
凤凰光学股份有限公司
600071

2010 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	6
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.....	28
十、 重要事项.....	29
十一、 财务会计报告.....	33
十二、 备查文件目录.....	97

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、主管会计工作负责人孙志云及会计机构负责人（会计主管人员）彭丽声明：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

(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	吴明芳
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1号	
首次变更	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1号
	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
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010年4月7日
	公司变更注册登记地点	江西省上饶市光学路1号
	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	93,593,603.83
利润总额	98,237,455.93
归属于上市公司股东的净利润	54,861,554.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	52,546,250.25
经营活动产生的现金流量净额	145,698,712.24

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	147,755.80
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）	4,789,388.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-293,291.70
所得税影响额	-918,068.56
少数股东权益影响额（税后）	-1,410,479.07
合计	2,315,304.47

(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	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年
		调整后	调整前		
营业收入	1,464,014,414.81	934,454,890.43	934,454,890.43	56.67	969,039,209.25
利润总额	98,237,455.93	85,409,203.94	85,409,203.94	15.02	60,897,747.04
归属于上市公司股东的净利润	54,861,554.72	46,785,417.94	50,596,323.91	17.26	27,683,026.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,546,250.25	39,611,398.46	43,422,304.43	32.65	27,408,771.73
经营活动产生的现金流量净额	145,698,712.24	191,239,292.37	191,239,292.37	-23.81	78,755,784.00
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
		调整后	调整前		
总资产	1,117,929,381.13	1,146,398,816.36	1,146,398,816.36	-2.48	1,089,760,615.46
所有者权益(或股东权益)	610,557,108.10	579,057,420.72	582,868,326.69	5.44	556,257,763.16

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.2310	0.1970	0.2131	17.26	0.1166
稀释每股收益(元/股)	0.2310	0.1970	0.2131	17.26	0.1166
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2213	0.1668	0.1829	32.67	0.1154
加权平均净资产收益率(%)	9.25	8.27	8.91	增加 0.98 个百分点	5.09
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.86	7.00	7.65	增加 1.86 个百分点	5.04
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.61	0.81	0.81	-24.69	0.34
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.57	2.44	2.46	5.33	2.34

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	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。

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	72,965,450	72,965,450	0	0	股改承诺	2010年5月31日
合计	72,965,450	72,965,450	0	0	/	/

(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流通股 72,965,450 股自 2010 年 5 月 31 日上市流通。该部分股份上市流通后，公司有限售条件流通股份已全部可上市流通，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				26,025 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 28,550,000
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	未知	4.09	9,700,802	9,700,820	0	未知
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	未知	1.51	3,585,699	3,585,699	0	未知
中国工商银行—申万巴黎新经济混合型证券投资基金	未知	1.05	2,500,000	2,500,000	0	未知
久嘉证券投资基金	未知	0.98	2,316,366	2,316,366	0	未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	0.91	2,150,825	2,150,825	0	未知
中国工商银行—安信证券投资基金	未知	0.79	1,878,750	1,878,750	0	未知
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	未知	0.67	1,602,776	1,602,776	0	未知
中国银行股份有限公司—华安行业轮动股票型证券投资基金	未知	0.63	1,506,871	1,506,871	0	未知
庞海波	未知	0.59	1,400,000	1,400,000	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	
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	9,700,802		人民币普通股		9,700,802	
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	3,585,699		人民币普通股		3,585,699	
中国工商银行—申万巴黎新经济混合型证券投资基金	2,500,000		人民币普通股		2,500,000	
久嘉证券投资基金	2,316,366		人民币普通股		2,316,366	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,150,825		人民币普通股		2,150,825	
中国工商银行—安信证券投资基金	1,878,750		人民币普通股		1,878,750	
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	1,602,776		人民币普通股		1,602,776	

中国银行股份有限公司—华安行业轮动股票型证券投资基金	1,506,871	人民币普通股	1,506,871
庞海波	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与社会流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司前 10 名股东中的第 2 至 10 位为社会流通股股东，本公司未知其之间是否存在关联关系，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

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 2010 年 12 月 31 日，凤凰光学控股有限公司通过中国证券登记结算有限公司上海分公司累计质押 2855 万股，占本公司总股本的 12.02%，其中质押给国家开发银行股份有限公司 1955 万股，质押给上海浦东发展银行南昌分行 900 万股。

(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。

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	罗小勇
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

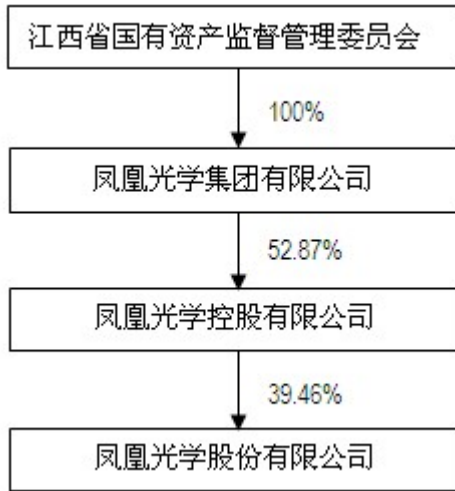
单位：元 币种：人民币

名称	江西省国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	李天鸥
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	54	2010年3月15日	2012年4月26日	0	0		0	是
肖锋	董事、总经理	男	48	2010年11月23日	2012年4月26日	0	0		0.525	是
缪建新	董事、常务副总经理	男	47	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		73.998	否
孙志云	董事、总会计师	男	50	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		32.01	否
戈良辉	董事、副总经理	男	46	2009年4月27日	2012年4月26日	9,598	9,598		64.09	否
竺力波	独立董事	男	46	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		3.14	否
刘旭	独立董事	男	48	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		3.14	否
巢序	独立董事	男	40	2010年4月29日	2012年4月26日	0	0		3.14	否
贾平	独立董事	男	47	2010年9月16日	2012年4月26日	0	0		2.31	否
郑礼春	监事会主席	男	38	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		0	是
杨小军	监事	男	46	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		6.3	否

朱布究	监事	男	57	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		2.93	否
高波	副总经理	男	46	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		94.07	否
邹建伟	副总经理、董事会秘书	男	37	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		33.43	否
合计	/	/	/	/	/	9,598	9,598	/	319.083	/

最近五年的主要工作经历:

罗小勇: 2005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。

肖锋: 2005年1月以来先后任江西凤凰光学进出口有限公司总经理; 凤凰光学控股有限公司董事、常务副总经理; 上海凤凰光学科仪有限公司董事长兼总经理; 凤凰光学集团有限公司党委委员、董事、副总经理等职。2010年11月至今担任本公司总经理、董事等职务。

缪建新: 2005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: 2005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: 2005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: 2005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: 2005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。

巢序: 2005年1月至今任上海上会会计师事务所有限公司部门经理、董事, 2009年7月至今任上海弘基企业(集团)股份有限公司独立董事, 2010年4月至今担任本公司独立董事。

贾平: 2005年1月至2008年5月任长春光机所副所长, 2008年5月至今任长春光机所党委书记、副所长, 2010年9月至今担任本公司独立董事。

郑礼春: 2005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: 2005年1月至今任凤凰光学股份有限公司监事; 2005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。

朱布究: 2005年1月至今任凤凰光学股份有限公司监事。

高波: 2005年1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: 2005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。

(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
罗小勇	凤凰光学控股有限公司	董事长、总经理	2010年5月24日		否
肖锋	凤凰光学控股有限公司	常务副总经理	2002年4月22日	2010年11月22日	否

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
罗小勇	凤凰光学集团有限公司	董事长、党委书记、总经理	2010年2月3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
杨小军	凤凰光学集团有限公司	党委副书记	2007年1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
巢序	上海上会会计师事务所	部门经理、董事	2005年11月1日		是
贾平	长春光机研究所	党委书记、副所长	2008年5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	公司董事、监事、高级管理人员年度薪酬按相关规定支付。

(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
肖锋	董事、总经理	聘任	经 2010 年 11 月 5 日公司第五届董事会 2010 年第二次临时会议审议通过，聘任为公司总经理；经 2010 年 11 月 23 日公司 2010 年第四次临时股东大会审议通过，当选为公司董事。
巢序	独立董事	聘任	增选为公司独立董事
贾平	独立董事	聘任	增选为公司独立董事
顾鸣芳	董事、总经理	离任	工作调动
谭轶铭	独立董事	离任	因保荐代表人不能在商业机构兼职，个人请求辞去公司独立董事
刘林春	董事	解任	个人原因

(五) 公司员工情况

在职员工总数	7,473
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	6,850
销售人员	47
技术人员	265
财务人员	52
行政人员	259
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	204
大专以上	492
中专、高中文化	4,920
初中文化	1,857

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《董事会提案管理细则》、《年报重大差错责任追究制度》,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。

公司治理结构的基本情况如下:

1、关于股东大会:报告期内公司召开了 1 次年度股东大会,4 次临时股东大会。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。

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:报告期内,公司第五届董事会成员发生部分变更,公司及时召开股东大会予以审议和增补董事,确保董事会的人数和人员结构符合法律法规的要求,确保董事会正常履职。目前公司第五届董事会由 9 人组成,其中独立董事 4 人。

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成员的专业特长,公司董事会及时对下设战略委员会、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,不断提升董事会决策水平。

4、关于监事与监事会: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,监事会能够本着对股东负责的态度,认真地履行自己的职责,对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督,并发表独立意见。

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,充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等利益相关者的合法权利,努力与他们开展多方面的合作,共同推动公司健康有序发展。

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。

7、关于公司关联交易:

公司与控股股东及实际控制人之间不存在同业竞争。公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》等相关规定,保障公司关联交易的规范性。公司关联交易秉承公平公正原则,严格履行相应的决策程序和信息披露义务,保证了关联交易的公允性。

8、公司治理专项活动情况:自从 2007 年开展上市公司治理专项活动以来,公司认真对照相关规范要求查找差距,并落实自查整改措施。报告期内,公司针对已整改落实的问题以及监管部门提出的整改建议,进行持续的自我跟踪检查,从建立长效机制入手,不断完善制度建设,进一步明确责任,规范程序、防控风险,使整改工作落到实处。从总体情况来看,公司拟定的各项整改措施均已按期完成。

通过 2007 年开展的公司治理专项活动及 2008 年、2009 年和 2010 年对治理成果的再次巩固,公司治理水平得到了进一步提高。在今后的工作中,公司将继续深化治理活动,不断探索、创新、提升公司的治理水平,促进公司治理制度体系不断完善,规范运作水平进一步提升,有效保障公司持续、健康、协调发展。

(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
罗小勇	否	7	7	6	0	0	否
肖 锋	否	0	0	0	0	0	否
缪建新	否	9	9	7	0	0	否
孙志云	否	9	9	7	0	0	否
戈良辉	否	9	9	7	0	0	否
竺力波	是	9	9	7	0	0	否
刘 旭	是	9	9	7	0	0	否
巢 序	是	5	5	5	0	0	否
贾 平	是	2	2	2	0	0	否
顾鸣芳	否	7	7	6	0	0	否
谭轶铭	是	4	4	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
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。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。

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，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、监督和核查工作；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，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和董事会专门委员会会议，详细了解公司经营生产情况，认真审阅各项董事会议案，并对公司增选董事、聘任高级管理人员、更换审计会计师事务所、对外投资等重大事项发表了独立意见，很好地履行了独立董事的职责。

