551.28	2.51
合计	/	9,516,199.52	34.77

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	2,369,664.88	2.91	2,369,664.88	100.00	5,137,868.31	4.86	3,045,730.98	59.28
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	213,243.12	0.26	204,363.12	95.84	202,304.34	0.19	202,304.34	100.00
其他不重大的其他应收款	78,789,504.18	96.83	4,727,370.25	6.00	100,278,479.14	94.95	6,017,100.75	6.00
合计	81,372,412.18	/	7,301,398.25	/	105,618,651.79	/	9,265,136.07	/

说明：期末其他应收款比年初减少的主要因素为公司本期收回上海凤凰光学仪器有限公司和凤凰光学(上海)有限公司欠款所致。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
江西东和光学有限公司	2,369,664.88	2,369,664.88	100.00	正在办理注销
合计	2,369,664.88	2,369,664.88	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2至3年	3,000.00	0	360.00			
3年以上	7,800.00	0.01	1,560.00			
3至4年	202,443.12	0.25	202,443.12	202,304.34	0.19	202,304.34
合计	213,243.12	0.26	204,363.12	202,304.34	0.19	202,304.34

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海凤凰光学仪器有限公司	78,672,140.00	96.68	资金往来
江西东和光学有限公司	2,369,664.88	2.91	往来款
合计	81,041,804.88	99.59	

(6) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海凤凰光学仪器有限公司	本公司子公司	78,672,140.00	1-4年	96.68
江西东和光学有限公司	本公司子公司	2,369,664.88	5年以上	2.91
邬子刚	本公司职工	94,759.28	5年以上	0.12
程敬如	本公司职工	19,000.00	5年以上	0.02
张仕新	本公司职工	18,000.00	5年以上	0.02
合计	/	81,173,564.16	/	99.75

(7) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海凤凰光学仪器有限公司	本公司子公司	78,672,140.00	96.68
江西东和光学有限公司	本公司子公司	2,369,664.88	2.91
合计	/	81,041,804.88	99.59

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海凤凰光学销售公司	19,600,000.00	19,600,000.00		19,600,000.00			76.00	76.00	
南昌潘福莱照相机公司	846,000.00	846,000.00		846,000.00			51.00	51.00	
江西凤凰软件有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00			89.00	89.00	
凤凰光学(广东)公司	15,000,000.00	55,500,000.00		55,500,000.00			73.33	73.33	
上海凤凰光电有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00			75.00	75.00	
凤凰光学(上海)公司	52,250,000.00	52,250,000.00		52,250,000.00			41.80	41.80	
江西凤凰富士能公司	42,000,000.00	42,000,000.00	4,397,300.00	46,397,300.00			75.00	75.00	
上饶银行股份有限公司	9,000,000.00	25,621,316.40		25,621,316.40			4.22	4.22	
江西大厦股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			5.814	5.814	
丹阳光明光电	3,400,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00			17.00	17.00	

有限公司									
江西三清之旅有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-30,000,000.00					20.00	20.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
南昌凤凰数码科技公司	18,000,000.00	3,778,217.87	-338.70	3,777,879.17				60	60	
深圳凤凰在线通公司	12,300,000.00	12,261,717.52		12,261,717.52	6,467,669.13	1,792,905.28		41	41	
江西东和光学有限公司	600,000.00							50	50	
广东索普数码科技公司	9,000,000.00	5,782,905.49		5,782,905.49	1,040,900.00			90	90	

长期股权投资的说明：

- (1) 公司将持有江西三清之旅有限公司的 20% 股权（公司投资 3,000 万元）以 3,600 万元价格转让给江西三清山旅游集团有限公司，已收回投资处置款 3,600 万元。
- (2) 公司根据深圳凤凰在线通公司资产状况计提减值准备 179.29 万元。
- (3) 公司 2009 年购买江西凤凰富士能光学有限公司其他股东 5% 的股份，购买价格 4,397,300.00 元。购买价格的确定：以江西凤凰富士能光学有限公司 2009 年 6 月 30 日为基准日经评估机构评估的净资产为参考，经股权转让双方协商确定。
- (4) 上饶市商业银行 2009 年更名为上饶银行股份有限公司。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	148,214,994.24	146,875,415.71
其他业务收入	5,923,023.02	2,887,550.79
营业成本	132,409,229.19	131,738,664.46

(2) 主营业务（分行业） 单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	148,214,994.24	127,054,285.54	146,875,415.71	128,656,899.82
合计	148,214,994.24	127,054,285.54	146,875,415.71	128,656,899.82

(3) 主营业务（分产品） 单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
照像器材	71,669,060.08	60,784,960.48	66,763,915.09	58,367,513.15
精密加工	76,545,934.16	66,269,325.06	80,111,500.62	70,289,386.67
合计	148,214,994.24	127,054,285.54	146,875,415.71	128,656,899.82

(4) 主营业务（分地区） 单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	38,175,470.37	29,887,898.87	45,279,483.48	39,670,159.86
国外	110,039,523.87	97,166,386.67	101,595,932.23	88,986,739.96
合计	148,214,994.24	127,054,285.54	146,875,415.71	128,656,899.82

(5) 公司前五名客户的营业收入情况 单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
日本精工精密	36,545,442.45	23.71
日本富士能	17,107,697.76	11.10
日本腾龙	11,781,542.21	7.64
美国萨卡	9,697,900.06	6.29
富士尼康	9,571,632.82	6.21
合计	84,704,215.30	54.95

说明：公司本期处置一批老款银盐相机产品，转销其相应已计提的存货跌价准备 18,239,811.19 元计入主营业务成本。

5、投资收益：

(1) 投资收益明细 单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	43,581,518.60	57,621,316.40
权益法核算的长期股权投资收益	-338.70	-489,884.67
处置长期股权投资产生的投资收益	6,000,000.00	-9,800.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	39,307.29	
合计	49,620,487.19	57,121,631.73

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益 单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西凤凰富士能光学有限公司	25,716,555.01		
凤凰光学（广东）有限公司	17,765,364.49	53,000,000.00	分配股利减少

