
凤凰光学股份有限公司

600071

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	10
七、财务会计报告（未经审计）.....	15
八、备查文件目录.....	57

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
刘林春	董事	因事请假	无

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	罗小勇先生
主管会计工作负责人姓名	孙志云先生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	彭丽女士

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：保证半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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 公司其他基本情况

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

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	1,057,666,969.49	1,146,398,816.36	-7.74
所有者权益(或股东权益)	590,500,132.29	582,868,326.69	1.31
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.4866	2.4545	1.31
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	49,565,943.48	17,276,725.11	186.89
利润总额	49,467,868.82	20,287,525.75	143.83
归属于上市公司股东的净利润	30,219,917.75	11,168,300.84	170.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,655,728.89	8,378,491.84	253.95
基本每股收益(元)	0.1273	0.0470	170.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1249	0.0353	253.82
稀释每股收益(元)	0.1273	0.0470	170.85
加权平均净资产收益率 (%)	5.09	2.05	增加 3.04 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	25,268,837.25	77,434,526.96	-67.37
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.1064	0.3261	-67.37

2、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
非流动资产处置损益	-290,398.70
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)	323,670.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-131,345.96
计提资产减值损失	-2,535,951.72
收到投资收益	3,243,197.46
所得税影响额	-41,409.45
少数股东权益影响额(税后)	-3,572.77
合计	564,188.86

三、股本变动及股东情况

(一) 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	72,965,450	30.73				-72,965,450	-72,965,450	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	72,965,450	30.73				-72,965,450	-72,965,450	0	0
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	164,507,006	69.27				72,965,450	72,965,450	237,472,456	100
1、人民币普通股	164,507,006	69.27				72,965,450	72,965,450	237,472,456	100
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 2006 年 5 月 19 日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 72,965,450 股自 2010 年 5 月 31 日上市流通，至此，公司限售股实现全流通，公司股份总数未发生变化。

(二) 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					30,640 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	0	质押 37,120,000
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金 (LOF)	未知	4.07	9,655,943	9,655,943	0	未知
中国银行—招商先锋证券投资基金	未知	2.59	6,155,032	6,155,032	0	未知
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	未知	1.26	2,999,898	2,999,898	0	未知
广东粤财信托有限公司—新价值 2 期	未知	0.95	2,245,698	2,245,698	0	未知
广东粤财信托有限公司—新价值 8 号	未知	0.81	1,930,855	1,930,855	0	未知
中国建设银行股份有限公司—信达澳银中小盘股票型证券投资基金	未知	0.67	1,599,836	1,599,836	0	未知
庞海波	未知	0.64	1,520,000	1,520,000	0	未知
余卫东	未知	0.57	1,363,900	1,363,900	0	未知
平安信托有限责任公司—新价值成长一期	未知	0.57	1,359,304	1,359,304	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	93,712,694		人民币普通股		93,712,694	
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金 (LOF)	9,655,943		人民币普通股		9,655,943	
中国银行—招商先锋证券投资基金	6,155,032		人民币普通股		6,155,032	
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	2,999,898		人民币普通股		2,999,898	
广东粤财信托有限公司—新价值 2 期	2,245,698		人民币普通股		2,245,698	
广东粤财信托有限公司—新价值 8 号	1,930,855		人民币普通股		1,930,855	
中国建设银行股份有限公司—信达澳银中小盘股票型证券投资基金	1,599,836		人民币普通股		1,599,836	
庞海波	1,520,000		人民币普通股		1,520,000	
余卫东	1,363,900		人民币普通股		1,363,900	
平安信托有限责任公司—新价值成长一期	1,359,304		人民币普通股		1,359,304	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。</p>					

(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 6 月 30 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 3712 万股, 占本公司总股本的 15.63%。其中, 质押给中国银行股份有限公司上饶市凤凰支行共三笔: 分别是 992 万股, 质押期限自 2009 年 7 月 27 日至 2010 年 7 月 26 日; 680 万股, 质押期限自 2009 年 8 月 24 日至 2010 年 8 月 23 日; 840 万股, 质押期限自 2010 年 6 月 25 日至 2011 年 6 月 24 日。质押给上海浦东发展银行南昌分行共二笔: 850 万股, 质押期限自 2009 年 12 月 25 日至 2010 年 12 月 24 日; 350 万股, 质押期限自 2010 年 6 月 10 日至 2011 年 6 月 9 日。

(3) 2010 年 7 月 26 日, 凤凰光学控股有限公司将其持有本公司股份中的 970 万股质押给了中国银行股份有限公司上饶市凤凰支行, 质押期限自 2010 年 7 月 26 日至 2011 年 7 月 25 日。2010 年 8 月 5 日, 凤凰光学控股有限公司将其质押给中国银行股份有限公司上饶市凤凰支行的 992 万股办理了解除质押的手续。截止 2010 年 8 月 19 日, 凤凰光学控股有限公司将其持有本公司的股份用于质押的累计为 3690 万股, 占本公司总股本的 15.54%。

(4) 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。

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2010 年 2 月 24 日, 公司召开第五届董事会 2010 年第一次临时会议, 会议审议通过了王熙晏先生因个人原因不再担任公司董事、董事长职务, 唐文明先生因工作变动不再担任公司董事、总经理职务; 决定聘任顾鸣芳女士为公司总经理。经 2010 年 3 月 15 日召开的公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过, 决定王熙晏先生、唐文明先生不再担任公司董事, 增补罗小勇先生、顾鸣芳女士为公司董事。

2、2010 年 3 月 15 日, 公司召开第五届董事会第五次会议, 会议选举罗小勇先生为公司董事长。

3、2010 年 4 月 29 日, 公司召开 2009 年年度股东大会, 会议审议通过了关于独立董事变更的预案: 谭轶铭先生由于“保荐代表人不能在商业机构兼职”原因辞去公司独立董事职务, 选举巢序先生担任公司独立董事。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年, 全球经济继续艰难复苏。特别从第二季度开始, 随着欧洲主权债务危机的接连爆发和持续恶化, 全球金融市场陷入新的震荡, 世界经济的复苏前景被蒙上新的阴影。在这样一个大环境里, 中国经济也很难做到“独善其身”, 在发展上显现出更多的复杂性和不确定性。为此, 公司紧紧围绕年初董事会确定的“解放思想、转变观念、立足主业、多元发展”的总体工作思路, 抓住宏观经济曲折性回升和消费类光电子产品市场整体回暖所带来的机遇, 积极推进产业结构调整、加大科技研发投入、深化企业内部改革、实施靠大联强发展策略, 千方百计地加快企业发展。在全体股东的大力支持下, 通过公司上下不懈努力, 上半年主要经济指标均实现了“时间过半, 任务超半”, 并为全年经济工作目标的顺利实现打下了良好的基础。

2010 年 1-6 月, 公司实现营业收入 62203.69 万元, 比上年同期增长 71.17%; 营业利润 4956.59 万元, 同比增长 186.89%; 实现归属母公司所有者权益的净利润 3021.99 万元, 比上年同期增长 170.59%。

报告期内, 公司以精益生产、技术创新、深化管理、优化客户为重点, 主要做了以下方面工作:

精益生产: 公司坚持苦练内功, 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。4 月初以来积极开展“时间过半、任务超半”全员劳动竞赛活动, 抓住发展、效益、创新三个着力点, 围绕全员劳动生产率、人均创利率、资金利用率、资源能源利用率的“四率”目标, 千方百计挖掘生产潜能, 上半年生产经营取得长足发展, 上半年各项经济指标均实现了“时间过半, 任务超半”。

技术创新: 公司全力以赴以项目建设为抓手, 加大推进技术创新力度, 加强对科技人员的重视和培养, 加快新产品研发, 优化产品结构, 提高产品加工难度和精度。报告期内, 公司以凤凰光学(上海)有限公司“新增年产 355 万只数码相机镜头技改项目”、凤凰光学(广东)有限公司“镜片、镜头工厂技改项目”为

抓手，提升关键工艺水平以扩大产能，进一步提升数码变焦镜头能力以提升产品附加值。目前，公司及子公司凤凰光学（广东）有限公司已获高新技术企业认证，子公司凤凰光学（上海）有限公司正在积极申报过程中。