在本会计年度结束后，独立董事听取了公司管理层关于 2010 年度的生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，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，没有在控股股东单位担任除董事、监事以外的职务。	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

内部控制建设的总体方案	<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>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<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》、《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。公司通过制度建设形成了规范的管理体系，在生产经营管理中起到了良好地监督、控制和指导作用。</p>

<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司设有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，审计部独立于公司经营管理层和财务部门，隶属公司董事会领导。公司董事会下设审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内外部审计及其他相关事宜；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。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。公司内部稽核与内控体制基本完备，能够有效监控公司整体经营风险。</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。针对检查中发现的内部控制缺陷及实施中存在的问题，要求经办人和责任部门作出解释、及时制定适当的整改方案，跟踪落实日后整改进展情况。公司内部稽核与内控体制基本完备，能够有效监控公司整体经营风险。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>董事会每年编制《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》，对全年内控制度建立、完善情况进行梳理，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>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</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，需要不断提升公司治理水平，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 2010 年度社会责任报告》

披露网址：<http://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：<http://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：否

(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》、《公司外部信息使用人管理制度》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
2009 年年度股东大会	2010 年 4 月 29 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 30 日

会议审议并通过如下议案：《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年监事会工作报告》、《独立董事 2009 年度述职报告》、《2009 年财务决算报告》、《2009 年利润分配及资本公积金转增股本预案》、《2009 年年度报告及其摘要》、《关于独立董事变更的预案》、《关于预计公司 2010 年度日常关联交易的预案》、《关于续聘会计师事务所的预案》。

(二) 临时股东大会情况

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
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 1 月 21 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 1 月 22 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 3 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 3 月 16 日
2010 年第三次临时股东大会	2010 年 9 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 9 月 17 日
2010 年第四次临时股东大会	2010 年 11 月 23 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 11 月 24 日

1、2010 年第一次临时股东大会审议并通过了《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预案》、《凤凰光学股份有限公司董事会会议提案管理细则》。

2、2010 年第二次临时股东大会审议并通过了如下决议：关于王熙晏先生由于个人原因，不再担任公司董事的预案。关于唐文明先生由于工作变动，不再担任公司董事的预案。关于增补罗小勇先生、顾鸣芳女士为公司董事的预案。

3、2010 年第三次临时股东大会审议并通过了如下决议：关于刘林春先生不再担任公司董事的预案，关于增选贾平先生担任公司独立董事的预案，关于调整公司独立董事津贴的预案。

4、2010 年第四次临时股东大会审议并通过了如下决议：关于顾鸣芳女士辞去公司董事的预案，关于增补肖锋先生为公司董事的预案。

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

2010 年是“十一五”的收官之年.对中国经济来说，也是“最复杂”的一年。这一年，在国际金融危机冲击中“保八”成功的中国，面对的是国内外环境极为复杂的挑战：国内方面，从下半年以来，物价涨声四起，通胀压力加大；人民币汇改重启；推进节能减排和淘汰落后产能形势严峻。国际方面，欧洲债务危机扑朔迷离，美联储启动二次量化宽松政策，新兴市场热钱流入压力陡然加大。在过去的一年，公司成功克服了国内外经济形势的严峻挑战，克服了企业内部面临的少有困难与不利局面。在这样一种内外夹击的环境里，公司在董事会的正确领导下，以“解放思想、转变观念、立足主业、多元发展”为指导思想，积极应对挑战和考验，准确判断形势，明确目标任务，抓住经济回暖的有利时机，以市场为导向，以财务管理为轴心，以研发和生产革新为手段，切实加强生产经营管理，各项工作取得较好成效。报告期内，公司主营产品光学镜片、光学镜头分别达产 17438 万片、3604 万只，光学镜

片产量创历年新高。全年实现营业收入 146401.44 万元，同比增长 56.67%；营业利润 9359.36 万元，同比增长 11.86%；归属于母公司所有者的净利润 5486.16 万元，同比增长 17.26%。

回顾过去的一年，公司主要做了以下几方面工作：

① 结合实际，拟定凤凰新时期的发展战略。

2010 年，公司在董事会的领导下，以科学发展观为统领，结合企业实际和“大光学”发展思路的实施现状，对公司未来产业方向和战略规划进行了认真的梳理与分析，进一步提出了凤凰新时期的发展战略：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。

② 精益生产、苦练内功，营业收入迈上新台阶。

公司坚定不移地做精做优主业，坚持苦练内功，以开展“争先创优”活动为契机不断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。报告期内，公司积极开展瘦身运动、大干二季度劳动竞赛，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，想方设法节能降耗，全年生产经营取得长足发展。

控股子公司凤凰光学（上海）有限公司凭借前些年打下的管理基础和中大球面镜片的研发投入，通过有效开展生产革新和优化客户结构，进一步增强了大客户对公司的信心。2010 年销售收入首次突破 5 个亿，并荣获上海市进出口双 A 企业、上海市高新技术企业和市级技术中心称号。凤凰光学（广东）有限公司凭借在客户交货纳期、品质等方面优秀表现，继续获得一流国际客户颁发的优秀供应商称号。同时，镜头业务取得突破性进展，自主开发了 CCTV 镜头，获得销售收入和利润双丰收。江西凤凰富士胶片光学有限公司积极配合日本富士数码战略的调整，进一步培育协力机制，完成关键机种出货，工艺技术水平进一步提高，销售收入首次突破 4 个亿。

此外，公司精密制造事业部已经成为我国华东地区最大的精密制造基地之一，能够加工结构复杂、精度要求较高的各类金属零部件。2010 年通过加强内部管理，调整工艺程序和保障体系，强化质量意识，效率逐步提升，经营规模实现了超亿的历史性突破。照相机事业部凭借扎实的管理基础，生产运营稳步推进，快门生产享誉中外。

③ 大力开展以生产革新、技术革新为主的“双新”活动。

公司坚持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；大力推进生产革新，降低成本，提升管理效益；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。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，2010 年又有控股子公司江西凤凰富士胶片光学有限公司被认定为高新技术企业。

④ 深化管理、提升效率。

为适应公司业务发展的需要、强化内控管理，公司对组织体系进行了调整，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，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。

⑤ 优化市场结构、化解客户集中度偏高的风险。

全球消费类光电子产品的生产以日韩及欧美等地的国际知名企业为主，公司过去几年一直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，公司采取靠大联强等措施，对控股子公司江西凤凰富士胶片光学有限公司采取外资股东--“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。

2011 年是实施“十二五”规划的开局之年。展望未来一年的宏观环境，国内方面：十二五规划实质性启动，经济结构调整深化，节能减排、淘汰落后产能工作力度将加大；货币政策转向稳健，控制投资过快增长政策将继续执行。国际方面：全球经济正处在“短、中、长”几种经济周期下行的叠加期，经济增长的内生动力不足，世界各国经济表现和经济政策明显分化，世界货币战争升级，北非政治局势纷乱，日本发生强烈地震，国际大宗商品价格攀升，中国汇率面临持续升值压力，各国贸易摩擦加剧。总体上来说，2011 年我国宏观经济将继续保持平稳较快发展，但面临诸多挑战：物价上行压力较大；人民币继续升值；经济发展方式加速转向；劳动力成本持续上升、社保费用大幅提高；国外经济的不平衡、不衔接、不协调对中国经济的影响依然明显。以上困难的存在，对于外向性、竞争性企业

来说，负面影响尤为明显。为此，公司将牢牢树立“夯实基础、优化结构、加快发展”的工作思路，充分发挥我们在加工制造、人力资源、凤凰品牌、内部管理、区域位置等方面业已形成的资源优势，分阶段、分步骤地逐步完成公司产品升级的第一次飞跃、产业升级的第二次飞跃和战略转型的第三次飞跃，不断突显凤凰产品的品牌魅力、不断升华凤凰品牌的品质意识、不断增强凤凰光学的核心竞争能力，以此保持公司经营和盈利能力的连续性和稳定性。

(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	1,399,725,575.33	1,223,027,629.06	12.62	46.47	49.13	减少 1.56 个百分点
商业	46,655,619.47	45,023,359.39	3.50	70.31	79.81	减少 5.10 个百分点
小计	1,446,381,194.80	1,268,050,988.45	12.33	47.14	50.04	减少 1.69 个百分点
合并抵消	83,800,905.02	90,368,154.60				
合计	1,362,580,289.78	1,177,682,833.85	13.57	55.21	60.44	减少 2.82 个百分点
分产品						
光学加工	1,253,566,488.13	1,096,585,345.77	12.52	57.08	60.39	减少 1.81 个百分点
精密加工	101,185,645.40	87,455,467.33	13.57	17.76	15.60	增加 1.62 个百分点
照相器材	91,629,061.27	84,010,175.35	8.31	-7.50	-2.11	减少 5.05 个百分点
小计	1,446,381,194.80	1,268,050,988.45	12.33	47.14	50.04	减少 1.69 个百分点
合并抵消	83,800,905.02	90,368,154.60				
合计	1,362,580,289.78	1,177,682,833.85	13.57	55.21	60.44	减少 2.82 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	338,488,307.10	4.75
国外	1,107,892,887.70	67.89
小计	1,446,381,194.80	47.14
合并抵消	83,800,905.02	-20.29
合计	1,362,580,289.78	55.21

③ 生产经营的主要产品及市场占有率情况的说明

公司积极融入世界经济的产业链，在与跨国公司的合作合资中不断发展壮大，已形成以上饶为大后方，东联长三角，南接珠三角，三地互为倚角的生产布局。目前，公司基本形成了相互支撑发展的三大产业板块：一是光学加工产业板块，产品涵盖光学镜片、数码镜头、CCTV 镜头等多个品种，其中光学镜片月产 1600 万片，光学镜头月产 500 万只，光学镜片产量稳居中国第一、世界前列，成为诸多跨国公司在中国内地的首选供应商；二是照相器材产业板块，“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，是我国光学行业第一个中国驰名商标、中国名牌产品；钢片快门的生产享誉中外；三是精密制造产业板块，是我国华东地区最大的精密制造基地之一，擅长轴类零件和筒类零件的金属加工等。

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	260,117,530.30	占采购总额比重	27.46%
前五名销售客户销售金额合计	587,319,661.67	占销售总额比重	40.12%

(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	2010年12月31日	2009年12月31日	增减变动金额	增减比例%
应收票据	300,000.00	2,154,767.68	-1,854,767.68	-86.08%
其他应收款	6,140,716.72	1,641,267.36	4,499,449.36	274.14%
存货	123,620,329.94	88,222,872.14	35,397,457.80	40.12%
在建工程	2,184,059.00	205,814.00	1,978,245.00	961.18%
递延所得税资产	2,162,402.56	1,192,387.55	970,015.01	81.35%
短期借款	50,000,000.00	149,000,000.00	-99,000,000.00	-66.44%
预收账款	10,983,849.59	3,203,849.55	7,780,000.04	242.83%
应交税费	1,757,893.66	6,962,394.60	-5,204,500.94	-74.75%
应付股利	0.00	15,865,132.71	-15,865,132.71	-100.00%
其他应付款	22,283,954.05	16,679,797.90	5,604,156.15	33.60%
其他流动负债	4,178,868.28	1,505,851.39	2,673,016.89	177.51%
其他非流动负债	-	2,000,000.00	-2,000,000.00	-100.00%