上饶银行股份有限公司		4,621,316.40	
丹阳光明光电有限公司	99,599.10		
合计	43,581,518.60	57,621,316.40	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
南昌凤凰数码科技公司	-338.70		
广东索普数码科技有限公司		-489,884.67	
合计	-338.70	-489,884.67	/

说明：（1）投资收益汇回无重大限制。

（2）公司将持有江西三清之旅有限公司的 20% 股权（公司投资 3,000 万元）以 3,600 万元价格转让给江西三清山旅游集团有限公司，已收回投资处置款 3,600 万元，处置投资收益 600 万元。

6、现金流量表补充资料：

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	47,737,809.99	42,833,596.11
加：资产减值准备	-17,310,821.48	2,265,394.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,417,622.95	17,280,881.80
无形资产摊销	27,423.64	32,356.84
长期待摊费用摊销		
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）	-10,119.90	373,707.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	77,078.94	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,609,872.91	9,750,729.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,620,487.19	-57,121,631.73
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）	33,706,952.38	-8,643,123.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,788,866.27	9,052,656.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,938,426.30	-23,426,877.70
其他	-2,431,203.67	982,290.45
经营活动产生的现金流量净额	64,931,421.14	-6,620,018.95
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	167,849,567.09	61,275,657.94
减：现金的期初余额	61,275,657.94	74,839,768.87
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	106,573,909.15	-13,564,110.93

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,583,727.13	长期股权处置收益 600 万元；固定资产处置损失 41.63 万元
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）	1,576,025.00	
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	39,307.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	578,297.67	
所得税影响额	-1,180,586.43	
少数股东权益影响额（税后）	577,248.82	
合计	7,174,019.48	

2、净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

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	8.91	0.2131	0.2131
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.65	0.1829	0.1829

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额单位：万元

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率%	变动原因
货币资金	38,189.43	24,160.48	58.07	货款回笼
应收票据	215.48	736.64	-70.75	票据到期贴现
应收账款	15,291.27	11,000.33	39.01	收入增加
其他应收款	164.13	587.95	-72.09	收回欠款
其他流动资产	12.00	21.03	-42.93	本期摊销
长期股权投资	6,333.52	9,512.85	-33.42	投资处置
在建工程	20.58	516.33	-96.01	工程完工
长期待摊费用	34.23	98.97	-65.41	本期摊销和调入一年内到期
应付票据	200.00	100.00	100.00	开出票据
应付账款	15,076.59	10,351.53	45.65	未付材料款
应交税费	176.57	334.68	-47.24	进项税抵扣
其他应付款	1,667.98	4,513.19	-63.04	投资处置收回投资款结转
其他流动负债	150.59	795.25	-81.06	支付代理费、加工费
报表项目	本期金额	上年金额	变动比率%	变动原因
营业税金及附加	94.49	58.77	60.77	应纳流转税额增加
财务费用	320.07	591.27	-45.87	借款减少利息支出减少
投资收益	613.86	461.15	33.11	投资处置收益
营业外收入	312.36	152.73	104.51	补贴收入、处置固定资产利得增加

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：罗小勇
凤凰光学股份有限公司
2010 年 4 月 2 日

凤凰光学股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2009 年，根据国家财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）及具体规范，遵照上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等规范文件，凤凰光学股份有限公司（以下简称“公司”或“凤凰光学”）成立了以主要领导为首的内控自评小组，在立信大华会计师事务所有限公司的帮助和指导下，公司从整理修订内部管理制度和工作流程、开展内部控制自评与分析、组织内部控制测评三方面入手，全面评估公司内控体系并加以改进。经评估，公司已形成了与行业特性、业务规模和经营战略相适应的内部控制体系，内部控制措施覆盖了各业务流程，内部控制执行有效。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

公司对 2009 年度内部控制设计和执行的有效性进行了自我评估，现将评估结果报告如下：

一、公司内控制度建立与实施情况

公司在建立和实施内部控制制度时，充分考虑了以下五个基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

（一）内部环境

内部环境是公司实施内部控制的基础，多年来公司一直坚持精细化管理，追求可持续发展，积极创造良好的内部环境，以保证内部控制的有效实施。

1、治理结构

作为“上证公司治理板块样本股”，公司根据《公司法》、《证券法》以及中国证监会发布的相关法律、法规、规范性意见的要求，持续完善公司治理架构，规范公司行为，

加强内部控制制度建设。公司依法设立了股东大会、董事会和监事会，建立起了独立董事制度、董事会专门委员会工作制度。公司制定和修订了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司董事会专门委员会实施细则》、《公司公开募集资金管理和使用制度》、《公司总经理工作细则》、《公司投资者关系管理办法》、《公司信息披露管理制度》、《公司对外担保管理办法》、《公司高级管理人员薪酬考核制度》、《公司重大信息内部报告制度》、《公司与控股股东及关联方资金往来规范管理办法》、《凤凰光学子（分）公司管理制度》、《公司内幕信息知情人登记备案制度》、《公司董事会会议提案管理细则》等制度文件，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层在决策、执行、监督等方面的职责权限、程序以及应履行的义务，形成了权力机构、决策机构、经营机构和监督机构科学分工，各司其责，有效制衡的治理结构，确保了每个机构和人员能够按照制度规范地行使权利和履行职责，为公司的规范运作、长期健康发展打下坚实的基础。

公司三会运作符合相关规定，所表决事项涉及关联董事、关联股东的，关联人均回避表决；重大投资、对外担保等事项的决策严格按照规定程序履行；监事会能够正常发挥作用，有效行使监督职能；董事会下设的专门委员会能够正常发挥作用并形成相关决策记录；“三会”决议的实际执行情况良好。

公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东行为规范，没有占用公司资金或要求为其担保和要求替他人担保情况发生，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面相互独立。

截至2009年12月31日，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名；监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名；公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，除战略委员会之外，其余各专业委员会召集人均由独立董事担任；公司已制定了《审计委员会年报工作规程》、《董事会专门委员会工作细则》等相关规章制度，对独立董事的各项工作及权利义务进行了明确规定，三位独立董事均能很好地履行独立董事职责，对重大事项发表独立董事意见；公司经营管理层在董事会的领导下，由总经理全面负责公司的日常经营管理活动，其他高级管理人员分工明确，各司其责。