深化管理：为适应公司业务发展的需要、强化内控管理，公司对组织机构进行了调整，缩短管理链、减少管理层级、提升管理效率，进一步建立和完善各项规章制度，推进公司人事和分配制度的改革，并加大对内控体系的宣传和培训。为认清形势、统一思想，公司开展了“学习 2010 年经营工作会议精神”的主题活动，并将目标责任层层分解，落实到每一岗每一人，有力提高了公司管理水平，为顺利开展全员劳动竞赛奠定良好基础。

优化客户：全球光电产品的生产以日韩及欧美等地的国际知名企业为主，公司面临客户集中度偏高的风险。为此，公司进一步加大市场开发力度，既稳定现有重要客户，又不断开发新客户，使客户分布多样化。报告期内，公司采取靠大联强的措施，经有关各方友好协商，对控股子公司江西凤凰富士能光学有限公司采取外资合资方—“富士胶片株式会社”单方增资的方案，强化了日方股东、客户的双重身份，增进了与跨国公司长期战略合作伙伴关系，开拓了市场和业务。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
制造业	558,621,698.61	483,916,102.09	13.37	63.78	62.90	增加 0.47 个百分点
商业	20,106,571.56	19,483,257.47	3.10	76.35	71.48	增加 2.76 个百分点
小计	578,728,270.17	503,399,359.56	13.02	64.19	63.22	增加 0.52 个百分点
分产品						
光学加工	497,474,070.90	432,086,753.74	13.14	83.26	83.07	增加 0.08 个百分点
照相器材	42,447,577.37	38,613,917.71	9.03	-24.18	-19.13	减少 5.68 个百分点
精密加工	38,806,621.90	32,698,688.11	15.74	55.01	32.61	增加 14.24 个百分点
小计	578,728,270.17	503,399,359.56	13.02	64.19	63.22	增加 0.52 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 481.63 万元。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国外	468,691,847.23	82.02
国内	110,036,422.94	15.84
小计	578,728,270.17	64.19

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

项目名称	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	增减变动金额	增减比例%
货币资金	222,871,057.77	381,894,257.55	-159,023,199.78	-41.64
存货	137,118,384.27	88,222,872.14	48,895,512.13	55.42
短期借款	35,000,000.00	149,000,000.00	-114,000,000.00	-76.51
应付账款	204,230,771.67	150,765,938.12	53,464,833.55	35.46
应交税费	-7,134,633.38	1,765,704.64	-8,900,338.02	-504.07
应付股利	1,759,741.01	15,865,132.71	-14,105,391.70	-88.91
其他应付款	22,896,092.89	16,679,797.90	6,216,294.99	37.27
其他流动负债	7,454,629.72	1,505,851.39	5,948,778.33	395.04

说明

A、报告期货币资金同比减少 15902.32 万元，主要原因是：公司母体归还银行借款 11400 万元；子公司凤凰光学(广东)有限公司支付少数股东股利 4000 多万元。

B、报告期存货同比增加 4889.55 万元，主要原因是：公司各项业务发展势头良好，营业收入同比大幅增长，存货同比相应增加。

C、报告期短期借款同比减少 11400 万元，主要原因是：公司母体归还银行短期借款。

D、报告期应付账款同比增加 5346.48 万元，主要原因是：公司营业收入同比大幅增长，应付账款同比相应增加，其中：子公司江西凤凰富士能光学有限公司增加 1782.13 万元；子公司凤凰光学(上海)有限公司增加 3251.16 万元。

E、报告期应交税费同比减少 890.03 万元，主要原因是：报告期内公司经营业绩大幅增长，主要出口业务比国内业务同比增长更快，进项税额大于销售税额。

F、报告期应付股利同比减少 1410.54 万元，主要原因是：子公司凤凰光学(广东)有限公司对股东实行利润分配。

G、报告期其他应付款同比增加 621.63 万元，主要原因是：公司母体增加 306.82 万元；子公司凤凰光学(上海)有限公司增加 132.84 万元；子公司凤凰光学(广东)有限公司增加 85.05 万元。

H、报告期其他流动负债同比增加 594.88 万元，主要原因是：公司母体增加 142.86 万元；子公司江西凤凰富士能光学有限公司增加 355.25 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	2010 年 1—6 月	2009 年 1—6 月	变动金额	增减幅度%
营业收入	622,036,901.16	363,402,439.45	258,634,461.71	71.17
营业成本	538,555,825.63	314,863,344.86	223,692,480.77	71.04
销售费用	9,969,356.31	5,711,938.01	4,257,418.30	74.54
财务费用	-404,307.97	4,423,421.59	-4,827,729.56	-109.14
资产减值损失	2,535,951.72	-757,415.02	3,293,366.74	-434.82
投资收益	3,243,197.46	0.00	3,243,197.46	——
营业利润	49,565,943.48	17,276,725.11	32,289,218.37	186.89
营业外收入	396,776.54	3,626,851.85	-3,230,075.31	-89.06
利润总额	49,467,868.82	20,287,525.75	29,180,343.07	143.83
所得税费用	8,474,945.99	3,358,771.88	5,116,174.11	152.32
净利润	40,992,922.83	16,928,753.87	24,064,168.96	142.15
归属于母公司所有者的净利润	30,219,917.75	11,168,300.84	19,051,616.91	170.59
少数股东损益	10,773,005.08	5,760,453.03	5,012,552.05	87.02

说明：

A、报告期营业收入同比增加 25863.45 万元，主要原因是：公司各项业务发展势头良好，公司主营光学产品市场订单同比大幅增加，营业收入快速增长。

B、报告期营业成本同比增加 22369.25 万元，主要原因是：公司营业收入大幅增长，营业成本相应增加。

C、报告期销售费用同比增加 425.74 万元，主要原因是：公司光学产品订单大幅增加，出口营业收入大幅增长，出口业务费用相应增加。

D、报告期财务费用同比减少 482.77 万元，主要原因是：公司银行借款同比大幅减少，利息支出减少 141.89 万元，利息收入增加 101.17 万元；本期汇率波动不大，汇兑损失同比大幅减少。

E、报告期资产减值损失同比增加 329.34 万元，主要原因是：公司各项业务发展势头良好，光学产品订单大幅增加，营业收入大幅增长，应收账款同比增加，计提的坏账损失相应增加。

F、报告期投资收益同比增加 324.32 万元，主要原因是：公司收到上饶银行股份有限公司投资分红款。

G、报告期营业利润同比增加 3228.92 万元，主要原因是：公司营业收入同比大幅增长，利润增加；报告期公司通过加强内部控制、生产革新降低成本、减少费用。

H、报告期营业外收入同比减少 323.01 万元，主要原因是：公司母体同比减少处置固定资产收益 75.56 万元；子公司凤凰光学(广东)有限公司营业外收入同比减少 253.66 万元(上年同期收到政府专项补贴

款 200 万元)。

I、报告期利润总额同比增加 2918.03 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; 本报告期内公司收到上饶银行股份有限公司分红款 324.32 万元。

J、报告期所得税费用同比增加 511.62 万元, 主要原因是: 公司营业收入同比大幅增长, 利润总额大幅增加; 子公司凤凰光学(上海)有限公司、子公司江西凤凰富士能光学有限公司享受“二免三减半”税收政策已到期, 本年度税率由 12.5% 调增到 25%。

K、报告期净利润同比增加 2406.42 万元, 主要原因是: 公司主营光学产品市场订单同比大幅增加, 报告期营业收入快速增长, 营业利润增加; 本报告期内公司收到上饶银行股份有限公司分红款 324.32 万元。

L、报告期归属于母公司所有者的净利润同比增加 1905.16 万元, 主要原因是: 公司各项业务发展势头良好, 净利润大幅增加; 本报告期内公司收到上饶银行股份有限公司分红款 324.32 万元。

M、报告期少数股东损益同比增加 501.25 万元, 主要原因是: 公司各项业务发展势头良好, 净利润大幅增加。

(3) 报告期公司现金流量的构成情况说明

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	变动金额	增减幅度%
经营活动现金流入总额	580,245,651.36	386,674,861.25	193,570,790.11	50.06
经营活动现金流出总额	554,976,814.11	309,240,334.29	245,736,479.82	79.46
投资活动现金流入总额	3,495,787.46	1,037,967.30	2,457,820.16	236.79
筹资活动现金流入总额	26,551,321.33	169,000,000.00	-142,448,678.67	-84.29
现金及现金等价物净增加额	-161,621,047.66	38,256,658.35	-199,877,706.01	——

说明:

A、报告期公司经营活动现金流入总额增加 19357.08 万元, 主要原因是: 公司营业收入大幅增长, 销售商品收到的现金大幅增加; 另外, 控股子公司江西凤凰富士能光学有限公司收到税费返回大幅增加。