说明：

A、报告期末应收票据同比减少 185.48 万元,主要原因是：子公司凤凰光学（上海）有限公司同比减少应收票据业务。

B、报告期末其他应收账款同比增加 449.95 万元,主要原因是：子公司凤凰光学（广东）有限公司增加 377.05 万元，子公司凤凰光学（上海）有限公司增加 68.55 万元。

C、报告期末存货同比增加 3539.75 万元，主要原因是：公司各项业务发展势头良好，营业收入同期比大幅增长，订单增加，增加了存货周转量。

D、报告期末在建工程同比增加 197.82 万元，主要原因是：报告期内，公司“退城进园”投资项目已开始实施。

E、报告期末递延所得税资产同比增加 97 万元，主要原因是：子公司凤凰光学（上海）有限公司、上海凤凰光学安防有限公司计提坏账准备增加。

F、报告期末短期借款同比减少 9900 万元，主要原因是：公司母体归还银行短期借款。

G、报告期末预收账款同比增加 778 万元，主要原因是：子公司上海凤凰光学销售公司增加预收货款 886.36 万元。

H、报告期末应交税费同比减少 520.45 万元，主要原因是：子公司凤凰光学（广东）有限公司调整年初应交企业所得税 519.67 万元。

I、报告期末应付股利同比减少 1586.51 万元，主要原因是：报告期内子公司凤凰光学(广东)有限公司向股东支付股利。

J、报告期末其他应付款同比增加 560.42 万元,主要原因是：公司母体增加 309.22 万元；子公司凤凰光学（上海）有限公司增加 174.96 万元。

K、报告期末其他流动负债同比增加 267.3 万元，主要原因是：子公司江西凤凰富士胶片光学有限公司增加 285.37 万元。

L、报告期末其他非流动负债同比减少 200 万元，主要原因是：子公司凤凰光学（广东）有限公司收到 200 万元镜头产业化项目补贴转为营业外收入。

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年度	2009年度	增减变动金额	增减幅度%
营业收入	1,464,014,414.81	934,454,890.43	529,559,524.38	56.67%
营业成本	1,265,143,302.34	777,966,176.74	487,177,125.60	62.62%

销售费用	18,424,982.19	13,321,014.22	5,103,967.97	38.32%
管理费用	82,954,240.72	55,395,159.36	27,559,081.36	49.75%
资产减值损失	1,903,474.19	6,094,381.64	-4,190,907.45	-68.77%
投资收益	2,967,567.41	6,138,567.69	-3,171,000.28	-51.66%
营业外收入	5,461,574.74	3,123,567.15	2,338,007.59	74.85%
营业外支出	817,722.64	1,385,517.35	-567,794.71	-40.98%

说明：

A、报告期营业收入同比增加 52,955.95 万元，主要原因是：公司各项业务发展势头良好，光学行业订单大幅增加。

B、报告期营业成本同比增加 48,717.71 万元，主要原因是：公司各项业务发展势头良好，光学行业订单大幅增加，营业收入大幅增长，营业成本相应增长。

C、报告期销售费用同比增加 510.4 万元，主要原因是：公司各项业务发展势头良好，光学行业订单大幅增加，出口业务大幅增长，出口业务费用相应增长。

D、报告期管理费用同比增加 2755.91 万元,主要原因是：公司各项业务发展势头良好，光学行业订单大幅增加，出口业务大幅增长，管理费用相应增长；其中：研究开发费增加 1,545.89 万元，工资增加 232.99 万元，租赁费增加 95.27 万元，运输费增加 64.86 万元；物料消耗增加 220.92 万元。

E、报告期资产减值损失同比减少 419.09 元，主要原因是：较去年同期长期股权投资减值损失减少，子公司上海凤凰销售公司存货跌价准备计提减少。

F、报告期投资收益同比减少 317.1 万元,主要原因是:处置子公司股权转让收益减少。

G、报告期营业外收入同比增加 233.8 万元,主要原因是:本期收到政策补助款 478.94 万元，比去年同期增加 321.34 万元。

H、报告期营业外支出同比减少 56.78 万元，主要原因是：公司处置固定资产减少 57.11 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	2010 年度	2009 年度	增减变动金额	增减幅度%
经营活动现金流入总额	1,462,394,245.48	922,529,214.22	539,865,031.26	58.52%
经营活动现金流出总额	1,316,695,533.24	731,289,921.85	585,405,611.39	80.05%
投资活动现金流入总额	4,785,465.53	13,269,449.29	-8,483,983.76	-63.94%
投资活动现金流出总额	34,070,013.03	22,025,062.70	12,044,950.33	54.69%
筹资活动现金流入总额	61,651,321.33	184,000,000.00	-122,348,678.67	-66.49%

说明

A、报告期公司经营活动现金流入总额增加 53986.5 万元，主要原因是：公司经营业绩大幅增长，销售商品收到的现金大幅增加；另子公司江西凤凰富士胶片光学有限公司收到出口退税款大幅增加。

B、报告期公司经营活动现金流出总额增加 58540.56 万元，主要原因是：公司经营业绩大幅增长，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减少 848.4 万元，主要原因是：本报告期收到的分红款减少。

D、报告期公司投资活动现金流出增加 1204.5 万元，主要原因是：报告期内子公司凤凰光学（上海）有限公司增加固定资产购置。

E、报告期公司筹资活动现金流入减少 12234.87 万元，主要原因是：为降低财务费用，报告期公司减少了银行贷款。

(5) 2010 年，公司订单充足、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，产销总体平衡。

(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
江西凤凰富士胶片光学有限公司	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。	6488	69.36	16,770.20	10,520.07	2,991.47
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	25,214.99	14,136.93	3,851.97
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	27,194.84	19,153.12	1,227.75
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	10,520.47	661.72	98.98

注:

- A、江西凤凰富士胶片光学有限公司 2010 年度实现销售收入 34,842.29 万元, 营业利润 3,411.60 万元。
- B、凤凰光学(广东)有限公司 2010 年度实现销售收入 41,877.96 万元, 营业利润 4,430.52 万元。
- C、凤凰光学(上海)有限公司 2010 年度实现销售收入 48,636.12 万元, 营业利润 1,511.86 万元。
- D、上海凤凰光学销售有限公司 2010 年度实现销售收入 4,665.56 万元, 营业利润 145.27 万元。

(7) 公司技术创新和节能减排情况:

2010 年, 公司坚持以提升关键工艺技术竞争水平为突破口, 大力推进生产革新, 降低成本, 提升管理效益; 加快新产品研发, 优化产品结构, 提高产品加工难度和精度, 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, 公司完成新品开发活动 32 项, 其中 17 项量产、15 项完成样机/设计, 申报专利 24 项, 达成新品开发目标; 开展生产革新活动 2400 多项, 产生直接经济效益 760 多万元, 同时取得一定的管理效益。工艺改进主要成效体现在光学加工工艺、金加工工艺的开发及改进上, 控股子公司江西凤凰富士胶片光学有限公司的投影机异型棱镜加工工艺、透镜外圆异形切割量产工艺等的研究成功, 使公司掌握了异型棱镜加工技术, 扩大棱镜加工领域, 加工效率也得到大幅度的提升; 精密制造事业部随着多款镜筒、卡口、卡口环、薄壁件工艺成功开发, 为新品量产提供保障, 报告期内工艺革新直接降低成本 578 万元。2010 年, 继公司及子公司凤凰光学(广东)有限公司获省级高新技术企业认证, 控股子公司江西凤凰富士能胶片有限公司又被认定为高新技术企业, 凤凰光学(上海)有限公司荣获上海市进出口双 A 企业、市高新技术企业和市级技术中心称号。

报告期内, 公司遵照 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系有效运行, 通过不定时的内部审核活动, 找出体系存在的不符合项目加以改进并跟踪验证改进效果, 截止 2010 年 12 月底顺利通过认证机构进行的年度监督审核。

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。2010 年, 公司加大技改资金的投入, 累计投入资金 4407 万元, 提升产能、更新设备、改进工艺、改善作业环境; 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 0.60 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, 并比照相关规定按时缴纳污水处理费; 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

众所周知，21世纪是信息经济时代，信息产业将成为未来的支柱产业。而信息产业的发展却与光电子技术的发展紧密相关。美国商务部公开指出：“谁在光电子产业方面取得主动权，谁就将在21世纪的尖端科技较量中夺魁”。日本知名媒体也有类似评论：“21世纪具有代表意义的主导产业，第一是光电子产业，第二是信息通讯产业……”，可以断言，光电子技术将继续微电子技术之后再次推动人类科学技术的革命。总体上看，随着世界光学产业应用领域的日益扩大，光学冷加工与消费类数码光电子产品生产向中国大陆转移，实际上我国已经成为了世界光学玻璃生产、光学元件加工中心和世界光电产品生产组装的集散地。良好的行业成长性和市场需求的不断胀大，为国内光学行业带来了不可多得的发展机遇。同时，随着产品的技术进步和消费升级，光学产业市场容量将继续保持适度增长。

(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：

目前，公司光学镜片的加工能力达到国内一流、世界领先的水平，并在一些重要领域具备了与业内强手同台竞争的實力。居于国内外经济环境和行业未来走向的客观分析，公司的大光学事业面临着新一轮发展机遇。一是随着世界经济回暖，全球光学行业复苏进一步加快，光学镜头、镜片尤其是中大球面镜片的市场需求大幅增加；二是公司在稳定老客户的基础上，不断开拓新客户，与日本、韩国、中国台湾等地的跨国公司进一步结成紧密型合作关系，营造了良好的客户合作氛围；三是随着内控制制和薪酬激励机制进一步完善，人才队伍不断扩大、管理团队和广大员工对企业发展的信心不断增强；四是经过金融危机的考验，公司管理基础更加扎实，内部体系更加完善，企业抗风险的能力明显增强。此外，随着国家对鄱阳湖生态经济区建设的强力推动，公司光学产业作为低碳、绿色经济的代表，将借助区域加快发展迎来新的历史性机遇。

②面临的挑战：

目前，国际经济形势极其复杂，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、转变经济发展方式、提高劳动者收入、增加社保、稳定物价、节能减排等多种两难问题的考验。从企业实际现状分析，公司面临以下挑战：人民币升值对光学加工出口业务带来严重影响；原材料价格上涨带来镜片镜头加工新一轮价格竞争；劳动力成本上升、招工困难、离职率居高不下及原协力工厂产能扩大带来的低价竞争进一步加剧；产品结构调整带来的新技术研发压力不断加大；承接更高技术难度部品和组件的能力严重不足等。不容忽视的是：当前，传统的光学企业正在经受又一次行业大洗牌。

③2011年经营计划

2011年是“十二五”的开局之年，是江西工业三年强攻的关键年，是凤凰光学改革发展的攻坚年，公司将秉承“夯实基础，优化结构，加快发展”的总体工作思路，计划完成主营业务收入18.28亿元，主营业务成本15.95亿元，费用支出计划1.2亿元。为此重点做好以下几方面工作：

A、夯实基础。主要是要夯实公司发展的产业基础，支持公司发展的人才基础，规范公司发展的制度基础。

第一，按照新事业、老事业一盘棋的思路来布局公司产业基础。现有的光学产品和产业是凤凰的主业，是凤凰生存的基础发展的支撑；新事业是凤凰发展的希望，是新的利润增长点，因此要通过技术改造、工艺改造做强主业，支撑新事业做好。