2、机构设置和责权分配

目前公司采用股份公司、事业部和子（分）公司二级管理模式，兼顾集中高效与柔性管理，加强对公司运营管理。

股份公司运营层面，设有总经理、常务副总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书等高级管理人员职位，设有财务部、人力资源部、董事会办公室、计算机中心、发展规划部、办公室、审计部等相关职能部门，负责对各事业部、子（分）公司的业务指导及各业务单元间的协调。

公司制定的各项业务管理制度等明确规定了公司各机构、部门和人员的职责、权限和责任分配，同时，公司按照 ISO 质量标准体系建立起了较完整的质量手册、质量记录、程序文件、工作文件等质量文件。通过内部管理制度和质量标准文件将权利和责任以及相关操作规范落实到具体岗位，为公司内部行使权限、履行职责、建立沟通提供了应遵循的准则和规范性指南。

2009年，公司全面编制和修订了各单位部门及岗位职责说明书，人员聘用与考核均严格按照岗位职责要求进行，确保了各部门职责及岗位职责细致明确，做到责权明确、有法可依，各部门间相互沟通协作情况良好。

公司对控股或全资子公司的经营、资金、人员、财务等重大方面，按照法律法规及其公司章程的规定，通过有效的制度保证履行必要的监管。

3、内部审计

公司成立了审计部，并设有多名专职审计人员。2009年，公司在《审计部工作管理制度》的基础上修订和完善了《内审岗位说明书》，明确了岗位职责和发展规划，为内部审计工作的有序化、系统化开展奠定了基础。

本年度公司内部审计职能体系得到进一步完善，公司审计部把强化内审职能、加强内部控制作为公司2009年提高内部管理水平的重点工作，指定专职人员在董事会审计委员会的指导下对公司各项业务以及财务报告的编制进行了审计监督，对公司及各事业部子公司的内部控制制度的建设和执行情况进行了检查、评估。通过审查，公司整理明确了自成立以来的各项规章制度，健全和完善了公司内部控制体系，提高了相关人员自觉接受监督、自我约束的意识，增强了内部审计在公司经营管理中发挥的作用。

4、人力资源政策

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等规定，制定和完善了包括招聘、培训、考核、奖惩等在内的用工制度和人事管理制度，努力构建和谐稳定的劳动关系，保证员工享受养老、医疗、工伤、生育、失业等保险，全年做到了“劳动合同签订率 100%，社会保险足额缴费率 100%，劳动报酬足额及时发放率 100%，无劳动争议发生。

2009 年，公司将人力资源建设工作重点放在调整绩效考核、加强人才梯队建设上，并通过考核评估、员工自荐、相关方推荐等人才盘点的方式，力争“用人所长”、“适人适岗”。同时，公司进一步加强了制度建设，以整编公司内控制度为契机，将公司全套管理制度分解到岗，以期每一位员工对本职岗位的管理制度应知应会。这些举措对公司未来改善经营效益，抓住发展机遇起到了积极、重要的作用。

5、企业文化

经过四十多年的成长与沉淀，公司在发展过程中逐步形成了“共荣致远”的凤凰文化，并将企业文化以《员工手册》及一系列的行为规范予以制度化落实，使企业文化逐渐深入人心。

2009年，在应对国际金融危机的挑战中，在深入开展学习实践科学发展观活动中，在欢庆祖国六十华诞一系列庆典活动中，全体员工进一步加深了对凤凰文化的理解和认同。对此，公司将始终坚持以企业文化作为促进改革和发展的助推剂，通过不断的挖掘、凝聚、宣扬，不断丰富以“超前、务实、从严、高效”为内核的企业精神，努力培育强大的精神凝聚力和文化向心力，促进凤凰光学的和谐发展。

2009年，公司在企业文化建设方面，开展的主要工作有：继续办好《凤凰光学》报，增强公司内部信息交流力度，建立畅通有效的沟通平台；大力宣传鼓励优秀员工，鼓励科技创新和工艺革新；组织各类培训、文体活动和技能竞赛，丰富员工生活，提高员工素质技能；开展扶贫帮困、金秋助学、职工互助保险等温暖工程，鼓舞士气，凝聚人心，稳定队伍，营造了良好的企业文化氛围。

（二）风险评估

公司风险评估工作主要根据设定的战略目标、发展思路和内控目标，结合光学行业特点、公司所处发展阶段和业务拓展情况，通过日常管理和监督、定期内控自评、内部审计、外部审计等方式形成动态的风险识别和评估机制。

在实施内部控制时，公司全面系统持续地收集相关信息，及时识别和充分评估可能面临的各种风险，包括内部风险和外部风险，并在此基础上，分析风险成因、企业整体风险承受能力和具体业务层次上的可接受风险水平，确定风险应对策略，保证内部控制目标的有效实现。

公司在识别内部风险时关注的主要因素有：①董事、监事、经理及其他高级管理人员的职业操守、员工专业胜任能力等人力资源因素；②组织机构、经营方式、资产管理、业务流程等管理因素；③研究开发、技术投入、信息技术运用等自主创新因素；④财务状况、

经营成果、现金流量等财务因素；⑤营运安全、员工健康、环境保护等安全环保因素；⑥业务快速发展因素；⑦其他有关内部风险因素。

公司在识别外部风险时关注的主要因素有：①经济形势、产业政策、融资环境、市场竞争、资源供给等经济因素；②法律法规、监督要求等法律因素；③安全稳定、文化传统、社会信用、教育水平、消费者行为等社会因素；④技术进步、工艺改进等科学技术因素；⑤自然灾害、环境状况等自然环境因素；⑥其他有关外部风险因素。

在系统分析和合理评估的基础上，2009 年公司面临的主要风险及所采取的对策措施为：

1、宏观经济环境及行业波动风险。

2009 年是全球经济从危机走向复苏的一年，也是凤凰光学积极应对危机实现持续增长、完成业绩较好的一年。全年整体宏观经济形势及政策波动巨大，中国经济跌宕起伏。上半年特别是第一季度，国际金融危机对实体经济的冲击持续蔓延，全球经济一片萧条，世界主要发达经济体同时出现负增长，在大环境的影响下，光学制造产业也未能幸免。日本、韩国、欧美、台湾等地的知名光学企业经营业绩均大幅下滑，市场订单急剧减少，产品价格一降再降。但从第三季度开始，随着国家积极的财政政策和适度宽松的货币政策以及应对国际金融危机的一揽子计划的全面实施和推进，中国经济较快扭转了经济增速明显下滑的局面，实现了国民经济的总体回升向好。以此相对应的是公司产品的出口业务也出现快速回升，市场订单逐月增加。宏观经济环境的不确定性以及行业的巨大波动，对公司的市场捕捉和敏捷经营能力提出了极大的挑战。