B、报告期公司经营活动现金流出总额增加 24573.65 万元, 主要原因是: 公司营业收入大幅增长, 购买商品材料支付现金及支付给员工的现金等各项目同比大幅增加。

C、报告期公司投资活动现金流入增加 245.78 万元, 主要原因是: 报告期内收到对上饶银行股份有限公司投资分红款。

D、报告期公司筹资活动现金流入减少 14244.87 万元, 主要原因是: 为了降低财务费用, 报告期内公司归还已到期银行借款。

E、报告期现金及现金等价物净增加额减少 19987.77 万元, 主要原因是: 经营活动产生的现金流量净额同比减少 5216.57 万元; 公司筹资活动现金流入同比减少 14244.87 万元。

4、参股公司经营情况(适用投资收益占净利润 10% 以上的情况)

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上饶银行股份有限公司	吸收公众存款; 发放短期、中期和长期贷款; 办理国内外结算等。	8,445.23	324.32	10.73

本公司持有上饶银行股份有限公司 2362.13 万股, 占其总股本的 4.22%。报告期内, 上饶银行实行利润分配方案, 公司分得现金红利 324.32 万元。

5、公司在经营中出现的问题与困难

在目前这种“最为复杂”的经济形势下, 国内经济结构性矛盾日益突出, 国家宏观经济面临人民币升值、增加出口、提高劳动者收入、房地产调控、节能减排等多种两难问题的考验。特别是由于人民币汇率、出口退税、宏观经济政策的不稳定性, 加大了出口竞争性企业的压力。从行业来看, 世界光学元件产业面临难得的发展机遇, 同时由于复杂多变的经济形势和日趋激烈的市场竞争环境, 产品升级压力日益增大, 技术变革和产业提升不可避免地成为未来发展的关键所在。此外, 从公司实际现状分析, 公司的光学镜片、

光学镜头的产能已居世界同行前列，并成为许多全球跨国公司首选的国产供应商之一。但公司产品结构相对单一、客户集中度有些偏高，公司的人才、技术等核心资源要素需要进一步加强。

针对上述存在的困难，公司将以解放思想为先导，以科技创新为载体，以收购、兼并、重组等为基本方略，做到贴牌与创牌相结合，自主研发与合作开发相结合，引进来与走出去相结合，子公司发展与母公司发展相结合，一手抓配套加工，不断增加新客户和新订单，进一步夯实凤凰生存基础；一手抓创新，不断增加凤凰品牌的终端产品，进一步夯实凤凰的发展基础。逐步形成从零件到部件、从部件到整机、从单一光学产品到多个光学产品、从单一产业到多产业、从凤凰“制造”到凤凰“智造”的发展新格局，把凤凰光学打造成国内一流、国际上具有重要影响的光学企业。

(三) 公司投资情况

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
合资设立凤凰光学安防(上海)有限公司	204	2010年4月29日，公司第五届董事会第七次会议审议通过了关于合资设立经销CCTV镜头公司的议案。目前该公司筹建工作进展顺利，已办理完成工商注册登记手续。	
公司“退城进园”项目	4950.83	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，公司尚未实际发生资金投入。	

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

经公司财务部门初步预算, 2010年1-9月公司实现归属于母公司所有者的净利润将比上年同期(归属于母公司所有者的净利润为26,737,312.89元)增长50%—100%，具体财务数据将在公司2010年第三季度报告中详细披露。业绩增长的主要原因是: 上年第一季度受国际金融危机的影响, 利润大幅减少; 预计2010年1-9月公司市场订单饱和、经营业绩增长、利润增加。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《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》、《公司章程》等法律法规和部门规章的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。

为规范公司董事会提案管理，完善公司内部控制，提高公司治理水平，并及时、详尽地进行信息披露，2010年1月21日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《公司董事会会议提案管理细则》。为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露重大差错责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，2010年3月31日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，根据上海证券交易所《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》要求，公司编制和披露了《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》。此外，公司董事会结合部分董事发生变动的情况，及时调整了公司董事会专门委员会部分成员，规范了董事会和专门委员会的人员组成结构，使其决策机制更为科学合理，保证了公司的规范运作。

报告期内，公司内部还开展了“促规范发展”的主题教育活动，自觉克服存在的不足和问题，加强公司规范化建设；聘请有关高校的教授专家来公司开设了以“企业融资与资本运作、财务管理、项目管理、企业法律实务”等为主要课程的青年干部管理研修班，加强干部队伍建设，为规范运作打下良好基础。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2010 年 4 月 29 日，公司 2009 年年度股东大会审议通过了《2009 年利润分配及资本公积金转增股本的预案》，即以 2009 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），本年度不用资本公积金转增股本。

公司 2009 年利润分配实施公告刊登在 2010 年 5 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。股权登记日：2010 年 5 月 14 日；除息日：2010 年 5 月 17 日；现金红利发放日：2010 年 5 月 21 日。该利润分配方案已通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司按期实施完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、《公司章程》明确了现金分红政策：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报。公司可以采取现金或者股票方式分配股利。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2、报告期内，公司严格执行了以上现金分红政策，按期实施了 2009 年年度利润分配方案：以 2009 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），合计发放现金红利 23,747,245.60 元。公司最近三年以现金方式累计分配的利润占公司最近三年实现的年均可分配利润的 122.29%。

3、公司近三年分红情况

分红年度	现金分红的数额 (元、含税)	分红年度合并报表中归属于上 市公司股东的净利润(元)	占合并报表中归属于上市公司股东的 净利润的比率(%)
2009	23,747,245.60	50,596,323.91	46.93
2008	23,747,245.60	27,683,026.97	85.78
2007	0	38,233,560.60	0

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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	3,243,197.46	0	长期股 权投资	自有资 金投资
合计	21,000,000	23,621,316	/	23,621,316	3,243,197.46	0	/	/

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
凤凰光学控股公司	控股股东	购买商品	材料	市场定价		1,207,629.22	0.31	现金结算		
凤凰光学控股公司	控股股东	购买商品	水电汽	市场定价	水: 1.67 元/吨; 高峰电: 1.33 元/度、低谷电: 0.71 元/度、平段电: 1.02 元/度	8,513,121.41	100.00	现金结算		
凤凰光学控股公司	控股股东	接受劳务	加工费	市场定价		1,451,912.05	100.00	现金结算		
凤凰光学控股公司	控股股东	销售商品	货物	市场定价		4,812,813.42	0.77	现金结算		
凤凰光学控股公司	控股股东	提供劳务	加工费	市场定价		3,481.45	100.00	现金结算		

A、采购原材料、销售商品所发生的关联交易，主要是按照就近采购和销售的原则，节约运输费用，降低公司生产成本和销售费用。

B、购买生产所需的水、电、气等燃料和动力是公司生产经营所必需的，公司在上饶的工厂需要利用关联方的管道和线路，相关交易按照公平、公正的市场原则进行。

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) 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《土地使用权租赁协议》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 74 万元以及向凤凰光学集团有限公司支付商标使用费 60 万元，本报告期内公司已支付土地使用费 37 万元、商标使用费 30 万元。

(2) 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业务由控股股东的控股子公司江西凤凰光学进出口有限公司代理，报告期内共支付代理费 145 万元。根据代理进、出口协议，报告期内公司通过关联方江西凤凰光学进出口有限公司代理进口货物 2938.87 万元，代理出口货物 19187.56 万元，代理进口固定资产 133.54 万元。

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 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，出售数量占股份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。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 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:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信大华会计师事务所有限公司	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
境内会计师事务所审计年限		1

报告期内，公司未改聘会计师事务所。经公司 2009 年年度股东大会批准，公司续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构，聘期一年。