第二，人才基础。按照感情留心、待遇留人、机制留才的要求，通过引进来和内部培养相结合来进一步夯实人才基础。加大公司高管、中层管理人员和员工的培训力度，不断提高员工素质。

第三，制度基础。按照解放思想、科学民主、符合市场经济要求和凤凰发展的原则，进一步建立健全公司各项制度，构建起科学规范的制度体系。在业绩考核评价和收入分配制度上下功夫，尝试管理层持股、员工参股的模式。

B、优化结构

第一，优化产品结构。光学主业产品在进一步巩固中小光学球面镜片的基础上，不断通过产品技术改造、工艺改造、科技投入，向更高档次产品发展，实现光学主业产品的转型升级。

第二，优化产业结构。要集中精力做精做优主业。在优化光学主业产品结构的基础上，加快推进三地光学的技改项目、CCTV镜头、3D立体影像、退城进园等新事业、新项目，为实现“十二五”规划目标打基础。

第三、优化科研机构，加强技术研发能力。公司将统括协调现有的研发资源，协调各子公司的研发成果和研发力量，加大资金投入、引进专业技术人才，增强公司科研力量。

第四，要解放思想、积极探索，整合资源，以光学产品为载体，按照大营销的理念来布局和搭建

凤凰新时期的产品销售网络，吸收市场已有资源和销售网络的经销商加盟，壮大凤凰营销实力，形成不可复制和不可模仿的凤凰销售网络，提升企业的软实力。

第五，优化企业管理结构。一是要从文化的层面来理解和继续大力开展生产革新活动，使全公司都自觉在节能降耗降成本上下功夫，真正在财务指标上得到体现。要通过生产革新带来品质革新、效率革新、党建革新、工作革新，形成凤凰企业文化特色。二是要既放权又放手，责权利相结合，进一步强化工作责任机制，不断提高企业管理效率。三是要加强党建工作建设和企业文化建设，把党建工作、企业文化建设目标与生产经营指标有机结合起来，有效形成加快凤凰发展的保证体系。

C、加快发展。

第一，2011年要提前一年实现三年强攻的目标。

第二，2011年要开好头，确保“十二五”规划目标实现并为十三五打好基础。

第三，要努力实现凤凰人和公司同步发展。

(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，2011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“退城进园”建设工程及技术改造项目。资金来源主要是自有资金和银行贷款。

(4) 公司面临的风险因素分析

①宏观经济环境风险。

2011年，我国宏观经济稳健起步，但面临诸多挑战：物价上行压力较大、人民币持续升值、经济发展方式加速转向、劳动力成本明显上升。上述风险的存在，对于外向性、竞争性企业的负面影响，尤为明显。为此，公司将加强对汇率变动的研究，适当采取一些外汇避险办法；积极优化产品产业结构，加大新品开发力度，努力提高高附加产品比重；通过感情留心、待遇留人、机制留才，形成凤凰独具特色的企业文化。

②行业竞争加剧的风险。

近年来，光学市场竞争一直呈现白热化局面。光学镜头与光学元件市场竞争态势不减，继续面临降价压力以及业务变化的境况。微小球面镜片市场份额增长放缓，中大球面镜片和非球面镜片将成为增长的主力。此外，高技术难度的镜片将成为未来发展的主流方向；行业内部的洗牌重组不断。

③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一直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。为此公司以解放思想为先导、以科技创新为载体，做到贴牌与创牌相结合、自主研发与合作开发相结合，加速推进技术进步，优化产品结构，重点建立高难度光学镜片的加工能力，大力发展以光学镜头为主的光学组件产品，通过不断创新，实现产业升级，以此保持公司的可持续健康发展。

④企业成本上升的风险。

由于通货膨胀预期压力加大，企业生产成本节节攀高。近年来，人民币升值对光学加工出口业务带来了严重影响，原材料价格上涨带来镜头镜片加工新一轮价格竞争，劳动力成本上升、招工困难、离职率居高不下及原协力工厂产能扩大带来的低价竞争进一步加剧。公司将开展一系列成本费用控制活动，积极推行“瘦身”运动，开展生产革新、工艺革新、管理革新，强化内控管理，提升生产效率。此外，公司将尽量保持合理的原材料库存；通过整合供应链、优化供应商结构，对原材料和设备采购、重点工程项目采取公开招标方式增强公司议价能力，从而保证公司产品的盈利水平。

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	510
投资额增减变动数	-109.73
上年同期投资额	619.73
投资额增减幅度(%)	-17.71

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
凤凰光学安防(上海)有限公司	经营、生产各类安保产品;安保产品技术咨询与服务	51	合资公司注册资本:人民币400万元。各方股东均以货币现金出资,股权结构为:本公司出资204万元,占51%;上海汇励信息科技有限公司出资196万元,占49%。
深圳市凤凰立体影像有限公司	生产和经营立体相机为主体,同时大力发展立体摄像机、立体多媒体播放机、立体移动电视、立体显微镜、军工产业、医疗产业等相关立体影像产品	51	合资公司注册资本为人民币2000万元,其中:本公司出资1020万元,占51%;深圳市掌网立体时代视讯技术有限公司出资980万元,占49%。目前,双方股东已首期到位600万元,其中:本公司出资306万元。

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	14,950.97	公司购买的225.8068亩土地使用权已办理完成相关产权变更手续。新厂区建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、新厂区建设工程施工图纸、三通一平等工作已顺利完成。土建公开招标也于2011年3月全面展开。	

说明:公司五届十一次董事会和2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司实施“退城进园”投资项目的预案》,该项目投资总额为14950.97万元(其中包括购买土地使用权1460.22万元),资金全部由企业自筹。项目建设工期为12个月,从2011年4月至2012年3月。

(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

1、 前期会计差错更正的原因:

公司控股子公司凤凰光学(广东)有限公司2010年接受中山市国家税务局涉外所得税科审查时认定凤凰光学(广东)有限公司2009年大专以上学历人员比例和研发费用投入不符合高新技术企业标准,不享受15%的优惠税率,应按25%的税率计缴2009年企业所得税。凤凰光学(广东)有限公司已补缴该税款5,196,689.96元。凤凰光学(广东)有限公司作为前期会计差错更正并调整财务报表相关项目。

2、 对公司2009年财务状况和经营成果的影响项目及金额

本次前期会计差错更正不影响本公司2009年母公司财务报表项目,但需要追溯调整本公司2009年合并财务报表的相关项目。对本公司2009年财务状况和经营成果的影响项目及金额如下:

单位:元

项目	更正后	更正前	影响数
负债项目:			
应交税费	6,962,394.60	1,765,704.64	5,196,689.96

股东权益项目			
未分配利润	173,756,128.26	177,567,034.23	-3,810,905.97
归属于母公司股东权益合计	579,057,420.72	582,868,326.69	-3,810,905.97
少数股东权益	180,566,589.82	181,952,373.81	-1,385,783.99
净利润项目			
所得税费用	16,930,203.59	11,733,513.63	5,196,689.96
其中：当期所得税费用	16,746,327.84	11,549,637.88	5,196,689.96
净利润	68,479,000.35	73,675,690.31	-5,196,689.96
归属于母公司股东的净利润	46,785,417.94	50,596,323.91	-3,810,905.97
少数股东损益	21,693,582.41	23,079,366.40	-1,385,783.99
现金流量表补充资料			
经营性应付项目的增加	64,080,139.87	58,883,449.91	5,196,689.96

3、2011年3月29日公司第五届董事会第十二次会议审议通过了关于公司前期会计差错更正的议案。公司聘请的立信大华会计师事务所有限公司对上述会计差错事项出具了《关于凤凰光学股份有限公司2010年年报前期会计差错更正的专项说明》，认为：公司对上述事项的会计处理符合《会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定。

(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
公司第五届董事会第四次会议	2010年1月4日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年1月5日
公司第五届董事会2010年第一次临时会议	2010年2月24日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年2月25日
公司第五届董事会第五次会议	2010年3月15日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年3月16日
公司第五届董事会第六次会议	2010年3月31日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年4月2日
公司第五届董事会第七次会议	2010年4月29日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年4月30日
公司第五届董事会第八次会议	2010年6月21日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年6月22日
公司第五届董事会第九次会议	2010年8月19日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年8月20日
公司第五届董事会第十次会议	2010年10月27日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年10月29日
公司第五届董事会2010年第二次临时会议	2010年11月5日	详见公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年11月6日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 关于续聘会计师事务所的执行情况

2010年4月29日召开的公司2009年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所》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2010年度财务报告审计机构。

(2) 关于2009年利润分配的执行情况

2010年4月29日召开的公司2009年年度股东大会审议通过了公司2009年度利润分配方案，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）。公司2009年度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。该利润分配方案已按期实施完毕。

(3) 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 72,965,450 股有限售条件的流通股于 2010 年 5 月 31 日上市流通, 本次为公司安排的第三次限售股流通上市, 至此, 公司有限售条件股份全部流通。

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

2010 年 4 月 29 日, 公司 2009 年年度股东大会审议通过了原审计委员会召集人谭轶铭先生因“保荐代表人不能在商业机构兼职”辞去公司独立董事职务, 会议选举巢序先生为公司独立董事。同日, 公司召开五届七次董事会, 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人员构成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, 选举巢序先生为审计委员会召集人。

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聘任会计师事务所、定期报告编制和信息披露等方面的监督作用, 切实履行相应的职责和义务。履职情况如下:

(1) 2010 年 3 月 31 日公司审计委员会审议通过了《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》, 建议 2010 年度继续聘请立信大华会计师事务所有限公司为公司审计机构, 并提交公司第五届董事会第六次会议和 2010 年度股东大会审议。

(2) 根据中国证监会【2010】37 号公告、上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 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 2010 年度审计工作中积极履行职责, 具体情况如下:

A、确定公司 2010 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:

2011 年 1 月 25 日, 审计委员会审阅了公司财务部提交的公司未经审计的 2010 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, 2010 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 2010 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:

2011 年 3 月 18 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 2010 年度财务报告, 认为: 公司 2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况和 2010 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 2010 年度报告。

E、召开会议对公司 2010 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:

2011 年 3 月 29 日, 年审注册会计师出具正式审计报告, 审计委员会于 3 月 29 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 2010 年度财务报告进行表决, 会议审议通过了公司 2010 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 2010 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 2011 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, 公司第五届董事会成员发生了变更。根据《公司董事会各专门委员会实施细则》规定和董事会人员构成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。

2011 年 3 月 18 日, 公司薪酬委员会召开会议, 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 2010 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 2010 年年度报告中披露。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》及《公司信息披露事务管理制度》有关规定，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》，2011年3月29日公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《凤凰光学外部信息使用人管理制度》，进一步强化了内部信息知情人和外部信息使用人的登记管理，规范买卖公司股票行为，防止内幕交易行为。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对于建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制的目的是保证财务报告相关信息真实完整和可靠，防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对达到上述目标提供合理保证。董事会按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并出具了《董事会关于2010年度内部控制自我评估报告》，认为公司2010年度相关内部控制制度基本建立健全、执行有效。