对策和措施：确定和实施稳健经营策略，有效经营资产、有效开发市场、有效开拓新产业；在公司内部积极宣导公司经营策略，促使大家坚定信心、迎难而上、化危为机；及时对宏观经济及市场情况的变化进行深入研究，加强对市场监测分析，准确调整与指导经营；积极利用品牌优势和技术优势，提高产品质量管理水平，加大新品开发力度，加强与跨国公司等长期战略合作伙伴关系，开拓市场和业务。

2、技术变革和产业升级风险。

总体而言，以中国大陆为代表的发展中国家的光电子产业以加工、组装为主，是世界光电子信息产品的重要生产基地，但普遍处于产业链低端，部分处于由低端向中端发展阶段。同时，世界光学产业技术发展迅速，光学的终端产品越来越向具有更强竞争力的世界知名厂商汇聚，国内光学加工制造行业面临技术变革和产业升级的紧迫局面，未来发展需要寻求新的高附加值产品为支撑。

对策和措施：一方面，苦练内功，增强体质，在公司内部积极开展“瘦身”运动，强化内控管理，加强内部精细化生产与管理，努力提高生产效率，提高经营业绩；另一方面，积极开展新产品研发工作，努力拓展新的事业。积极推动“技术创新”，优化产品结构、提高产品加工难度和精度，逐步实现产业升级。同时，努力拉长延伸产业链，扩大光电子产品市场的主流应用领域。

3、业务发展所带来的管理风险。

近几年，公司业务发展较快，经营规模持续扩大，对自身的管理能力提出了更高的要求，存在着公司能否建立起与之相适应的组织模式和管理制度、能否形成有效的激励与约束机制，以保证公司运营安全、有效的风险。

对策和措施：2009年，公司以健全和完善公司内控体系为契机，在公司及各事业部子公司范围内对凝聚数十年制造和管理经验的制度流程进行了全面梳理，初步推行了以制度、流程、表单为主的内控管理体系，并组织宣传和培训，从而更加清晰地明确了公司员工的工作行为、做事目标和质量标准，这必然将带来公司整体管理水平的大幅提升。此外，公司将积极尝试和探索与目前企业架构相适应的新的管理模式，积极尝试和探索与本行业发展适应的激励与约束机制。

4、人才、技术风险。

随着公司规模扩张和行业竞争的加剧，公司原有的人才优势和技术优势存在减弱的风险，特别需要充实技术研发团队和一些重要岗位的专业团队。

对策和措施：公司将始终贯彻以人为本的管理思想，通过内部培养、外部招聘、借脑、并购重组和外引内联等各种途径吸引人才；通过建立有效的激励机制和晋升机制，完善考核体制，给予充分自我发展空间，留住人才；通过加强凤凰文化的宣传和推广，通过富含文化底蕴的制度来团结、凝聚和激励员工。

5、客户集中风险：

光电产品的生产以日本、韩国及欧美等地的国际知名企业为主，这些企业对其上游光学元件供应商质量保证、量产能力、供货速度、成本状况等方面都要求很高，公司目前可开发的有潜力的客户不多，面临客户集中度偏高的风险。如控股子公司江西凤凰富士能光学有限公司95%以上订单依靠日系客户提供，客户高度集中容易受客户控制，议价能力处于弱势地位。

对策和措施：其一是加大市场开发力度，既稳定现有重要客户，又不断开发新的客户，使客户分布多样化；其二是管理制度创新，管理其实就是制度，而制度其实就是公司的法

律。一个法制健全的社会才会和谐平安。同样，一个制度健全的公司才会基业常青。通过制度创新，提升我们的 QCD，增强我们的核心竞争能力。

（三）控制活动

控制活动是企业根据风险评估结果，采用相应的控制措施，将风险控制在可承受之内。公司采取的控制措施一般包括不相容职务相分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、营运分析控制、生产环节控制和绩效考评控制等。公司主要通过建立健全内部控制制度，有效控制风险。

公司根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内控指引》等法律法规制定了一系列行之有效的内部控制规章制度，建立了既符合法律法规和证券监管部门要求，又能满足公司经营管理特点的内部控制体系。2009年，公司又陆续增订或修订了《子（分）公司管理制度》、《内幕信息知情人备案制度》、《董事会提案管理细则》、《薪酬考核管理办法》等规章制度，相关控制活动显著加强。

1、不相容职务相分离控制

公司治理层面，公司制订了包括《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司总经理工作细则》、《公司董事会专门委员会工作细则》等一系列公司法人治理制度，对股东大会、董事会、监事会及经理层的职责权限进行了明确界定，构建了公司基本的组织架构和授权、监督体系，保护了股东和债权人的合法权益，保证了公司法人治理的高效运转。

业务层面，公司全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务，并在岗位设置时实施相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制，包括如：实物资产保管与会计记录、收款审批与执行等职务相分离。

2、授权审批控制

公司章程及各项制度对办理各项业务、事项的权限范围、审批程序和相应责任进行了规范，并按照交易性质不同采用了授权方式。如重大交易事项，公司根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关于与控股股东及关联方资金往来规范管理办法》等相关制度规定，分别由股东大会、董事会或者公司经理层审议批准。

对于生产经营方面的相关事项，公司也建立了分级、分层的决策、授权制度。

对于各项授权，公司均有书面文件予以明确，作为公司各层级、各单位以及全体员工履行职责、办理各项业务的规范和指引。

3、会计系统控制

公司设置了总会计师领导下的独立的财务会计机构——财务部，并建立了以财务部为核心、各事业部和子（分）公司为核算单位的二级核算体系，各级会计人员具备会计上岗资格或者相应的教育背景，各事业部、子（分）公司财务负责人由公司财务部统一领导和管理，并执行分级负责制，并执行定期轮岗制度。