(十二) 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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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
凤凰光学第五届董事会第四次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》D004、 《上海证券报》B18	2010 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学 2009 年全年业绩预增公告	《中国证券报》B04、 《上海证券报》B18	2010 年 1 月 12 日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C08、 《上海证券报》B70	2010 年 1 月 22 日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学关于被认定为高新技术企业的公告	《中国证券报》D008、 《上海证券报》B30	2010 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学第五届董事会 2010 年第一次临时会议决议公告暨召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》B05、 《上海证券报》B31	2010 年 2 月 25 日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学 2010 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B08、 《上海证券报》B71	2010 年 3 月 16 日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学第五届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》B08、 《上海证券报》B71	2010 年 3 月 16 日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学澄清公告	《中国证券报》B004、 《上海证券报》B15	2010 年 3 月 19 日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学第五届董事会第六次会议决议公告暨召开 2009 年年度股东大会的通知	《中国证券报》D019、 《上海证券报》B44	2010 年 4 月 2 日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学日常关联交易公告	《中国证券报》D019、 《上海证券报》B44	2010 年 4 月 2 日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学第五届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》D019、 《上海证券报》B44	2010 年 4 月 2 日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学 2009 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》D014、 《上海证券报》B120	2010 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学第五届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》D014、 《上海证券报》B120	2010 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学股份有限公司公告	《中国证券报》D014、 《上海证券报》B120	2010 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学 2009 年年报更正公告	《中国证券报》B016、 《上海证券报》31	2010 年 5 月 8 日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学 2009 年利润分配实施公告	《中国证券报》B008、 《上海证券报》B21	2010 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学股改限售流通股上市公告	《中国证券报》B004、 《上海证券报》12	2010 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn
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》B004、 《上海证券报》B28	2010 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学第五届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》B004、 《上海证券报》B16	2010 年 6 月 22 日	http://www.sse.com.cn
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》B004、 《上海证券报》20	2010 年 6 月 26 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位：凤凰光学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(六)、1	222,871,057.77	381,894,257.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(六)、2	646,874.57	2,154,767.68
应收账款	(六)、3	192,511,623.64	152,912,721.56
预付款项	(六)、5	13,875,551.43	12,292,989.11
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	(六)、4	2,477,008.57	1,641,267.36
买入返售金融资产			
存货	(六)、6	137,118,384.27	88,222,872.14
一年内到期的非流动资产		20,168.20	154,519.10
其他流动资产	(六)、7	110,318.42	120,000.00
流动资产合计		569,630,986.87	639,393,394.50
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	(六)、9	63,335,249.45	63,335,249.45
投资性房地产			
固定资产	(六) 10	409,172,185.68	428,488,293.17
在建工程	(六) 11	205,814.00	205,814.00
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	(六) 12	13,109,566.89	13,441,362.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(六) 13	227,085.89	342,314.81
递延所得税资产	(六) 14	1,986,080.71	1,192,387.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		488,035,982.62	507,005,421.86
资产总计		1,057,666,969.49	1,146,398,816.36

流动负债：			
短期借款	(六) 16	35,000,000.00	149,000,000.00
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	(六) 17	3,000,000.00	2,000,000.00
应付账款	(六) 18	204,230,771.67	150,765,938.12
预收款项	(六) 19	3,163,034.88	3,203,849.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六) 20	29,808,395.71	38,791,841.55
应交税费	(六) 21	-7,134,633.38	1,765,704.64
应付利息			
应付股利	(六) 22	1,759,741.01	15,865,132.71
其他应付款	(六) 23	22,896,092.89	16,679,797.90
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	(六) 24	7,454,629.72	1,505,851.39
流动负债合计		300,178,032.50	379,578,115.86
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	(六) 25	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		302,178,032.50	381,578,115.86
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	(六) 26	237,472,456.00	237,472,456.00
资本公积	(六) 27	111,016,764.11	109,857,630.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六) 28	57,971,205.80	57,971,205.80
一般风险准备			
未分配利润	(六) 29	184,039,706.38	177,567,034.23
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		590,500,132.29	582,868,326.69
少数股东权益		164,988,804.70	181,952,373.81
所有者权益合计		755,488,936.99	764,820,700.50
负债和所有者权益总计		1,057,666,969.49	1,146,398,816.36

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

2010 年 6 月 30 日

编制单位：凤凰光学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		66,859,704.20	168,258,601.22
交易性金融资产			
应收票据	(十二)、1	119,000.00	30,000.00
应收账款		30,578,903.01	25,436,585.81
预付款项		3,313,585.06	2,999,574.33
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十二)、2	70,897,480.44	74,071,013.93
存货		22,960,013.29	18,734,165.65
一年内到期的非流动资产			2,085.82
其他流动资产		110,318.42	120,000.00
流动资产合计		194,839,004.42	289,652,026.76
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	(十二)、3	247,028,549.45	247,028,549.45
投资性房地产			
固定资产		101,860,403.01	107,097,221.34
在建工程		205,814.00	205,814.00
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		13,830.32	20,522.72
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		349,108,596.78	354,352,107.51
资产总计		543,947,601.20	644,004,134.27

流动负债：			
短期借款		35,000,000.00	149,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		3,000,000.00	2,000,000.00
应付账款		10,079,994.27	9,065,930.89
预收款项		75,773.68	409,996.22
应付职工薪酬		2,436,169.47	4,572,779.09
应交税费		-262,674.86	134,958.58
应付利息			
应付股利			
其他应付款		22,474,262.50	19,390,176.35
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		2,079,531.47	650,958.35
流动负债合计		74,883,056.53	185,224,799.48
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		74,883,056.53	185,224,799.48
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	57,971,205.80
一般风险准备			
未分配利润		64,948,849.45	54,663,639.57
所有者权益（或股东权益） 合计		469,064,544.67	458,779,334.79
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		543,947,601.20	644,004,134.27

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

编制单位：凤凰光学股份有限公司

2010 年 1—6 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		622,036,901.16	363,402,439.45
其中：营业收入	(六)、30	622,036,901.16	363,402,439.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		575,714,155.14	346,125,714.34
其中：营业成本	(六)、30	538,555,825.63	314,863,344.86
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	(六)、31	354,518.85	468,047.32
销售费用		9,969,356.31	5,711,938.01
管理费用		24,702,810.60	21,416,377.58
财务费用		-404,307.97	4,423,421.59
资产减值损失		2,535,951.72	-757,415.02
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）	(六)、32	3,243,197.46	
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）		49,565,943.48	17,276,725.11
加：营业外收入	(六)、34	396,776.54	3,626,851.85
减：营业外支出	(六)、35	494,851.20	616,051.21
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		49,467,868.82	20,287,525.75
减：所得税费用	(六)、36	8,474,945.99	3,358,771.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		40,992,922.83	16,928,753.87
归属于母公司所有者的净利润		30,219,917.75	11,168,300.84
少数股东损益		10,773,005.08	5,760,453.03
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.127	0.047
（二）稀释每股收益		0.127	0.047
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

2010 年 1—6 月

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十二)、4	68,921,004.35	75,516,080.53
减: 营业成本	(十二)、4	57,635,762.77	65,150,789.13
营业税金及附加		29,385.00	218,722.70
销售费用		3,115,496.68	2,280,810.07
管理费用		5,395,872.66	6,261,207.40
财务费用		1,037,623.53	3,143,159.82
资产减值损失		122,233.69	-945,588.94
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)	(十二)、5	32,618,197.46	43,481,919.50
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)		34,202,827.48	42,888,899.85
加: 营业外收入		29,880.00	785,466.00
减: 营业外支出		200,252.00	312,202.44
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		34,032,455.48	43,362,163.41
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		34,032,455.48	43,362,163.41
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、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

合并现金流量表

编制单位:凤凰光学股份有限公司

2010 年 1—6 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		552,800,549.86	368,547,304.57
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		18,697,792.58	4,340,331.30
收到其他与经营活动有关的现金		8,747,308.92	13,787,225.38
经营活动现金流入小计		580,245,651.36	386,674,861.25
购买商品、接受劳务支付的现金		383,257,007.26	198,145,354.39
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		130,256,564.02	80,458,303.99
支付的各项税费		24,656,082.69	13,050,522.66
支付其他与经营活动有关的现金		16,807,160.14	17,586,153.25
经营活动现金流出小计		554,976,814.11	309,240,334.29
经营活动产生的现金流量净额		25,268,837.25	77,434,526.96
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,243,197.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		252,590.00	1,037,967.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,495,787.46	1,037,967.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,996,319.44	9,398,307.17
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,996,319.44	9,398,307.17
投资活动产生的现金流量净额		-5,500,531.98	-8,360,339.87
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		6,551,321.33	
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		20,000,000.00	169,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		26,551,321.33	169,000,000.00
偿还债务支付的现金		134,000,000.00	162,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,779,651.98	37,606,442.00
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		207,779,651.98	199,606,442.00
筹资活动产生的现金流量净额		-181,228,330.65	-30,606,442.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-161,022.28	-211,086.74
五、现金及现金等价物净增加额		-161,621,047.66	38,256,658.35
加:期初现金及现金等价物余额		381,485,039.76	241,604,778.28
六、期末现金及现金等价物余额		219,863,992.10	279,861,436.63