7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

报告期内，根据中国证监会江西监管局赣证监发【2010】263号文《关于贯彻落实《国务院办公厅转发证监会等部门关于依法打击和防控资本市场内幕交易意见的通知》的通知》要求，公司认真学习和贯彻会议精神，在披露定期报告、利润分配等重大事项后5个工作日内向江西证监局上报内幕信息知情人登记表，切实做到防控内幕交易。

经自查，公司没有发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

(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2010年度财务报告审计，2010年度实现归属于母公司所有者的净利润54,861,554.72元，提取10%的法定盈余公积金8,295,535.77元，2010年实施2009年度利润分配方案对股东分配23,747,245.60元，加上子公司南昌凤凰-潘福莱照相机公司核算方法改变而调整64,398.43元，加上年初未分配利润173,756,128.26元，本年度累计可向股东分配的利润共计196,639,300.04元。

本年度不进行利润分配，也不用资本公积金转增股本。本预案需经公司2010年年度股东大会审议通过后实施。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
根据国家有关政策规定及上饶市政府关于市区规划布局要求，经2011年第一次临时股东大会审议通过，公司计划在上饶经济开发区旭日片区建设“凤凰光学新城”，项目投资总额为14950.97万元（其中包括购买土地使用权1460.22万元），资金全部由企业自筹。鉴于公司上述“退城进园”项目的资金需求，公司2010年度不进行利润分配，也不用资本公积金转增股本。	未分配利润主要用于新厂区建设。

(七) 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(%)
2009	23,747,245.60	46,785,417.94	50.76
2008	23,747,245.60	27,683,026.97	85.78
2007	0	38,233,560.60	0

(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

监事会会议情况	监事会会议议题
公司第五届监事会第四次会议于 2010 年 3 月 31 日在江西省上饶市本公司四楼会议室召开。会议应到监事 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 年度监事会工作报告》、《2009 年度报告全文及其摘要》、《2009 年度社会责任报告》，并就公司依法运作、财务情况、募集资金使用、收购出售资产、关联交易、2009 年度审计报告等事项发表独立意见。
公司第五届监事会第五次会议于 2010 年 4 月 29 日在江西省上饶市本公司四楼会议室召开。会议应到监事 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 2010 年第一季度报告》
公司第五届监事会第六次会议于 2010 年 8 月 19 日在江西省上饶市本公司四楼会议室召开。会议应到监事 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 2010 年半年度报告及其摘要》
公司第五届监事会第七次会议于 2010 年 10 月 27 日在江西省上饶市本公司四楼会议室召开。会议应到监事 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 2010 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

2010 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，2010 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，2010 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，公司无收购、出售资产的情况。

(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 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会认为：报告期内公司建立健全了财务相关内部控制制度，保证了财务报告相关信息真实完整和可靠，有效防范重大错报风险，公司内部控制制度基本健全并执行有效。监事会同意《董事会关于 2010 年度内部控制自我评估报告》。

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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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	21,000,000.00	23,621,316.00	3.80	25,621,316.00	3,243,197.46	0	长期股权投资	自有资金投资
合计	21,000,000.00	23,621,316.00	/	25,621,316.00	3,243,197.46	0	/	/

报告期内，上饶银行股份有限公司总股本由 559,232,315.20 元增至为 620,967,604.50 元，本公司持有股份不变，仍为 23,621,316 股，持股比例由 4.22% 下降为 3.80%。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(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	关联交易价格	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	控股股东	购买商品	采购货物	市场定价		212,646.92	0.12
凤凰光学控股有限公司	控股股东	购买商品	采购固定资产	市场定价		2,307,887.70	7.92
凤凰光学控股有限公司	控股股东	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水电气	市场定价		16,300,777.18	100.00
凤凰光学控股有限公司	控股股东	接受劳务	加工费	市场定价		2,557,371.21	100.00
凤凰光学控股有限公司	控股股东	销售商品	销售货物	市场定价		9,019,345.66	8.55
凤凰光学控股有限公司	控股股东	提供劳务	检测费	市场定价		456,506.98	100.00
江西凤凰光学进出口公司	母公司的控股子公司	销售商品	照相器材	市场定价		131,978.03	1.64
合计				/	/	30,986,513.68	

上述关联交易是公司正常生产经营需要，是公司 2010 年生产经营中配套协作的一部分，是保证公司 2010 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、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，2010 年共支付代理费 4,244,420.97 元。根据代理进、出口协议，公司 2010 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 57,757,144.35 元，代理出口货物 449,165,187.55 元，代理进口固定资产 5,389,474.74 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，2010 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。

(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:	否
	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
境内会计师事务所报酬	41
境内会计师事务所审计年限	2

(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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 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》B04、 《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
凤凰光学关于本公司第一大股东部分股权解押及质押的公告	《中国证券报》B005、 《上海证券报》B27	2010年7月1日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学2010年半年度业绩预增公告	《中国证券报》B005、 《上海证券报》15	2010年7月3日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学关于本公司第一大股东部分股权质押的公告	《中国证券报》B005、 《上海证券报》B6	2010年7月29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》B062、 《上海证券报》B67	2010年8月10日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学第五届董事会第九次会议决议公告暨召开2010年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》B034、 《上海证券报》B70	2010年8月20日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学2010年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B008、 《上海证券报》B15	2010年9月17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》27	2010年10月8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》B1	2010年10月19日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学第五届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》B017、 《上海证券报》B74	2010年10月29日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学对外投资公告	《中国证券报》B004、 《上海证券报》55	2010年10月30日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学第五届董事会2010年第二次临时会议决议公告暨召开2010年第四次临时股东大会的通知	《中国证券报》B009、 《上海证券报》29	2010年11月6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》B23	2010年11月17日	http://www.sse.com.cn
凤凰光学2010年第四次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A36、 《上海证券报》B26	2010年11月24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》B005、 《上海证券报》B5	2010年11月25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》B005、 《上海证券报》B19	2010年11月30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》A32、 《上海证券报》B19	2010年12月2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》A21、 《上海证券报》D18	2010年12月18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》B33	2010年12月28日	http://www.sse.com.cn

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

立信大华审字[2011]142 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 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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

中国注册会计师：管丁才

二〇一一年三月二十九日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010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	(七)、1	336,747,788.84	381,894,257.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(七)、2	300,000.00	2,154,767.68
应收账款	(七)、3	161,264,576.03	152,912,721.56
预付款项	(七)、5	9,136,761.87	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	(七)、4	6,140,716.72	1,641,267.36
买入返售金融资产			
存货	(七)、6	123,620,329.94	88,222,872.14
一年内到期的非流动资产			154,519.1
其他流动资产	(七)、7	120,000.00	120,000.00
流动资产合计		637,330,173.40	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	(七)、8	63,059,619.40	63,335,249.45
投资性房地产			
固定资产	(七)、9	399,951,706.32	428,488,293.17
在建工程	(七)、10	2,184,059.00	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	(七)、11	12,917,963.46	13,441,362.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(七)、12	323,456.99	342,314.81
递延所得税资产	(七)、13	2,162,402.56	1,192,387.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		480,599,207.73	507,005,421.86
资产总计		1,117,929,381.13	1,146,398,816.36
流动负债:			
短期借款	(七)、15	50,000,000.00	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	(七)、16	2,000,000.00	2,000,000.00
应付账款	(七)、17	182,261,962.28	150,765,938.12
预收款项	(七)、18	10,983,849.59	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	(七)、19	45,520,114.61	38,791,841.55
应交税费	(七)、20	1,757,893.66	6,962,394.60
应付利息			
应付股利	(七)、21		15,865,132.71
其他应付款	(七)、22	22,283,954.05	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	(七)、23	4,178,868.28	1,505,851.39
流动负债合计		318,986,642.47	384,774,805.82
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	(七)、24		2,000,000.00
非流动负债合计			2,000,000.00
负债合计		318,986,642.47	386,774,805.82
所有者权益(或股东权 益):			
实收资本(或股本)	(七)、25	237,472,456.00	237,472,456.00
资本公积	(七)、26	110,178,610.49	109,857,630.66
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(七)、27	66,266,741.57	57,971,205.80
一般风险准备			
未分配利润	(七)、28	196,639,300.04	173,756,128.26
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		610,557,108.10	579,057,420.72
少数股东权益		188,385,630.56	180,566,589.82
所有者权益合计		798,942,738.66	759,624,010.54
负债和所有者权益总计		1,117,929,381.13	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		119,062,008.04	168,258,601.22
交易性金融资产			
应收票据		300,000.00	30,000.00
应收账款	(十三)、1	25,629,939.01	25,436,585.81
预付款项		1,724,175.49	2,999,574.33
应收利息			
应收股利		33,012,633.68	
其他应收款	(十三)、2	65,654,497.73	74,071,013.93
存货		16,233,032.88	18,734,165.65
一年内到期的非流动资产			2,085.82
其他流动资产		120,000.00	120,000.00
流动资产合计		261,736,286.83	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	(十三)、3	251,006,919.40	247,028,549.45
投资性房地产			
固定资产		93,561,329.11	107,097,221.34
在建工程		2,184,059.00	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		7,137.92	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		346,759,445.43	354,352,107.51
资产总计		608,495,732.26	644,004,134.27
流动负债:			
短期借款		50,000,000.00	149,000,000.00

交易性金融负债			
应付票据		2,000,000.00	2,000,000.00
应付账款		8,962,214.65	9,065,930.89
预收款项		452,583.69	409,996.22
应付职工薪酬		6,573,767.26	4,572,779.09
应交税费		419,302.87	134,958.58
应付利息			
应付股利			
其他应付款		22,482,414.10	19,390,176.35
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		464,002.78	650,958.35
流动负债合计		91,354,285.35	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		91,354,285.35	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		66,266,741.57	57,971,205.80
一般风险准备			
未分配利润		104,730,215.92	54,663,639.57
所有者权益（或股东权益） 合计		517,141,446.91	458,779,334.79
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		608,495,732.26	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
2010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	(七)、29	1,464,014,414.81	934,454,890.43
其中：营业收入		1,464,014,414.81	934,454,890.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,373,388,378.39	856,922,303.98
其中：营业成本	(七)、29	1,265,143,302.34	777,966,176.74
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	(七)、30	1,366,481.72	944,853.21
销售费用		18,424,982.19	13,321,014.22
管理费用		82,954,240.72	55,395,159.36
财务费用	(七)、31	3,595,897.23	3,200,718.81
资产减值损失	(七)、33	1,903,474.19	6,094,381.64
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）	(七)、32	2,967,567.41	6,138,567.69
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）		93,593,603.83	83,671,154.14
加：营业外收入	(七)、34	5,461,574.74	3,123,567.15
减：营业外支出	(七)、35	817,722.64	1,385,517.35
其中：非流动资产处置损失		419,779.59	1,310,759.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		98,237,455.93	85,409,203.94
减：所得税费用	(七)、36	17,572,007.77	16,930,203.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		80,665,448.16	68,479,000.35
归属于母公司所有者的净利润		54,861,554.72	46,785,417.94
少数股东损益		25,803,893.44	21,693,582.41
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.23	0.20
（二）稀释每股收益		0.23	0.20
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		80,665,448.16	68,479,000.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		54,861,554.72	46,785,417.94
归属于少数股东的综合收益总额		25,803,893.44	21,693,582.41