公司已制订了《财务管理制度》、《会计工作交接与会计档案管理的规定》、《资金管理制度》、《差旅、手机费用报销制度》、《汽车费用补贴实施办法》、《报销权限及审批制度》等一系列财务会计管理制度。该等制度操作性较强，并在实际工作中发挥积极作用。

4、财产保护控制

公司制订了《财务管理制度》、《固定资产管理条例》、《闲置资产处置管理条例》、《车辆管理办法》、《公开募集资金管理和使用制度》等相关制度，对各类资产的购置、保管、使用、处置等作了较为详细的规定，明确和规范了相关岗位职责和流程，对资产的确定、成本确认、数据管理、接触管理等作了详细规定。同时要求各项资产统一由财务部门核算，财务部门对资产的管理履行会计监督职责。公司对资金、固定资产、存货等各项资产实行定期盘点制度和对账制度，确保账实相符。

5、预算控制

公司执行全面预算管理，制订了《财务管理制度》、《资产预算、决算和分析管理制度》，明确了预算的管理机构、预算编制、审批、分解执行等流程以及各单位在预算管理中的职责权限。通过预算的编制、审批和执行严格控制公司的成本费用开支，确保各项经营计划和财务目标如期实现。预算的执行情况作为各单位经营绩效考核的重要依据。报告期，公司执行严格的预算控制，各项费用出现较明显下降，保证了公司生产经营持续、稳健发展。

6、运营分析控制

公司建立了较全面的运营分析体系，从财务、市场营销、项目管理、成本控制等方面开展运营情况分析。2009年，公司制订了《关于定例会议体制及管理报告体制的决定》，公司总经理每月主持召开经营月度考核会，由公司经营管理班子、各事业部及子（分）公司负责人、各职能部负责人对每月生产经营情况、市场形势和存在问题进行讨论、分析，以便及时发现存在的问题或面临的困境，并深入分析相关原因，及时加以解决和完善。

7、生产环节控制

公司各事业部和子（分）公司根据各自的生产实际情况制订了包括《部门职责》、《岗位说明书》、《生产职场安全管理规范》、《供应商管理标准》、《质量记录管理规范》、《仓储管理程序》、《零件搬运作业指导书》等一系列规章制度，明确了生产作业程序、主要内容和质量要求，确保了生产经营的高效运转。

8、人力资源与绩效考评控制

公司建立了以业绩为导向的员工绩效考评制度，制订和完善了包括《员工管理规定》、《公司基本薪酬制度》、《员工招聘、录用制度》、《关于员工异地调动社保费用缴纳办法的规定》、《员工带薪年假制度》、《员工探亲假制度》、《人事档案管理制度》、《机关工作人员绩效考核制度》、《公司高管人员薪酬考核制度》、《年度年薪制干部薪酬考核方案》等一系列人事管理内控制度，对组织机构设置、竞争上岗、及薪酬管理以及员工劳动合同的签订、变更、解除、终止等手续作了详尽规范。

此外，公司还制订了专门办法对下属各事业部、子（分）公司及其管理层进行考核，考核结果作为管理干部选拔任用、职务升降、奖惩的重要依据。

9、募集资金使用

公司已经制定了《公开募集资金管理和使用制度》，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律法规的相关规定对募集资金进行管理，公司对募集资金实施专户存储、专款专用、集中管理。

10、信息披露方面

根据《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》等有关规定，公司制定了《公司信息披露管理制度》、《公司重大信息内部报告制度》、《公司内幕信息知情人登记备案制度》等规章制度，通过各级审批控制保证各类信息以适当的方式及时准确完整地向外部信息使用者传递。公司信息公告的界定及编制的具体工作由公司董事会办公室负责，由董事会秘书进行审核和分管，在履行法定审批程序后加以披露。公司信息披露指定报刊为《上海证券报》、《中国证券报》，指定网站为上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

公司相关制度规定，信息披露相关当事人对所披露的信息负有保密义务，在未对外公开披露前不得以任何方式向外界透露相关内容。公司对所披露信息的解释由董事会秘书执行，其它当事人在得到董事会授权后可对所披露信息的实际情况进行说明。公司董事会办公室根据信息披露需要在全公司范围内收集相关信息，在该等信息未公开披露前，所有相关人员均应履行保密职责，由于工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失

误或给公司带来损失的，对该责任人给予批评、警告，直至解除其职务的处分，公司将追究相关责任人的行政、经济责任，并且有权向其提出适当的赔偿要求。

（四）信息与沟通

公司建立了一系列对内和对外的信息交流与沟通制度，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

1、内部信息与沟通

公司制定了一套比较完善的内部控制制度及规范性文件，包括信息与沟通制度，并积极创造条件保证信息与沟通渠道畅通，使公司能够及时、准确地收集与内部控制相关的信息，使公司各级层、各单位、各岗位的员工都能方便查阅和获得与其工作相关的文件和制度，获取相关工作信息，并用于指导工作，使公司的价值观念、经营理念、企业文化等能够得到有效贯彻落实。如：（1）建立《公司重大信息内部报告制度》，完善了重大信息内部报告和披露体系，对于属于信息披露范围内的信息，确保能够及时汇总到董事会办公室，及时向广大投资者做出说明。（2）建立例会制度、专项报告制度，使相关工作岗位员工及时了解公司各方面信息，保证公司正常有效运作。（3）公司设立了专门的职能部门，负责在每个月的月初收集和整理各事业部和控股子公司的财务报表及分析、上月度经营情况小结及本月计划、上月度市场开发报告及本月市场开发、订单计划等管理信息报告，并及时发送至各位高级管理人员和相关部门负责人。（4）公司一贯重视信息化建设工作，运用计算机网络、专业软件等信息化手段进行数据和信息管理、传递，以提高工作和决策效率。（5）公司还创办内部刊物《凤凰光学报》，加强员工之间的交流，促进企业文化建设，等等。