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

编制单位: 凤凰光学股份有限公司

2010 年 1—6 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		66,081,530.04	76,547,569.52
收到的税费返还		1,335,842.00	302,306.73
收到其他与经营活动有关的现金		18,288,096.94	35,563,663.90
经营活动现金流入小计		85,705,468.98	112,413,540.15
购买商品、接受劳务支付的现金		44,468,471.09	36,084,816.53
支付给职工以及为职工支付的现金		21,174,887.53	19,966,834.23
支付的各项税费		617,453.11	2,750,203.21
支付其他与经营活动有关的现金		13,544,392.93	16,656,618.58
经营活动现金流出小计		79,805,204.66	75,458,472.55
经营活动产生的现金流量净额		5,900,264.32	36,955,067.60
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		32,618,197.46	42,853,860.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			11,702,436.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		32,618,197.46	54,556,297.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,969,892.13	2,739,275.26
投资支付的现金			
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		1,969,892.13	2,739,275.26
投资活动产生的现金流量净额		30,648,305.33	51,817,021.93
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		20,000,000.00	169,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	169,000,000.00
偿还债务支付的现金		134,000,000.00	154,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,545,498.21	26,384,069.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		160,545,498.21	180,384,069.61
筹资活动产生的现金流量净额		-140,545,498.21	-11,384,069.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-103,996,928.56	77,388,019.92
加: 期初现金及现金等价物余额		167,849,567.09	61,575,657.94
六、期末现金及现金等价物余额		63,852,638.53	138,963,677.86

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

2010 年 1—6 月

编制单位：凤凰光学股份有限公司

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	109,857,630.66			57,971,205.80		177,567,034.23		181,952,373.81	764,820,700.50
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	109,857,630.66			57,971,205.80		177,567,034.23		181,952,373.81	764,820,700.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,159,133.45					6,472,672.15		-16,963,569.11	-9,331,763.51
（一）净利润							30,219,917.75		10,773,005.08	40,992,922.83
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							30,219,917.75		10,773,005.08	40,992,922.83
（三）所有者投入和减少资本		1,159,133.45							5,392,187.88	6,551,321.33
1. 所有者投入资本		1,159,133.45							5,392,187.88	6,551,321.33
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-23,747,245.60		-33,128,762.07	-56,876,007.67
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,747,245.60		-33,128,762.07	-56,876,007.67
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	111,016,764.11			57,971,205.80		184,039,706.38		164,988,804.70	755,488,936.99

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：凤凰光学股份有限公司

2010 年 1—6 月

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			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

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

编制单位:凤凰光学股份有限公司

2010 年 1—6 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			57,971,205.80		54,663,639.57	458,779,334.79
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			57,971,205.80		54,663,639.57	458,779,334.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							10,285,209.88	10,285,209.88
(一)净利润							34,032,455.48	34,032,455.48
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							34,032,455.48	34,032,455.48
(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							-23,747,245.60	-23,747,245.60
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-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		64,948,849.45	469,064,544.67

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：凤凰光学股份有限公司

2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							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	
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

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

(二) 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 2010 年 4 月 7 日换领上饶市工商行政管理局颁发的注册号：360000110005628《企业法人营业执照》，法定代表人：罗小勇。

公司 1997 年 5 月 12 日注册资本为 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 23,747.25 万股，其中发起人股份 13,002.23 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 23,747.25 万股，其中发起人股份 9,671.27 万股占 40.726%、社会公众股 14,075.98 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 23,747.25 万股，其中发起人股份 9,371.27 万股占 39.46%、社会公众股 14,375.98 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产业取得迅猛发展，一跃成为最大的利润增长点。

(三) 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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明：

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

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

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，按账龄分析法计算确定减值损失，计提坏账准备，	
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：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
办公和其他设备	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。对使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和实际控制权；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

(四) 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	2010 年度	2009 年度
本公司	高新技术企业优惠税率	15%	15%
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		25%	12.5%
江西凤凰富士能光学有限公司		25%	12.5%

2、税收优惠及批文

(1) 2009 年 12 月 10 日，本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。

(2) 2008 年 12 月 29 日，控股子公司凤凰光学（广东）有限公司获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。

(五) 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			
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	商业	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	6,488	开发制造手机镜片	4,639.73		69.36	69.36	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			

(六) 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：	/	/	203,042.93	/	/	314,851.26
人民币	/	/	203,042.93	/	/	314,851.26
银行存款：	/	/	219,660,949.17	/	/	381,170,188.50
人民币	/	/	200,647,602.36	/	/	371,727,992.64
美元	2,498,456.95	6.7909	16,966,771.30	1,109,282.51	6.8282	7,574,402.83
日元	28,672,292.00	0.0766	2,034,385.45	25,148,968.00	0.0738	1,855,490.86
港元	13,973.18	0.8724	12,190.06	13,971.80	0.8805	12,302.17
其他货币资金：	/	/	3,007,065.67	/	/	409,217.79
人民币	/	/	3,007,065.67	/	/	409,217.79
合计	/	/	222,871,057.77	/	/	381,894,257.55

(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减少的主要因素为本期公司归还到期借款所致。

(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	3,007,065.67	409,034.13
信用证保证金		183.66
合计	3,007,065.67	409,217.79

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	646,874.57	1,220,214.87
商业承兑汇票		934,552.81
合计	646,874.57	2,154,767.68

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	158,101,002.18	77.01	9,527,193.21	6.03	117,773,731.66	72.15	7,120,326.46	6.05
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	1,062,371.63	0.52	388,504.95	36.57	1,092,488.69	0.67	409,493.51	37.48
其他不重大应收账款	46,134,076.71	22.47	2,870,128.72	6.22	44,359,850.60	27.18	2,783,529.42	6.27
合计	205,297,450.52	/	12,785,826.88	/	163,226,070.95	/	10,313,349.39	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：
 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	42,961.58	0.02	5,155.39	43,747.18	0.03	5,249.66
2 至 3 年	795,075.61	0.39	159,015.12	805,622.08	0.49	161,124.42
3 年以上	224,334.44	0.11	224,334.44	243,119.43	0.15	243,119.43
合计	1,062,371.63	0.52	388,504.95	1,092,488.69	0.67	409,493.51

(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	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
凤凰光学控股有限公司	1,033,125.81	61,987.55	958,267.10	57,496.03
合计	1,033,125.81	61,987.55	958,267.10	57,496.03

(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 (%)
日东光学株式会社	业务单位	34,420,315.89	1 年以内	16.77
PENTAX(宾得) CORPORATION	业务单位	18,691,313.66	1 年以内	9.10
日本富士能株式会社 FUJINON CORPORAT JP SAITAMA	业务单位	13,337,299.18	1 年以内	6.50
NIDEC COPAL CORPORATION	业务单位	11,182,714.55	1 年以内	5.45
Canon Opto(M) Sdn. Bhd	业务单位	9,044,226.12	1 年以内	4.41
合计	/	86,675,869.40	/	42.23

(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 (%)
凤凰光学控股有限公司	本公司母公司	1,033,125.81	0.50
江西凤凰光学进出口有限公司	公司母公司子公司	442,842.81	0.22
合计	/	1,475,968.62	0.72

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	3,858,419.37	68.07	2,613,662.80	67.74	3,627,574.00	76.07	2,508,223.98	69.14
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	293,841.56	5.18	293,841.56	100.00	577,033.13	12.10	539,289.13	93.46
其他不重大的其他应收款	1,515,883.84	26.75	283,631.84	18.71	564,322.20	11.83	80,148.86	14.20
合计	5,668,144.77	/	3,191,136.20	/	4,768,929.33	/	3,127,661.97	/

(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
2 至 3 年				30,900.00	0.65	6,180.00
3 年以上	293,841.56	5.18	293,841.56	531,333.13	11.14	531,333.13
合计	293,841.56	5.18	293,841.56	577,033.13	12.10	539,289.13

(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
江西东和光学有限公司	2,369,664.88	41.81	往来款
中山市金箭工贸有限公司	805,909.12	14.22	押金
合计	3,175,574.00	56.03	

(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	41.81
中山市金箭工贸有限公司	子公司客户	805,909.12	1-2 年	14.22
黄俊	子公司职工	150,000.00	2 年以内	2.65
王晓雄	子公司职工	117,000.00	1-2 年	2.06
康东	子公司职工	116,000.00	2 年以内	2.05
合计	/	3,558,574.00	/	62.79