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—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	(十三)、4	145,485,432.98	154,138,017.26
减：营业成本	(十三)、4	125,395,592.34	132,409,229.19
营业税金及附加		281,731.31	347,970.74
销售费用		4,731,611.45	4,684,245.43
管理费用		15,891,966.22	13,410,225.13
财务费用		1,248,083.77	4,610,032.11
资产减值损失		407,905.95	928,989.71
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）	(十三)、5	85,355,201.09	49,620,487.19
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）		82,883,743.03	47,367,812.14
加：营业外收入		488,130.37	1,163,807.60
减：营业外支出		416,515.68	793,809.75
其中：非流动资产处置损失		36,682.46	787,004.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		82,955,357.72	47,737,809.99
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		82,955,357.72	47,737,809.99
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		82,955,357.72	47,737,809.99

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
2010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		1,387,825,060.61	879,762,014.76
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		48,968,134.26	11,085,665.33
收到其他与经营活动有关的现金	(七)、38	25,601,050.61	31,681,534.13
经营活动现金流入小计		1,462,394,245.48	922,529,214.22
购买商品、接受劳务支付的现金		947,294,491.87	490,125,084.35
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		284,603,756.92	180,940,364.30
支付的各项税费		41,616,138.88	21,505,239.50
支付其他与经营活动有关的现金	(七)、38	43,181,145.57	38,719,233.70
经营活动现金流出小计		1,316,695,533.24	731,289,921.85
经营活动产生的现金流量净额		145,698,712.24	191,239,292.37
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		3,243,197.46	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		1,542,268.07	3,852,663.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,785,465.53	13,269,449.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,070,013.03	17,747,183.53
投资支付的现金			4,277,879.17
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		34,070,013.03	22,025,062.70
投资活动产生的现金流量净额		-29,284,547.50	-8,755,613.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,651,321.33	
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		50,000,000.00	184,000,000.00
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		61,651,321.33	184,000,000.00
偿还债务支付的现金		149,000,000.00	179,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,958,362.87	42,582,237.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		45,180,326.91	11,021,380.72
支付其他与筹资活动有关的现金		8,646.34	4,397,300.00
筹资活动现金流出小计		221,967,009.21	225,979,537.40
筹资活动产生的现金流量净额		-160,315,687.88	-41,979,537.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,441,601.53	335,532.26
五、现金及现金等价物净增加额		-45,343,124.67	140,839,673.82
加：期初现金及现金等价物余额		381,485,039.76	240,645,365.94
六、期末现金及现金等价物余额		336,141,915.09	381,485,039.76

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
2010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		150,803,810.39	170,467,751.73
收到的税费返还		2,186,343.79	376,626.57
收到其他与经营活动有关的现金		84,435,925.62	95,322,439.93
经营活动现金流入小计		237,426,079.80	266,166,818.23
购买商品、接受劳务支付的现金		84,008,974.57	91,855,951.78
支付给职工以及为职工支付的现金		42,896,886.46	39,670,682.93
支付的各项税费		1,101,424.39	3,513,314.75
支付其他与经营活动有关的现金		75,846,913.09	66,195,447.63
经营活动现金流出小计		203,854,198.51	201,235,397.09
经营活动产生的现金流量净额		33,571,881.29	64,931,421.14
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		52,618,197.46	43,620,825.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,037,557.49	19,548,963.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		53,655,754.95	68,669,789.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,533,268.20	5,772,882.82

投资支付的现金		5,100,000.00	4,897,300.00
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		9,633,268.20	10,670,182.82
投资活动产生的现金流量净额		44,022,486.75	57,999,606.52
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		50,000,000.00	184,000,000.00
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		50,000,000.00	184,000,000.00
偿还债务支付的现金		149,000,000.00	169,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,778,035.96	31,350,668.35
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		176,778,035.96	200,350,668.35
筹资活动产生的现金流量净额		-126,778,035.96	-16,350,668.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-209,764.88	-6,450.16
五、现金及现金等价物净增加额		-49,393,432.80	106,573,909.15
加：期初现金及现金等价物余额		167,849,567.09	61,275,657.94
六、期末现金及现金等价物余额		118,456,134.29	167,849,567.09

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—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	109,857,630.66			57,971,205.80		177,567,034.23		180,566,589.82	763,434,916.51
加:会计政策变更										
前期差错更正							-3,810,905.97			-3,810,905.97
其他										
二、本年初余额	237,472,456.00	109,857,630.66			57,971,205.80		173,756,128.26		180,566,589.82	759,624,010.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		320,979.83			8,295,535.77		22,883,171.78		7,819,040.74	39,318,728.12
(一)净利润							54,861,554.72		25,803,893.44	80,665,448.16
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							54,861,554.72		25,803,893.44	80,665,448.16
(三)所有者投入和减少资本		320,979.83							11,330,341.50	11,651,321.33
1.所有者投入资本									11,651,321.33	11,651,321.33
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		320,979.83							-320,979.83	
(四)利润分配					8,295,535.77		-32,042,781.37		-29,315,194.20	-53,062,439.80
1.提取盈余公积					8,295,535.77		-8,295,535.77			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-23,747,245.60		-29,315,194.20	-53,062,439.80
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										
(七)其他							64,398.43			64,398.43
四、本期期末余额	237,472,456.00	110,178,610.49			66,266,741.57		196,639,300.04		188,385,630.56	798,942,738.66

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	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、本年期初余额	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		18,264,391.34		6,513,416.47	29,313,074.03
(一) 净利润							46,785,417.94		21,693,582.41	68,479,000.35
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							46,785,417.94		21,693,582.41	68,479,000.35
(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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	237,472,456.00	109,857,630.66			57,971,205.80		173,756,128.26		180,566,589.82	759,624,010.54

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
2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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			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)					8,295,535.77		50,066,576.35	58,362,112.12
(一) 净利润							82,955,357.72	82,955,357.72
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							82,955,357.72	82,955,357.72
(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					8,295,535.77		-32,042,781.37	-23,747,245.60
1. 提取盈余公积					8,295,535.77		-8,295,535.77	0
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								
(七) 其他							-846,000.00	-84,600.00
四、本期期末余额	237,472,456.00	108,672,033.42			66,266,741.57		104,730,215.92	517,141,446.91

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			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	0.00
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								
(七) 其他								
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

(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 2010 年 4 月 07 日换领江西省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%。

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,是经中国科技部认证的国家级重点高新技术企业,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取得迅猛发展,一跃成为公司最大的利润来源点。

(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:

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：

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：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

公司在购买日对合并成本进行分配。

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及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后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、 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。

8、 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。

9、 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。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>公司有确凿证据表明债务人发生破产或死亡，遭受重大自然灾害或意外事故、损失巨大，已歇业办理撤销等迹象和未了诉讼应收款项单项计提坏账准备。单项金额重大的应收款项金额标准为应收账款 100 万元、其他应收款 30 万元。</p>
-------------------------	--

<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>单项计提的应收款项，按预计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。单独测试未发生减值的，并入按组合计提坏账准备的应收款项中再进行减值测试。</p>
-----------------------------	--

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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%	6%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	35%	35%
3—4 年	35%	35%
4—5 年	35%	35%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

<p>坏账准备的计提方法</p>	<p>坏账的确认标准为：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。</p>
------------------	---

11、 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

加权平均法

取得和发出的计价方法

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

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法。

12、长期股权投资：

(1) 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。

13、 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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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值。

(4) 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。

14、 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。

15、 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。

16、 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。

17、 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。

18、 收入:

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主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。

19、 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。

20、 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

21、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
<p>公司子公司凤凰光学(广东)有限公司 2010 年接受中山市国家税务局涉外所得税科审查时认定凤凰光学(广东)有限公司 2009 年大专以上学历比例和研发费用投入不符合高新技术, 不享受 15% 的优惠税率, 应按 25% 的税率计缴 2009 年企业所得税。凤凰光学(广东)有限公司已补缴该税款 5,196,689.96 元。凤凰光学(广东)有限公司作为前期会计差错更正并调整财务报表相关项目。</p> <p>上述前期会计差错更正不影响凤凰光学股份有限公司 2009 年母公司财务报表项目, 影响凤凰光学股份有限公司 2009 年合并财务报表项目。公司采用追溯重述法更正 2009 年合并财务报表项目。累积减少凤凰光学股份有限公司 2010 年年报期初留存收益(归属于母公司) 3,810,905.97 元、减少上期净利润(归属于母公司) 3,810,905.97 元。</p>	<p>2011 年 3 月 29 日召开公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》</p>	负债项目	
		应交税费	5,196,689.96
		股东权益项目	
		未分配利润	-3,810,905.97
		归属于母公司股东权益合计	-3,810,905.97
		少数股东权益	-1,385,783.99
		净利润项目	
		所得税费用	5,196,689.96
		其中: 当期所得税费用	5,196,689.96
		净利润	-5,196,689.96
		归属于母公司股东的净利润	-3,810,905.97
		少数股东损益	-1,385,783.99
		现金流量表补充资料	
		经营性应付项目的增加	5,196,689.96

(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	按销项税额减进项税额计缴;	17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育附加费	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳所得额	25%

公司及控股子公司本报告期各年度企业所得税率为：

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%	25%
凤凰光学（广东）有限公司	高新技术企业优惠税率	15%	25%
凤凰光学（上海）有限公司		25%	12.5%
江西凤凰富士胶片光学有限公司	高新技术企业优惠税率	15%	12.5%

2、 税收优惠及批文

公司取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局和江西省地方税务局于 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于 2008 年 12 月 29 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。

子公司江西凤凰富士胶片光学有限公司取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局和江西省地方税务局于 2010 年 11 月 12 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。

（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			76.00	是		129.69	
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	是		3,775.54	
上海凤凰光学仪器有限公司	全资子公司	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		100.00		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			75.00	是		119.77
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			50.00	否		
南昌凤凰数码科技有限公司	控股子公司	南昌高新技术产业开发区火炬大街 618 号	制造业	3,000	生产销售照相机	1,800			60.00	否		233.48
南昌凤凰—潘福莱相机公司	控股子公司	南昌高新技术产业开发区火炬大街 618 号	制造业	美元 20	生产销售专业照相机	84.6			51.00	否		
江西凤凰软件有限公司	全资子公司	南昌高新技术产业开发区火炬大街 618 号	制造业	200	电子软件生产销售	160		20.00	80.00	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			90.00	否		42.02
凤凰光学(上海)有限公司	控股子公司	上海市嘉定工业区北区 6 号地块	制造业	12,500	开发制造光学镜片镜头	5,225			41.80	是		11,147.12
江西凤凰富士胶片光学有限公司	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	是		3,223.49
凤凰光学安防(上海)公司	控股子公司	上海市嘉定工业区胜辛北路 2199 号 8 幢 226 室	制造业	400	安防产品技术开发	204			51.00	是		167.06
深圳市凤凰立体影像公司	控股子公司	深圳市南山区登良路南油第二工业区 205 栋 8 层 802	制造业	2000(首期 600)	立体影像技术开发、销售	306			51.00	是		275.90
沈阳凤凰光学仪器有限公司	全资子公司	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		100.00		否		

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发生变更。公司本报告期内纳入会计报表合并范围增加二户减少一户。