2、外部信息披露和投资者关系管理

（1）公司制订了包括《公司投资者关系管理办法》、《公司信息披露管理制度》、《公司重大信息内部报告制度》、《公司内幕信息知情人备案制度》等在内的各项制度，对公司信息披露的范围、程序、责任人和一般要求等均作出了明确规定，确保公司在信息披露方面严格遵守《上海证券交易所股票上市规则》，公平对待所有股东，保证信息披露的真实、准确、完整、及时。

（2）最近两年，公司均严格按照有关要求对外披露内部控制自我评价报告，披露公司内部控制信息。

(3) 依照《公司章程》、《公司投资者关系管理制度》等规定，公司指定董事会秘书、证券事务代表负责公司信息披露、股东来函、来访、来电的回复和接待。建立了投资者交流的网络平台，保证投资者及时了解公司的经营动态。

(五) 内部监督

1、管理层监督

公司董事会下设审计委员会，负责公司内、外部审计的沟通监督和核查；董事会下设薪酬与考核委员会，对公司董事和高级管理人员的履职情况进行检查和考核，同时审查公司绩效考核、工资奖金发放及福利发放情况。

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》及相关法律法规的要求，勤勉尽职，积极参加各次董事会，深入了解公司发展及经营状况，对公司对外担保、更换审计机构、选举董事和聘任高级管理人员等重大事项发表独立意见。

公司监事会负责对董事、总经理及其他高级管理人员的履职情况进行监督，定期检查公司的依法运作、财务情况、收购、出售资产、关联交易等事项，并发表意见。

2、独立审计部门

审计部为公司独立的内审部门，并配有多名专职人员。公司制订了《审计部管理办法》，就内部审计的机构、人员、职责、权限、工作程序做出了明确规定。

报告期内，审计部在公司董事会的监督和指下，负责公司财务审计及管理公司内部稽核与内控系统，定期与不定期对公司下属事业部和子（分）公司的财务、经济效益、工程项目、重大经济合同、内控制度建设和执行情况进行监督和评价，以及对单位负责人任期经济责任审计和离任经济责任审计，确保公司的资产完整和安全。审计部按照有关规定实施适当的审查程序，评价公司内部控制的有效性，一旦发现内部控制存在重大缺陷或重大风险，及时向董事会报告，促进了公司内部控制的建立健全，规避经营风险。内部审计在公司经营管理及内部控制的监督中发挥着越来越重要的作用。

二、持续改进计划

内控体系的有效性包括设计有效性和执行有效性。制度设计方面，需要通过不断的总结积累和持续更新来保证切合业务实际情况；执行有效性则需通过自我约束与内部第三方监督来加强。

2009年，公司组织各职能部室、下属事业部和各控股子公司开展了内控自评工作，通过整编公司内控制度进行自我评估。经自评，未发现公司存在内控体系设计或执行方面的重大缺陷。同时，我们也认识到，虽然公司已搭建了内控体系基本框架，但细节上仍有许

多需要改进提高的地方，并需要随着公司内、外部环境及经营情况的改变而持续更新，需要建立一套持续的自评机制与内审监督检查机制，确保内控体系长效运作。为此，今后公司将重点加强以下几方面工作：

1、建立内部控制的持续长效机制

组织全员对内控体系的培训学习，达到每一位员工对本职岗位的管理制度应知应会，并通过一定的制度与方法，保证制度的持续完善及持续执行。

同时，今后公司将着手制定和完善《内部控制制度》和《内部控制自我评估实施细则》，完善公司其他相关制度中内部控制条款，以制度化保障内控体系的有效运行。

2、全面推行内部控制自查和审计工作

根据监管部门要求，结合实际情况，公司将设立内部控制检查监督专项小组，指导全年度内控工作的实施。在实际工作中，有序推进内控体系的制度建设、内控自评、审计监督及缺陷整改，以期持续提升公司的治理水平。

3、加强内控缺陷整改情况的后续审计

对内控自评和审计监督中发现的问题要积极整改，并予以后续审计，以保证内控检查和监督的结果能够带来管理水平和规范运作水平的真正提升，避免内部控制工作流于形式。

三、内部控制自我评价结论

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，内部控制制度是健全的，内部控制的执行是有效的，并将根据公司发展不断完善内部控制。

本报告已于2010年3月31日经公司第五届董事会第六次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

凤凰光学股份有限公司董事会

2010年4月2日

凤凰光学股份有限公司 2009 年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

按照上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》等文件的要求，凤凰光学股份有限公司（以下简称“凤凰光学”或“公司”）作为上海证券交易所“上证公司治理板块”样本公司，发布凤凰光学社会责任报告。公司希望借助此次社会责任履行现状的整理和总结，并通过自身的不断学习、努力及社会各界的指引、监督，更好的发挥公司在承担社会责任方面的作用，真正实现公司的可持续发展，为构建和谐社会贡献自己的一份力量。

《凤凰光学股份有限公司 2009 年度社会责任报告》（以下简称《报告》）以 2009 年度为重点，客观、准确、真实地反映了公司在日常经营和管理中履行社会责任方面的重要信息。

上市公司作为现代社会的一名企业成员，公司始终坚持在自身和谐发展的同时，应积极承担社会责任，始终把发展壮大光学产业，积极为股东、员工、社会谋求更多利益为首要任务，力争成为对股东负责、使员工满意、让社会放心的合格企业公民。在此，公司将 2009 年度在有关社会责任方面所作的工作报告如下：

一、勇担社会责任，促进社会可持续发展

公司属光学行业，是我国屈指可数的重点综合性大型光学企业之一，是经江西省科技厅、江西省财政厅、江西省国税局、江西省地税局联合认定的高新技术企业，也是中国光学行业第一家上市公司。1997 年 5 月 12 日，公司由江西光学仪器总厂独家发起以社会募集方式设立，于 1997 年 5 月 28 日在上海证券交易所挂牌交易。公司主要生产经营高科技光学镜片、光学镜头、照相器材、望远镜、钢片快门、电子产品及通信设备、光学原材料、仪器零配件等产品。公司生产的凤凰牌照相机先后被评为我国光学行业第一个中国驰名商标和中国名牌产品称号。目前公司的光学镜片产能达到 1600 万片/月，各类光学镜头 500 万只/月，在国内同行业中遥遥领先，产品产量位居世界前列，“凤凰光学”已经发展成