(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	41.81
合计	/	2,369,664.88	41.81

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	13,225,366.56	95.31	11,012,512.24	89.58
1 至 2 年			766,532.30	6.24
2 至 3 年	2,846.84	0.02	513,216.97	4.17
3 年以上	647,338.03	4.67	727.60	0.01
合计	13,875,551.43	100.00	12,292,989.11	100.00

(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	3,582,918.75	1年以内	预付租金
南昌金昌装饰设计工程有限	业务单位	1,028,370.35	1年以内	预付货款
佳能(中国)有限公司上海分公司	业务单位	935,312.97	1年以内	预付货款
重庆南铝工贸公司	业务单位	857,424.31	1年以内	预付货款
上海创强模具有限公司	业务单位	843,790.00	1年以内	预付货款
合计	/	7,247,816.38	/	/

(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	39,666,148.95	1,732,456.58	37,933,692.37	24,879,311.53	1,732,456.58	23,146,854.95
在产品	29,378,369.88		29,378,369.88	25,315,079.66		25,315,079.66
周转材料	768,149.26		768,149.26	2,909,678.81		2,909,678.81
自制半成品	9,244,442.32		9,244,442.32	1,397,843.08		1,397,843.08
产成品	77,529,998.40	17,736,267.96	59,793,730.44	53,189,683.60	17,736,267.96	35,453,415.64
合计	156,587,108.81	19,468,724.54	137,118,384.27	107,691,596.68	19,468,724.54	88,222,872.14

(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	1,732,456.58				1,732,456.58
自制半成品					
产成品	17,736,267.96				17,736,267.96
合计	19,468,724.54				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(%)
自制半成品			
产成品			

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	50,318.42	
信息披露费	60,000.00	120,000.00
合计	110,318.42	120,000.00

8、对合营企业投资和联营企业投资：

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(%)	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	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
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

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（%）
南昌凤凰数码科技公司	18,000,000.00	3,777,879.17		3,777,879.17			60.00	60.00
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		41.00	41.00
江西东和光学有限公司	600,000.00						50.00	50.00
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		90.00	90.00

长期股权投资的说明：

(1) 报告期收到上饶银行股份有限公司分红款 3,243,197.46 元。

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：	751,504,862.44	9,993,011.33	1,080,025.13	760,417,848.64
其中：房屋及建筑物	102,939,521.92	753,200.00		103,692,721.92
机器设备	608,905,256.12	8,541,846.13	971,528.63	616,475,573.62
运输工具	6,948,311.03	280,043.00		7,228,354.03
进口模具	12,218,175.93			12,218,175.93
办公和其他设备	20,493,597.44	417,922.20	108,496.50	20,803,023.14
二、累计折旧合计：	321,953,842.57	28,775,845.11	546,751.42	350,182,936.26
其中：房屋及建筑物	25,245,805.45	1,647,043.96		26,892,849.41
机器设备	269,056,191.66	24,710,827.09	445,132.76	293,321,885.99
运输工具	3,179,715.00	267,736.81		3,447,451.81
进口模具	8,481,633.37	671,678.66		9,153,312.03
办公和其他设备	15,990,497.09	1,478,558.59	101,618.66	17,367,437.02
三、固定资产账面净值合计	429,551,019.87	-18,782,833.78	533,273.71	410,234,912.38
其中：房屋及建筑物	77,693,716.47	-893,843.96		76,799,872.51
机器设备	339,849,064.46	-16,168,980.96	526,395.87	323,153,687.63
运输工具	3,768,596.03	12,306.19		3,780,902.22
进口模具	3,736,542.56	-671,678.66		3,064,863.90

办公和其他设备	4,503,100.35	-1,060,636.39	6,877.84	3,435,586.12
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	428,488,293.17	-18,782,833.78	533,273.71	409,172,185.68
其中：房屋及建筑物	77,693,716.47	-893,843.96		76,799,872.51
机器设备	339,849,064.46	-16,168,980.96	526,395.87	323,153,687.63
运输工具	3,768,596.03	12,306.19	0.00	3,780,902.22
进口模具	2,673,815.86	-671,678.66	0.00	2,002,137.20
办公和其他设备	4,503,100.35	-1,060,636.39	6,877.84	3,435,586.12

本期折旧额：28,775,845.11 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,335,816.40 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	205,814.00		205,814.00

(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	资金来源	期末数
退城进园工程	62,205,000.00	205,814.00			自筹	205,814.00
革新精密加工基地	23,000,000.00		1,335,816.40	1,335,816.40	自筹	
合计	85,205,000.00	205,814.00	1,335,816.40	1,335,816.40	/	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	18,714,865.56	25,641.03		18,740,506.59
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	2,119,352.38	25,641.03		2,144,993.41
二、累计摊销合计	4,127,669.64	357,437.02		4,485,106.66
1、土地使用权	1,570,212.74	145,251.78		1,715,464.52

2、专有技术	1,354,166.96			1,354,166.96
3、电脑软件	1,203,289.94	212,185.24		1,415,475.18
三、无形资产账面净值合计	14,587,195.92	-331,795.99		14,255,399.93
1、土地使用权	12,525,300.44	-145,251.78		12,380,048.66
2、专有技术	1,145,833.04			1,145,833.04
3、电脑软件	916,062.44	-186,544.21		729,518.23
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、无形资产账面价值合计	13,441,362.88	-331,795.99		13,109,566.89
1、土地使用权	12,525,300.44	-145,251.78		12,380,048.66
2、专有技术				
3、电脑软件	916,062.44	-186,544.21		729,518.23

本期摊销额：357,437.02 元。

说明：A、本期无形资产摊销额为 357,437.02 元。 B、期末无用于抵押或担保的无形资产。

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
装修费	322,381.60		110,028.90		212,352.70
其他	19,933.21		5,200.02		14,733.19
合计	342,314.81		115,228.92		227,085.89

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	1,986,080.71	1,191,893.57
开办费		493.98
小计	1,986,080.71	1,192,387.55

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	13,441,011.36	2,535,951.72			15,976,963.08
二、存货跌价准备	19,468,724.54				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	7,508,569.13				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	42,626,864.77	2,535,951.72		45,162,816.49

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
担保借款	35,000,000.00	149,000,000.00
合计	35,000,000.00	149,000,000.00

A、担保借款中 2000.00 万元由凤凰光学控股有限公司提供信用担保，1500.00 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	3,000,000.00	2,000,000.00
合计	3,000,000.00	2,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 3,000,000.00 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	203,592,480.79	149,226,726.92
一至二年	213,515.39	671,397.56
二至三年		302,618.70
三至以上	424,775.49	565,194.94
合计	204,230,771.67	150,765,938.12

(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	208,519.40	183,336.22
合计	208,519.40	183,336.22

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	1,810,077.40	1,431,858.04
一至二年	1,165,340.37	1,187,299.89
二至三年	22,670.00	19,676.90
三年以上	164,947.11	565,014.72
合计	3,163,034.88	3,203,849.55

(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。

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	19,574,675.97	119,599,990.26	127,504,971.68	11,669,694.55
二、职工福利费	19,100,539.20	1,092,446.43	2,283,442.71	17,909,542.92
三、社会保险费	53,461.43	11,502,506.56	11,504,738.06	51,229.93
其中：医疗保险费	23,103.01	2,514,545.54	2,517,252.97	20,395.58
基本养老保险费	27,291.82	8,139,527.41	8,138,535.01	28,284.22
年金缴费				
失业保险费	1,916.62	521,596.54	521,919.33	1,593.83
工伤保险费	689.99	211,170.60	211,286.81	573.78
生育保险费	459.99	115,666.47	115,743.94	382.52
四、住房公积金	8,557.91	1,296,252.48	1,297,429.79	7,380.60
五、辞退福利		36,060.00	36,060.00	
六、其他	54,607.04	1,968,284.07	1,852,343.40	170,547.71
合计	38,791,841.55	135,495,539.80	144,478,985.64	29,808,395.71

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-7,241,091.66	-1,524,492.49
营业税	79,269.97	91,558.04
企业所得税	-886,511.74	2,769,153.26
个人所得税	772,990.28	174,302.41
城市维护建设税	983.06	8,226.55
教育费附加	2,152.69	5,758.35
土地使用税		154,390.50
房产税	9,552.00	9,552.00
其他	128,022.02	77,256.02
合计	-7,134,633.38	1,765,704.64