公司本报告期投资新设凤凰光学安防（上海）有限公司和深圳市凤凰立体影像公司二户控股子公司纳入本期合并范围。

公司控股子公司南昌凤凰—潘福莱专业照相机公司 2010 年 5 月 18 日因终止经营进行清算，2010 年 5 月 1 日起未纳入本期合并范围。

南昌凤凰—潘福莱专业照相机公司 2010 年 4 月 30 日资产负债利润简表

项 目	金 额	项 目	金 额
货币资金	8,646.34	应付账款	76,923.00
应收账款	167,904.57	应付职工薪酬	3,100.00
减：坏账准备	94,456.58	其他应付款	562,176.86
应收帐款净额	73,447.99	流动负债合计	642,199.86
其他应收款	83,898.44	负债合计	642,199.86
减：其他坏账准备	83,898.44		
其他应收款净额	-		
存货	815,928.72	股东权益合计	-64,398.43
减：存货跌价准备	325,528.10		
存货净额	490,400.62		
流动资产合计	572,494.95		
固定资产	132,662.00	营业收入	-
减：累计折旧	127,355.52	净利润	-
固定资产净额	5,306.48		
非流动资产合计	5,306.48		
资产总计	577,801.43		

(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：	/	/	414,095.94	/	/	314,851.26
人民币	/	/	414,095.94	/	/	314,851.26
银行存款：	/	/	335,727,819.15	/	/	381,170,188.50
人民币	/	/	316,275,018.83	/	/	371,727,992.64
美元	2,856,969.87	6.6227	18,920,854.36	1,109,282.51	6.8282	7,574,402.83
日元	6,399,884	0.0813	520,054.57	25,148,968	0.0738	1,855,490.86
港元	13,974.58	0.8509	11,891.39	13,971.80	0.8805	12,302.17
其他货币资金：	/	/	605,873.75	/	/	409,217.79
人民币	/	/	605,873.75	/	/	409,217.79
合计	/	/	336,747,788.84	/	/	381,894,257.55

(1) 期末货币资金无抵押、冻结情况。

(2) 期末货币资金比年初减少的主要因素为本期归还借款所致。

(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	605,873.75	409,034.13
信用证保证金		183.66
合计	605,873.75	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	300,000.00	1,220,214.87
商业承兑汇票		934,552.81
合计	300,000.00	2,154,767.68

(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				
东莞市光阵显示器制品有限公司	2010 年 11 月 23 日	2011 年 4 月 25 日	1,020,528.65	
广州大凌实业有限公司	2010 年 9 月 9 日	2011 年 2 月 8 日	706,814.30	
无锡凯尔科技有限公司	2010 年 12 月 10 日	2011 年 6 月 9 日	591,000.00	
无锡凯尔科技有限公司	2010 年 12 月 24 日	2011 年 3 月 24 日	591,000.00	
信利光电（汕尾）有限公司	2010 年 10 月 9 日	2011 年 1 月 9 日	500,000.00	
合计	/	/	3,409,342.95	/

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 5,171,966.78 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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	171,761,779.53	99.91	10,497,203.50	6.11	163,010,296.02	99.87	10,097,574.46	6.19
组合小计	171,761,779.53	99.91	10,497,203.50	6.11	163,010,296.02	99.87	10,097,574.46	6.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	152,373.22	0.09	152,373.22	100	215,774.93	0.13	215,774.93	100
合计	171,914,152.75	/	10,649,576.72	/	163,226,070.95	/	10,313,349.39	/

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会欠款增加所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 年以内小计	170,690,373.05	99.29	10,241,422.38	160,600,782.68	98.39	9,636,046.96
1 至 2 年	311,259.11	0.18	31,125.91	1,131,418.29	0.69	127,727.8
2 至 3 年	603,453.34	0.35	120,690.67	1,121,459.26	0.69	224,291.85
3 至 4 年	81,122.3	0.05	28,392.81	8,559.51	0.01	8,559.51
4 至 5 年				72,504.55	0.04	25,376.59
5 年以上	75,571.73	0.04	75,571.73	75,571.73	0.05	75,571.73
合计	171,761,779.53	99.91	10,497,203.5	163,010,296.02	99.87	10,097,574.44

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁波双达光学仪器厂	6,195.20	6,195.20	100.00	已无业务往来
宁波华光精密仪器有限公司	80,932.15	80,932.15	100.00	已无业务往来
宁波宇捷光仪公司	14,993.35	14,993.35	100.00	已无业务往来
豆庄摄像机配件厂	21,283.00	21,283.00	100.00	已无业务往来
南昌潘福莱照相机公司	3,998.28	3,998.28	100.00	已进行清算
上海虹桥迎宾馆	1,130.00	1,130.00	100.00	已无业务往来
科德科技发展公司(李友)	23,841.24	23,841.24	100.00	已无业务往来
合计	152,373.22	152,373.22	/	/

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

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
美能达	销货款	684,811.95	无法收回	否
吉本工艺	销货款	36,102.12	无法收回	否
浙江诸暨挺越机械制造有限	销货款	76,798.51	无法收回	否
诸暨市顺达机械制造有限公	销货款	39,900.00	无法收回	否
上饶市新华光学仪器厂	销货款	5,246.39	无法收回	否
上饶市玉达光学仪器厂	销货款	8,559.51	无法收回	否
华诚厂	销货款	914.85	无法收回	否
江铃汽车配件厂	销货款	1,950.00	无法收回	否
陈永明	销货款	40,038.51	无法收回	否
ALTEK	销货款	99,190.33	无法收回	否
可立新(天津)有限公司	销货款	35,100.00	无法收回	否
合计	/	1,028,612.17	/	/

(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	1,089,648.9	65,378.93	958,267.1	57,496.03
合计	1,089,648.9	65,378.93	958,267.1	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 (%)
日本富士能株式会社	业务单位	25,273,356.21	1 年以内	14.71
日东光学株式会社	业务单位	18,619,216.88	1 年以内	10.83
PENTAX(宾得) CORPORATION	业务单位	16,510,805.71	1 年以内	9.60
昆山彩晶	业务单位	13,966,756.03	1 年以内	8.12
香港宾得有限公司	业务单位	6,751,187.86	1 年以内	3.93
合计	/	81,121,322.69	/	47.19

(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 (%)
南昌凤凰—潘福莱照相机公司	本公司子公司	3,998.28	0.00
凤凰光学控股有限公司	本公司母公司	1,089,648.90	0.63
江西凤凰光学进出口有限公司	公司母公司子公司	748,755.23	0.44
合计	/	1,842,402.41	1.07

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					2,369,664.88	49.69	2,369,664.88	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								

账龄分析法组合	6,794,751.50	95.98	654,034.78	9.63	2,031,129.18	42.59	389,861.82	19.19
组合小计	6,794,751.50	95.98	654,034.78	9.63	2,031,129.18	42.59	389,861.82	19.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	284,236.83	4.02	284,236.83	100.00	368,135.27	7.72	368,135.27	100.00
合计	7,078,988.33	/	938,271.61	/	4,768,929.33	/	3,127,661.97	/

说明：期末其他应收款比年初增加的主要因素为增加隆源光电(香港)有限公司欠款所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 年以内小计	6,092,073.64	86.06	365,524.42	478,908.94	10.04	28,734.54
1 至 2 年	86,390.00	1.22	8,639.00	1,158,832.38	24.30	136,707.42
2 至 3 年	259,800.00	3.67	51,960.00	142,710.00	2.99	28,542.00
3 至 4 年	105,810.00	1.49	37,033.50	92,000.00	1.93	32,200.00
4 至 5 年	92,000.00	1.30	32,200.00	140,497.86	2.95	145,497.86
5 年以上	158,677.86	2.24	158,677.86	18,180.00	0.38	18,180.00
合计	6,794,751.5	95.98	654,034.78	2,031,129.18	42.59	389,861.82

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
郭子刚	94,759.28	94,759.28	100.00	离职多年
程敬如	19,000.00	19,000.00	100.00	离职多年
张仕新	18,000.00	18,000.00	100.00	离职多年
孙援朝	15,174.94	15,174.94	100.00	离职多年
谢炳基	6,000.00	6,000.00	100.00	离职多年
蒋炎良等 30 户	40,208.90	40,208.90	100.00	离职多年
李治霞	91,093.71	91,093.71	100.00	
合计	284,236.83	284,236.83	/	/

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江西东和光学有限公司	往来款	2,369,664.88	公司已注销无法收回	是
王志鹏	备用金	636.40		
合计	/	2,370,301.28	/	/

江西东和光学有限公司本期已办理注销手续，所欠款项已成坏帐予以核销。

(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	金额	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
隆源光电(香港)有限公司	3,813,567.88	53.87	往来款
中山市金箭工贸有限公司	958,693.12	13.54	押金
合计	4,772,261.00	67.41	

说明：2011 年 3 月子公司收回隆源光电(香港)有限公司欠款 3,813,567.88 元。

(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(%)
隆源光电(香港)有限公司	子公司股东	3,813,567.88	1 年以内	53.87
中山市金箭工贸有限公司	子公司客户	958,693.12	1 年以内	13.54
林祥祺	子公司职工	150,000.00	1 年以内	2.12
仝刚要	子公司职工	150,000.00	1 年以内	2.12
黄俊	子公司职工	150,000.00	1 年以内	2.12
合计	/	5,222,261	/	73.77

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	7,310,738.27	80.01	11,012,512.24	89.58
1 至 2 年	907,211.26	9.93	766,532.30	6.24
2 至 3 年	436,763.00	4.78	513,216.97	4.17
3 年以上	482,049.34	5.28	727.60	0.01
合计	9,136,761.87	100	12,292,989.11	100

说明：期末预付款项比年初减少的主要因素为本期收到材料所致。

(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
深圳市掌网立体时代视讯技术公司	公司子公司股东	2,500,000.00	1 年以内	预付货款
中山市金箭工贸有限公司	业务单位	1,186,540.09	1 年以内	预付 2011 年租金
深圳福布思公司	业务单位	617,423.50	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	348,757.87	1 年以内	预付货款
杨柳青	本公司客户	271,000.00	1 年以内	预付货款
合计	/	4,923,721.46	/	/

(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	33,613,901.41	1,569,011.44	32,044,889.97	24,879,311.53	1,732,456.58	23,146,854.95
在产品	25,223,328.6		25,223,328.6	25,315,079.66		25,315,079.66
周转材料	2,715,762.67		2,715,762.67	2,909,678.81		2,909,678.81
自制半成品	5,411,556.86		5,411,556.86	1,397,843.08		1,397,843.08
产成品	75,227,226.83	17,002,434.99	58,224,791.84	53,189,683.60	17,736,267.96	35,453,415.64
合计	142,191,776.37	18,571,446.43	123,620,329.94	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	47,447.58		210,892.72	1,569,011.44
产成品	17,736,267.96	131,921.17	325,528.10	540,226.04	17,002,434.99
合计	19,468,724.54	179,368.75	325,528.10	751,118.76	18,571,446.43

(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		

存货说明：（1）期末余额中无用于抵押或担保的存货。

（2）期末余额中无所有权受到限制的存货。

（3）期末存货比年初增加的主要因素为公司产销量增加所致。

存货跌价准备说明：其他减少为本期合并范围减少南昌凤凰—潘福莱照相机公司所致。

7、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信息披露费	120,000.00	120,000.00
合计	120,000	120,000

8、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	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	21,000,000.00	25,621,316.40		25,621,316.40		3.80	3.80
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	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	-275,630.05	3,502,249.12			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
南昌潘福莱照相机公司	846,000.00						51.00	51.00
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