为国际光学产业界的民族工业知名品牌。公司注册资本 23747.25 万元，注册地址：江西省上饶市光学路 1 号，营业执照编码 360000110005628。

在过去的一年，公司对社会责任的认知更加深刻，对企业自身发展与承担社会责任之间的关系有了更切身的体会。受国际金融危机引发全球经济衰退的影响，2009 年的中国经济跌宕起伏，光学制造产业同样未能幸免，市场订单急剧减少，产品价格一降再降。面对经营上的巨大压力，公司确定和实施了稳健经营的策略，即有效经营资产、有效开发市场、有效开拓新产业。公司管理层通过召开各类会议积极宣导公司的经营策略，公司各级党组织也多次在党员学习大会上详细分析、明确公司总体经营方向，促使大家坚定信心、迎难而上、化危为机，为公司向既定的发展方向前进奠定了良好基础。随着二季度以来经济形势的回暖，公司订单快速回升，员工精神面貌显著改善。2009 年的历程让我们深刻地认识到，作为在社会中生存、服务、共享的一份子，公司的发展离不开社会、离不开员工，搞好自身发展是真正担负起社会责任的前提，承担好社会责任有利于公司的持续发展，两者相互促进，密不可分。

2009 年，公司承担社会责任方面的工作主要是面对国际市场许多不确定因素，稳健经营、化解风险、挑战危机，保持公司的稳定和持续的盈利能力，保证安全生产，承担责任回报社会，保障员工权益，保障股东和债权人利益。

1、承担责任，回报社会

2009 年初，面对金融危机带来的巨大压力，公司积极承担起社会责任，进一步强化以人为本的思想，一方面采取措施和全体员工携手共进、共渡难关，在危机和困难面前郑重承诺：“不裁员、不减薪、不欠薪、不给社会造成就业压力”；另一方面，面对当时严峻的就业形势，没有袖手旁观，而是挺身而出，坚定光学产业发展之信心，为政府分忧、为群众解难。

5 月 22 日，上饶市总工会在公司隆重举行“应对危机，共同约定”签字仪式，凤凰光学与上饶市 20 家知名企业与职工代表一道，在《共同约定》协议书上庄严承诺：携手抵御国际金融危机带来的冲击，同舟共济，展现企业与职工“利益共同体”的形象。

6 月初，上饶市举行“改革开放 30 年最具影响力的人物和事件颁奖大会”，公司上市事件被载入上饶改革开放的辉煌史册，这也从侧面说明公司在促进和繁荣当地经济发展方面作用显著，在市民心目中拥有巨大的影响力。

6 月 30 日，江西省委、省政府在南昌隆重举行江西省“千企万岗”帮促就业百日服务大型对接活动签约大会，通过现场签订劳动合同、现场下达培训计划、现场兑现就业政策

等方式，促进大学生就业、促进城乡劳动者就业、促进保企业保就业政策的落实。在岗位对接活动中，公司是招工人数最多的企业，录用人数 1340 人。随即公司对新招员工开展岗位培训，帮助他们能够尽早地适应新工作、更快地融入凤凰大家庭。

7 月，公司被江西省国资委授予国家级“青年就业创业见习基地”，此次挂点，标志着公司成为国家 6257 个“青年就业创业见习基地”之一，为青年广泛提供就业见习岗位，促进青年成长成才贡献自己的一份力量。

2、承担技术创新责任，扛起发展民族光学产业重任

经过四十多年的努力，“凤凰光学”已经发展成为国际光学产业界的民族工业知名品牌。公司始终坚持科技发展之路，自觉承担着光学领域的科研攻关、技术创新重任，力求不断为民族光学产业发展出力献策。2009 年，公司新品开发项目累计完成 30 项，成功开发出多款手机镜头、CCTV 变焦镜头、干涉仪镜头、车载镜头、NB 镜头等高附加值产品；申报专利 39 项、软件著作权 6 个、新获批专利 5 项，这些创新成果的取得，为公司的可持续发展打下了坚实基础。

3、承担安全生产责任，保障公司员工权益

公司在生产经营活动中，依法规范劳动用工、落实各项劳动标准，为职工提供健康、安全的工作环境，保障了劳动者的合法权益。

2009 年，公司大力开展以宣传教育、执法检查、整改治理的“三项活动”，通过张贴宣传标语横幅、组织安全生产知识竞赛、开展安全自查和整改活动、组织消防灭火演习活动等多种形式深入宣传“安全生产”理念，在公司内形成关爱生命、关注安全的良好氛围，强化以保护员工安全和健康为出发点，认真落实以安全生产责任制为核心的各项安全生产规章制度，切实落实安全生产管理，建立安全生产长效机制。2009 年，公司实现了全年安全生产“零事故”、工伤事故率 0‰、特种设备全年安全运行时间 98%、重大火灾事故为零的安全生产总体目标。

4、规范运作，保护股东和债权人权益

公司一贯重视与众多的利益相关方的信息交流和沟通，能够充分尊重和维护股东和债权人的权益。公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及上级监管部门的要求，制订和完善了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会专门委员会工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》等一系列法人治理的文件制度，对股东大会、董事会、监事会及经理层的职责权限进行了明确界定，形成了以股东大会、董事会、监事会

及经理层为主体结构的决策与经营管理体系。股东大会、董事会和监事会运作规范，及时披露公告信息，自觉接受证券监管部门、证券交易所和社会投资者的监督，并按照中国证监会的要求，持续开展上市公司专项治理自查活动，认真落实整改计划，保证了公司法人治理的高效运转，保护了股东和债权人的合法权益。

2009 年，公司实现归属于母公司所有者的净利润 5059.63 万元，上缴税收 2617.78 万元，向员工支付工资 15067.85 万元，为员工支付保险 2055.07 万元，向银行等债权人给付借款利息 783.29 万元。根据以上数据及有关公式计算形成的公司每股社会贡献值为 1.08 元。