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	1,759,741.01	15,865,132.71	
合计	1,759,741.01	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	12,801,323.41	5,647,224.85
一至二年	302,843.56	714,071.67
二至三年	9,027,461.06	9,113,178.98
三年以上	764,464.86	1,205,322.40
合计	22,896,092.89	16,679,797.90

(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：元 币种：人民币

单位名称	金 额	未偿还原因
深圳凤凰在线通数码科技有限公司	7,709,865.64	已歇业
广东索普数码科技有限公司	4,742,000.00	已歇业
南昌凤凰数码科技有限公司	1,648,828.34	已歇业
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：元 币种：人民币

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	7,709,865.64	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
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	4,254,204.01	590,958.35
加工费	3,016,548.27	854,893.04
其 他	183,877.44	60,000.00
合计	7,454,629.72	1,505,851.39

说明：期末其他流动负债比期初增加的主要因素为公司本期外代理费和加工增加所致。

25、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。

26、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

27、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）	86,346,105.30	1,159,133.45		87,505,238.75
其他资本公积	23,511,525.36			23,511,525.36
合计	109,857,630.66	1,159,133.45		111,016,764.11

说明：外方股东单方对子公司江西凤凰富士能光学有限公司增资。

28、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	35,933,721.70			35,933,721.70
任意盈余公积	22,037,484.10			22,037,484.10
合计	57,971,205.80			57,971,205.80

29、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	177,567,034.23	/
调整后 年初未分配利润	177,567,034.23	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,219,917.75	/
应付普通股股利	23,747,245.60	
期末未分配利润	184,039,706.38	/

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：以 2009 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 1.00 元(含税)计 23,747,245.60 元。2010 年 5 月公司已支付现金红利 23,747,245.6 元。

30、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	578,728,270.17	352,479,219.17
其他业务收入	43,308,630.99	10,923,220.28
营业成本	538,555,825.63	314,863,344.86

(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	558,621,698.61	483,916,102.09	341,077,917.18	297,063,810.16
商业	20,106,571.56	19,483,257.47	11,401,301.99	11,362,051.22
合计	578,728,270.17	503,399,359.56	352,479,219.17	308,425,861.38

(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
光学加工	497,474,070.90	432,086,753.74	271,458,609.02	236,019,297.56
照相器材	42,447,577.37	38,613,917.71	55,985,665.28	47,748,247.59
精密加工	38,806,621.90	32,698,688.11	25,034,944.87	24,658,316.23
合计	578,728,270.17	503,399,359.56	352,479,219.17	308,425,861.38

(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
国外	468,691,847.23	412,761,672.18	257,491,617.33	221,526,415.95
国内	110,036,422.94	90,637,687.38	94,987,601.84	86,899,445.43
合计	578,728,270.17	503,399,359.56	352,479,219.17	308,425,861.38

(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（%）
日本富士能株式会社 FUJINON CORPORAT JP SAITAMA	123,373,443.54	19.83
日东光学株式会社	69,343,450.09	11.15
PENTAX(宾得) CORPORATION	47,510,878.10	7.64
佳能(CANON)珠海有限公司	45,937,218.71	7.38
NIDEC COPAL CORPORATION	17,631,431.63	2.83
合计	303,796,422.07	48.83

31、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	315,316.86	247,501.98	按营业额的 5%计缴；
城市维护建设税	20,699.58	150,347.72	按应纳流转税额的 7%计缴
教育费附加	15,805.70	70,197.62	按应纳流转税额的 3%计缴
其他	2,696.71		
合计	354,518.85	468,047.32	/

32、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	3,243,197.46	
合计	3,243,197.46	

(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	3,243,197.46		分红
合计	3,243,197.46		/

33、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	2,535,951.72	-757,415.02
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,535,951.72	-757,415.02

34、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		956,680.28
其中：固定资产处置利得		956,680.28
政府补助	311,670.00	2,380,000.00
其他	85,106.54	290,171.57
合计	396,776.54	3,626,851.85

(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
财政补贴	311,670.00	2,380,000.00	
合计	311,670.00	2,380,000.00	/

35、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	290,398.70	602,514.92
其中：固定资产处置损失	290,398.70	602,514.92
对外捐赠	200,000.00	5,120.00
赔偿金、违约金、罚款	252.00	7,093.45
其它	4,200.50	1,322.84
合计	494,851.20	616,051.21

36、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	9,268,639.14	3,352,569.84
递延所得税调整	-793,693.15	6,202.04
合计	8,474,945.99	3,358,771.88

37、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	2,573,517.65
财政补贴	311,670.00
往来款项	5,862,121.27
合计	8,747,308.92

(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	3,161,118.42
管理费用	7,737,475.09
财务费用	133,311.66
营业外支出	200,252.00
往来款项	5,575,002.97
合计	16,807,160.14

38、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	40,992,922.83	16,928,753.87
加：资产减值准备	2,535,951.72	-18,832,057.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,775,845.11	28,378,745.35
无形资产摊销	427,843.12	272,916.95
长期待摊费用摊销	137,273.1	420,553.44
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）	290,398.70	-371,190.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		17,025.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,798,252.61	4,217,120.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,243,197.46	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-793,693.16	223,980.49
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）	-48,895,512.13	49,087,040.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,357,163.83	20,821,621.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,599,916.64	-23,862,208.19
其他		132,226.16
经营活动产生的现金流量净额	25,268,837.25	77,434,526.96
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	219,863,992.10	279,861,436.63
减：现金的期初余额	381,485,039.76	241,604,778.28
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	-161,621,047.66	38,256,658.35

(2) 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	219,863,992.10	381,485,039.76
其中：库存现金	203,042.93	314,851.26
可随时用于支付的银行存款	219,660,949.17	381,170,188.50
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	219,863,992.10	381,485,039.76

(七) 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	罗小勇	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	罗小勇	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
上海凤凰光电有限公司	有限责任公司	上海市江场西路 395 号三号楼 A 座	王熙晏	制造业	2000 首期 1000)	75.00	75.00	75145321-1
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
凤凰光学(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	缪建新	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	缪建新	制造业	6,488	69.36	69.36	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								

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	1,207,629.22	0.31	353,654.52	0.66
凤凰光学控股公司	购买商品	水电汽	市场定价	8,513,121.41	100.00	6,456,124.74	100.00
凤凰光学控股公司	接受劳务	加工费	市场定价	1,451,912.05	100.00	1,777,085.19	100.00
凤凰光学控股公司	销售商品	货物	市场定价	4,812,813.42	0.77	3,970,908.65	1.13
凤凰光学控股公司	提供劳务	加工费	市场定价	3,481.45	100.00		

(2) 关联租赁情况

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
凤凰光学控股有限公司	凤凰光学股份有限公司	土地使用权		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	商标使用权		1997年1月1日~2026年12月31日

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,本报告期内已支付土地使用费 370,000.00 元,商标使用费 300,000.00 元。

(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	2,000.00	2009年7月21日~2010年7月20日	
凤凰光学集团有限公司	凤凰光学股份有限公司	1,500.00	2010年1月15日~2011年1月14日	

(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。

单位:元 币种:人民币

公司名称	项 目	本期数	上期数	定价原则
江西凤凰光学进出口有限公司	代理进口货物	29,388,730.00	19,260,067.95	
江西凤凰光学进出口有限公司	代理出口货物	191,875,644.62	109,871,072.95	
江西凤凰光学进出口有限公司	代理进口固定资产	1,335,396.40	2,967,138.66	
江西凤凰光学进出口有限公司	发生的代理费用	1,450,000.00	65,823.76	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	1,033,125.81		958,267.10	
应收账款	江西凤凰光学进出口有限公司	442,842.81		807,432.62	
其他应收款	江西东和光学有限公司	2,369,664.88		2,369,664.88	
预付账款	江西凤凰光学进出口有限公司	415,274.81		415,274.81	

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	208,519.40		183,336.22	
应付账款	江西凤凰光学进出口有限公司	2,310,902.64		1,657,043.01	
其他应付款	深圳凤凰在线通数码科技有限公司	7,709,865.64		7,609,865.64	
其他应付款	南昌凤凰数码科技有限公司	1,648,828.34		1,648,828.34	
其他应付款	广东索普数码科技公司	4,742,000.00		4,742,000.00	

(八) 股份支付

1、股份支付总体情况

无

(九) 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: 无

(十) 承诺事项:

- 1、重大承诺事项: 无
- 2、前期承诺履行情况: 无

(十一) 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

(十二) 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	19,661,823.04	59.89	1,220,842.46	6.21	13,502,613.27	49.34	851,289.88	6.30
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	966,803.48	2.95	295,689.05	30.58	966,803.48	3.53	295,689.05	30.58
其他不重大应收账款	12,198,731.92	37.16	731,923.92	6.00	12,896,971.64	47.13	782,823.65	6.07
合计	32,827,358.44	/	2,248,455.43	/	27,366,388.39	/	1,929,802.58	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提
 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	0.12	4,863.31	40,527.62	0.15	4,863.31
2 至 3 年	794,312.65	2.42	158,862.53	794,312.65	2.90	158,862.53
3 年以上	131,963.21	0.40	131,963.21	131,963.21	0.48	131,963.21
合计	966,803.48	2.94	295,689.05	966,803.48	3.53	295,689.05

(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	1,033,125.81	61,987.55	958,267.10	57,496.03
合计	1,033,125.81	61,987.55	958,267.10	57,496.03

(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	19.03
腾龙光学（佛山）有限公司	本公司客户	4,670,557.60	1 年以内	14.23
日本精工精密	本公司客户	4,606,044.36	1 年以内	14.03
阳明光学昆山有限公司	本公司客户	3,256,257.78	1 年以内	9.92
日本富士能株式会社	本公司客户	3,053,782.69	1 年以内	9.30
合计	/	21,834,104.29	/	66.51

(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	19.03
凤凰光学（上海）有限公司	本公司子公司	673,097.61	2.05
江西凤凰富士能有限公司	本公司子公司	141,286.84	0.43
凤凰光学（广东）有限公司	本公司子公司	119,281.67	0.36
凤凰光学控股有限公司	本公司母公司	1,033,125.81	3.15
江西凤凰光学进出口有限公司	公司母公司子公司	442,842.81	1.35
合计	/	8,657,096.60	26.37

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	3.04	2,369,664.88	100.00	2,369,664.88	2.91	2,369,664.88	100.00
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	209,943.12	0.27	209,943.12	100.00	213,243.12	0.26	204,363.12	95.84
其他不重大的其他应收款	75,422,851.53	96.69	4,525,371.09	6.00	78,789,504.18	96.83	4,727,370.25	6.00
合计	78,002,459.53	/	7,104,979.09	/	81,372,412.18	/	7,301,398.25	/

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	209,943.12	0.27	209,943.12	7,800.00	0.01	1,560.00
3至4年				202,443.12	0.25	202,443.12
合计	209,943.12	0.27	209,943.12	213,243.12	0.26	204,363.12

(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	75,203,140.00	96.41
江西东和光学有限公司	本公司子公司	2,369,664.88	3.04
合计	/	77,572,804.88	99.45

(5) 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	75,203,140.00	1-4年	96.41
江西东和光学有限公司	本公司子公司	2,369,664.88	5年以上	3.04
郭子刚	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
胡金根	本公司职工	10,000.00	1年以内	0.01
合计	/	77,696,564.16	/	99.60

(6) 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	75,203,140.00	96.41
江西东和光学有限公司	本公司子公司	2,369,664.88	3.04
合计	/	77,572,804.88	99.45

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(%)
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
江西凤凰富士能光学有限公司	42,000,000.00	46,397,300.00		46,397,300.00			69.36	69.36
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

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 (%)
南昌凤凰数码科技公司	18,000,000.00	3,777,879.17		3,777,879.17				60.00	60.00
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			41.00	41.00
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			90.00	90.00

2010 年 4 月公司收到上饶银行股份公司分红款 3,243,197.46 元。

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	65,369,160.06	73,300,798.65
其他业务收入	3,551,844.29	2,215,281.88
营业成本	57,635,762.77	65,150,789.13

(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	65,369,160.06	56,050,880.69	73,300,798.65	64,726,003.09
合计	65,369,160.06	56,050,880.69	73,300,798.65	64,726,003.09

(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
照相器材	22,341,005.81	19,130,660.24	44,693,936.45	36,495,769.53
精密加工	43,028,154.25	36,920,220.45	28,606,862.20	28,230,233.56
合计	65,369,160.06	56,050,880.69	73,300,798.65	64,726,003.09

(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
国外	52,539,722.61	45,160,786.98	55,915,363.97	47,127,266.92
国内	12,829,437.45	10,890,093.71	17,385,434.68	17,598,736.17
合计	65,369,160.06	56,050,880.69	73,300,798.65	64,726,003.09

(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	16,762,810.84	24.32
日本富士能株式会社	11,139,274.85	16.16
腾龙光学（佛山）有限公司	7,623,365.83	11.06
阳明光学昆山有限公司	5,894,004.62	8.55
富士尼康	3,866,320.26	5.61
合计	45,285,776.40	65.70

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	32,618,197.46	43,481,919.50
合计	32,618,197.46	43,481,919.50

(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	21,375,000.00	25,716,555.01	
凤凰光学(广东)有限公司	8,000,000.00	17,765,364.49	
上饶银行股份有限公司	3,243,197.46		
合计	32,618,197.46	43,481,919.50	/

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	34,032,455.48	43,362,163.41
加：资产减值准备	122,233.69	-19,020,231.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,238,294.66	7,229,116.11
无形资产摊销	6,692.40	8,778.42
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）		-694,440.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,798,252.61	4,016,128.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,618,197.46	-43,481,919.50
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）	-4,225,847.64	26,064,606.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,482,260.73	13,382,127.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,028,641.31	6,088,738.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,900,264.32	36,955,067.60
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	63,852,638.53	138,963,677.86
减：现金的期初余额	167,849,567.09	61,575,657.94
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	-103,996,928.56	77,388,019.92

(十三) 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
非流动资产处置损益	-290,398.70
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)	323,670.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-131,345.96
计提资产减值损失	-2,535,951.72
收到投资收益	3,243,197.46
所得税影响额	-41,409.45
少数股东权益影响额(税后)	-3,572.77
合计	564,188.86

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	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	5.09	0.127	0.127
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.99	0.125	0.125

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

资产项目	2010年6月30日	2009年12月31日	增减比例%	变动原因
货币资金	222,871,057.77	381,894,257.55	-41.64%	归还借款、支付少数股东股利
应收票据	646,874.57	2,154,767.68	-69.98%	票据到期贴现
其他应收款	2,477,008.57	1,641,267.36	50.92%	增加借款
存货		88,222,872.14	55.42%	订单增加, 存货增加
递延所得税资产	1,986,080.71	1,192,387.55	66.56%	业务增长, 计提坏帐增加
短期借款	35,000,000.00	149,000,000.00	-76.51%	归还借款
应付票据	3,000,000.00	2,000,000.00	50.00%	开出票据, 采购材料
应付账款	204,230,771.67	150,765,938.12	35.46%	业务增长
应交税费	-7,134,633.38	1,765,704.64	-504.07%	进项税大于销项费
应付股利	1,759,741.01	15,865,132.71	-88.91%	支付少数股东股利
其他应付款	22,896,092.89	16,679,797.90	37.27%	收到处置款
其他流动负债	7,454,629.72	1,505,851.39	395.04%	支付代理费、加工费
损益项目	2010年1—6月	2009年1—6月	增减幅度%	变动原因
营业收入	622,036,901.16	363,402,439.45	71.17%	订单增加, 业务大幅增长
营业成本	538,555,825.63	314,863,344.86	71.04%	业务增加, 成本相应增加
销售费用	9,969,356.31	5,711,938.01	74.54%	出口大幅增长, 费用增加
财务费用	-404,307.97	4,423,421.59	-109.14%	借款大幅减少, 汇兑损失减少
资产减值损失	2,535,951.72	-757,415.02	-434.82%	应收帐款增加, 计提坏帐准备
投资收益	3,243,197.46			收到投资红利款
营业利润	49,565,943.48	17,276,725.11	186.89%	营业收入大幅增长
营业外收入	396,776.54	3,626,851.85	-89.06%	补贴收入减少
利润总额	49,467,868.82	20,287,525.75	143.83%	营业收入大幅增长
所得税费用	8,474,945.99	3,358,771.88	152.32%	营业利润幅长, 部分税收优惠到期
净利润	40,992,922.83	16,928,753.87	142.15%	利润总额大幅增长
归属于母公司所有者的净利润	30,219,917.75	11,168,300.84	170.59%	净利润大幅增长
少数股东损益	10,773,005.08	5,760,453.03	87.02%	净利润大幅增长

八、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告正本。
- 2、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊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8月20日