二、节能降耗，促进环境与生态可持续发展

为配合国家提出的节能减排方针，2009 年，公司加大技改资金的投入，对使用年限较长、工作效率较低、能耗较大的设备进行了更新；对各控股子公司、事业部生产用水用电均量化考核，并进一步深入到车间；严格控制生产用电和非生产用电的使用；设备采购上高度重视节能性能。在公司经营业务长足发展的同时，公司“万元产值能耗”指标达到上级政府部门确定的 0.18 吨标煤/万元的标准。公司现行 ISO14001 环境管理体系，生产工艺严格按照环境保护法的规定，在产生废气、废水、粉尘的生产工艺环节都配备了相应的排污处理装备，公司未发生因环保方面引起的诉讼、仲裁，未受过环保方面的处罚。2009 年，控股子公司凤凰光学（上海）有限公司再获上海嘉定工业区颁发的“节能减排奖”。由于公司节能降耗工作显著，连续两年获此殊荣。

此外，为进一步增强员工节能减排意识，公司持续推进“双新”工程（生产革新、技术革新），积极发动员工提交合理化建议，参与企业改善，使公司生产能耗得到了较好的控制。2009 年，公司生产革新项目累计 2239 项，直接创造经济效益 220 多万元。

三、以客户和员工为基础，促进经济可持续发展

1、维护客户权益，与公司共发展

目前，公司已经成为许多全球跨国公司的首选国产供应商之一，生产的产品广泛应用于国际知名品牌的数码相机、照相手机、投影机等消费类光电子产品之中，出口业务占销售收入的 70%以上，公司以市场为导向高度重视与客户的关系。公司充分认识到，维护客户权益的根本就是讲诚信、保质量。为此，公司从提高产品质量管理水平、调整产品结构方面入手，切实承担起维护客户权益的责任。

为稳定公司产品质量，维护客户权益，公司积极推行贯彻质量管理体系实施工作。2009 年，在维持 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系有效运行的基础上，公司又

顺利通过认证机构年度监督审核，公司控股子公司凤凰光学（广东）有限公司、凤凰光学（上海）有限公司、江西凤凰富士能光学有限公司分获外审方北京东方纵横年度监督审核、SGS 持续认证审核、CQC 年度监督审核。由于产品质量稳定、新产品性能满足客户要求，公司继续被 Canon、富士能、索尼等跨国公司评为 A 级供应商、合格供应商等荣誉称号，并加深了战略合作伙伴关系，扩大了合作领域。

2、激励员工发展，与企业同进步

公司始终把促进员工发展、鼓励员工进步作为重中之重的大事来抓。为更加系统、分层次地推动员工培训工作，经过周密规划精心部署，公司确定了 2009 年度干部员工培训两大工程即基层干部培训、青年干部培训。1-9 月，公司成功实施基层干部培训工程，邀请讲师团向 100 余名基层干部传授了生产革新、看得见管理、工作指导方法等技能。10 月以来，公司采取“请进来”的方式，聘请江西财经大学的教授专家，以公司中层干部和后备干部为培训对象，开办了与企业息息相关的战略、财务、人事、法律等方面的研修课程。各控股子公司和事业部在公司干部培训工作的基础上，根据生产任务和现场管理要求，有针对性地开展员工工艺理论、操作技能、安全管理、公司制度、员工守则等多方面培训工作。

2009 年二季度以来，随着经济形势的回暖，公司订单逐月上升，公司对人才的需求显现出前所未有的迫切感和危机感，面对生产中“任务重、时间紧、要求高”的三大困难，公司通过增加临时用工员工工资待遇、增加部分岗位津贴、开展生产达成激励、品质进步激励、专案活动激励等多种激励活动，让员工感受到了领导的关怀和公司的温暖，有效地稳定了员工队伍。公司还积极开展表彰先进、导师带徒、技能大赛、体育竞赛、娱乐活动等，为员工创造争优创先科学发展的机会和平台，改善员工精神生活面貌、丰富员工业余文化生活。

四、关爱员工，创造和谐凤凰

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等规定，制定和完善了包括招聘、培训、考核、奖惩等在内的用工制度和人事管理制度，努力构建和谐稳定的劳动关系，保证员工享受养老、医疗、工伤、生育、失业等保险，全年做到了“劳动合同签订率 100%，社会保险足额缴费率 100%，劳动报酬足额及时发放率 100%，无劳动争议发生。

2009 年，在深入开展“学习实践科学发展观”活动中，公司管理层和各级党组织通过组织各种会议和座谈、开展思想大讨论、开展问卷调查、设立专门意见箱、组织建言献策活动等多种形式广泛听取和征求职工群众意见和建议，大大扩展了员工与管理层沟通平

台，细心查找并着力解决了员工反映的实际困难和关心的突出问题，包括参加大病统筹、增加职工大病医疗、开展丰富多彩的文体活动、增强员工信心和凝聚力、加强职工培训投入、加强职工培训工作体系化建设，改善单身职工吃住娱等共同福利，提高小区安全管理卫生水平等方面问题。

2009 年是建国六十周年华诞，公司举办了“爱国、爱厂、爱家”为主题，以“发挥特长、人人参与、共同协作、同创企业新风尚”的庆典活动。庆典活动历时三个月，开展了包括晚会征文为主的文学艺术类活动、各项球类体育竞技、无纸化办公技能比赛、优秀作品汇展等等，大大地带动了员工热爱生活、热爱企业、热爱工作，很好地营造了努力学习、勤于探索、敢于创新的良好氛围。

2009 年，公司工会在围绕企业发展大局、广泛开展建功立业活动的同时，继续做好扶贫帮困、金秋助学、职工互助保险等温暖工程，令员工感受到组织上的关心和温暖，鼓舞了士气，凝聚了人心，稳定了队伍，营造了良好的企业文化氛围。

当前，公司在履行社会责任上还处于起步和探索阶段，公司的发展规模和社会影响也相对有限，尤其是对制定社会责任战略规划、技术创新机制、员工薪酬考核与激励约束机制，以及为股东、客户、债权人、社区以及整个社会所创造的真正价值的方式和途径上，都有待于公司进一步理顺，取得更多成效。在今后的发展过程中，公司首先要将积极遵守、履行好企业基本社会责任和义务，其次要通过有效地经营手段把企业做好、做强、做大，使公司具备承担更多社会责任的能力。公司真诚欢迎广大投资者对公司履行社会责任的工作给予积极支持、大力监督、共同促进公司与全社会的协调和谐发展。

凤凰光学股份有限公司

2010 年 4 月 2 日