(1) 公司控股子公司南昌凤凰—潘福莱专业照相机公司 2010 年 5 月 18 日董事会决议：根据公司章程和合资协议，同意公司经营期满不再延长，公司终止经营进行清算并成立清算组。

(2) 公司 2010 年收到上饶银行股份有限公司分配现金红利 3,243,197.46 元。

9、 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	31,706,769.31		6,919,387.94	776,292,243.81
其中: 房屋及建筑物	102,939,521.92	753,200.00		795,010.08	102,897,711.84
机器设备	608,905,256.12	29,108,158.55		2,140,357.26	635,873,057.41
运输工具	6,948,311.03	502,343.00		427,831.00	7,022,823.03
进口模具	12,218,175.93	0.00		2,505,457.71	9,712,718.22
办公和其他设备	20,493,597.44	1,343,067.76		1,050,731.89	20,785,933.31
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	321,953,842.57		58,843,537.41	5,519,569.19	375,277,810.79
其中: 房屋及建筑物	25,245,805.45		3,266,118.49	248,678.72	28,263,245.22
机器设备	269,056,191.66		49,913,111.59	1,506,121.16	317,463,182.09
运输工具	3,179,715.00		555,682.22	294,845.75	3,440,551.47
进口模具	8,481,633.37		2,444,940.35	2,505,457.71	8,421,116.01
办公和其他设备	15,990,497.09		2,663,684.76	964,465.85	17,689,716.00
三、固定资产账面净值合计	429,551,019.87	/		/	401,014,433.02
其中: 房屋及建筑物	77,693,716.47	/		/	74,634,466.62
机器设备	339,849,064.46	/		/	318,409,875.32
运输工具	3,768,596.03	/		/	3,582,271.56
进口模具	3,736,542.56	/		/	1,291,602.21
办公和其他设备	4,503,100.35	/		/	3,096,217.31
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	/		/	399,951,706.32
其中: 房屋及建筑物	77,693,716.47	/		/	74,634,466.62
机器设备	339,849,064.46	/		/	318,409,875.32
运输工具	3,768,596.03	/		/	3,582,271.56
进口模具	2,673,815.86	/		/	228,875.51
办公和其他设备	4,503,100.35	/		/	3,096,217.31

本期折旧额: 58,843,537.41 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 1,548,000.00 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	8,200,303.46	1,062,726.70		
合计	9,263,030.16	8,200,303.46	1,062,726.70		

说明：

A、期末无用于抵押或担保的固定资产。

B、公司用于生产老款银盐相机的进口模具暂时闲置未用。

10、 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	2,184,059.00		2,184,059.00	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
五轴加工中 心	1,320,000.00		1,320,000.00	1,320,000.00	自筹	0.00
数控旋风螺 纹车	720,000.00		581,600.00		自筹	581,600.00
高速电火花 机	35,000.00		35,000.00		自筹	35,000.00
走丝电火机 床	277,000.00		225,000.00		自筹	225,000.00
三菱数控机	694,800.00		560,000.00		自筹	560,000.00
数控切割机 床	179,000.00		53,700.00		自筹	53,700.00
退城进园工 程	149,509,700.00	205,814.00	522,945.00		自筹	728,759.00
北大门工程	228,000.00		228,000.00	228,000.00	自筹	0.00
合计		205,814.00	3,526,245.00	1,548,000.00	/	2,184,059.00

11、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	160,998.72		18,875,864.28
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、办公软件	2,119,352.38	160,998.72		2,280,351.10
二、累计摊销合计	4,127,669.64	684,398.14		4,812,067.78
1、土地使用权	1,570,212.74	281,910.29		1,852,123.03
2、专有技术	1,354,166.96			1,354,166.96
3、办公软件	1,203,289.94	402,487.85		1,605,777.79
三、无形资产账面净值合计	14,587,195.92	-523,399.42		14,063,796.50
1、土地使用权	12,525,300.44	-281,910.29		12,243,390.15
2、专有技术	1,145,833.04	0.00		1,145,833.04
3、办公软件	916,062.44	-241,489.13		674,573.31
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、办公软件				
五、无形资产账面价值合计	13,441,362.88	-523,399.42		12,917,963.46
1、土地使用权	12,525,300.44	-281,910.29		12,243,390.15
2、专有技术				
3、办公软件	916,062.44	-241,489.13		674,573.31

(1) 本期无形资产摊销额为 686,483.96 元。

(2) 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	
柱面镜研发		552,412.86	552,412.86		
超大镜片研发		282,221.44	282,221.44		
透镜特种切割工艺研发		1,654,872.46	1,654,872.46		
大镜片胶合工艺研发		3,197,633.55	3,197,633.55		
芯取自动化研发		5,242,284.13	5,242,284.13		
合计		10,929,424.44	10,929,424.44		

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%。

12、 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		220,057.80		102,323.80
其他	19,933.21	224,000.00	22,800.02		221,133.19
合计	342,314.81	224,000.00	242,857.82		323,456.99

13、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(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	1,871,957.82	1,191,893.57
开办费		493.98
可抵扣亏损	290,444.74	
小计	2,162,402.56	1,192,387.55

(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	35,143,151.96	38,735,299.25
可抵扣亏损	73,460,189.86	72,312,336.78
合计	108,603,341.82	111,047,636.03

(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	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	15,317,301.41	2009 年可抵扣亏损
2015 年	2,030,306.73		2010 年可抵扣亏损
合计	73,460,189.86	72,312,336.78	/

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	6,868,357.83
存货跌价准备	18,557,665.26
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
合计	35,143,151.96

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。

14、 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	1,724,105.44	178,355.02	3,398,913.45	11,587,848.33
二、存货跌价准备	19,468,724.54	179,368.75	325,528.10	751,118.76	18,571,446.43
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	1,903,474.19	503,883.12	4,150,032.21	39,876,423.63

其他减少为本期合并范围减少南昌凤凰一潘福莱相机公司所致

15、 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	50,000,000.00	149,000,000.00
合计	50,000,000.00	149,000,000.00

(1) 担保借款中 4,000 万元由凤凰光学控股有限公司提供信用担保, 1,000 万元由凤凰光学集团有限公司提供信用担保。

(2) 期末数中无逾期借款。

16、 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	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 2,000,000.00 元。

17、 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	180,918,112.00	149,226,726.92
一至二年	444,838.74	671,397.56
二至三年	229,362.82	302,618.70
三至以上	669,648.72	565,194.94
合计	182,261,962.28	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	186,996.22	183,336.22
合计	186,996.22	183,336.22

(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	备注
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	

18、 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	9,146,561.26	1,431,858.04
一至二年	463,502.03	1,187,299.89
二至三年	1,045,725.29	19,676.90
三年以上	328,061.01	565,014.72
合计	10,983,849.59	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。

(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	备注
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	

19、 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	254,214,648.26	246,338,812.05	27,450,512.18
二、职工福利费	19,100,539.20	6,197,185.36	7,455,637.15	17,842,087.41
三、社会保险费	53,461.43	23,667,186.78	23,668,174.81	52,473.40
医疗保险金	23,103.01	5,333,266.78	5,335,039.99	21,329.80
基本养老保险金	27,291.82	16,367,993.25	16,367,445.63	27,839.44
年金缴费				
失业保险金	1,916.62	1,209,366.05	1,209,217.57	2,065.10
工伤保险费	689.99	500,720.45	500,667.02	743.42
生育保险费	459.99	255,840.25	255,804.60	495.64
四、住房公积金	8,557.91	1,907,002.94	1,906,813.30	8,747.55
五、辞退福利		87,690.00	87,690.00	
六、其他	54,607.04	5,258,316.64	5,146,629.61	166,294.07
合计	38,791,841.55	291,332,029.98	284,603,756.92	45,520,114.61

- (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 166,294.07 元。
- (3) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额为 2010 年年终奖金，2011 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。

20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-2,998,603.08	-1,524,492.49
消费税		
营业税	71,725.94	91,558.04
企业所得税	3,435,939.33	7,965,843.22
个人所得税	361,733.08	174,302.41
城市维护建设税	289,012.88	8,226.55
教育费附加	343,328.63	5,758.35
土地使用税	154,390.50	154,390.50
房产税	11,352.00	9,552.00
其他	89,014.38	77,256.02
合计	1,757,893.66	6,962,394.60

- 说明：(1) 期末应交税费比期初减少的主要因素为进项税抵扣和交纳企业所得税所致。
- (2) 因子公司前期会计差错更正调增年初企业所得税 5,196,689.96 元。

21、 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	
合计		15,865,132.71	/

子公司本期已支付股东股利。

22、 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	7,080,747.80	5,647,224.85
一至二年	4,785,229.16	714,071.67
二至三年	581,219.37	9,113,178.98
三年以上	9,836,757.72	1,205,322.40
合计	22,283,954.05	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	备注
深圳凤凰在线通数码科技有限公司	7,609,865.64	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
潘维明	510,863.14	未结算
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。

(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	备 注
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	4,901,150.00	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	

23、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	275,803.38	590,958.35
加工费	3,714,865.50	854,893.04
其他	188,199.40	60,000.00
合计	4,178,868.28	1,505,851.39

期末其他流动负债比期初增加的主要因素为公司本期外加工增加所致。

24、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
合计		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。

25、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						237,472,456

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 2010 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%，均为无限售条件股份。

（3）公司股东凤凰光学控股有限公司 2010 年 12 月 31 日累计质押股份数量 28,550,000 股。

（4）股本本期变动为有限售条件股份 2010 年解禁数。

26、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	320,979.83		86,667,085.13
其他资本公积	23,511,525.36			23,511,525.36
合计	109,857,630.66	320,979.83		110,178,610.49

说明：本期增加为 2010 年公司控股子公司江西凤凰富士胶片光学有限公司其他股东以评估值增资，溢价为本公司应享有的部分。

27、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	8,295,535.77		44,229,257.47
任意盈余公积	22,037,484.10			22,037,484.10
合计	57,971,205.80	8,295,535.77		66,266,741.57

说明：本期增加金额为本期提取数。

28、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 年初未分配利润合计数	-3,810,905.97	
调整后 年初未分配利润	173,756,128.26	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,861,554.72	/
减：提取法定盈余公积	8,295,535.77	10
应付普通股股利	23,747,245.60	
加：其他	64,398.43	
期末未分配利润	196,639,300.04	/

调整年初未分配利润明细：由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 3,810,905.97 元。

说明：（1）2010 年 3 月 31 日公司第五届董事会第六次会议和 2010 年 4 月 29 日公司 2009 年年度股东大会决议：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 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配 23,747,245.6 元。2010 年 5 月公司已支付现金红利 23,747,245.60 元。

（2）子公司凤凰光学(广东)有限公司补缴 2009 年企业所得税 5,196,689.96 元，作为前期会计差错更正调整本期年初未分配利润项目。减少公司本期年初未分配利润 3,810,905.97 元。

（3）子公司南昌凤凰一潘福莱照相机公司 2010 年 4 月 30 日账面净资产为-64,398.43 元，期末未纳入合并所致。

（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。

29、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	1,362,580,289.78	877,890,861.95
其他业务收入	101,434,125.03	56,564,028.48
营业成本	1,265,143,302.34	777,966,176.74

(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	1,315,924,670.31	1,132,659,474.46	850,496,230.25	708,981,461.63
商 业	46,655,619.47	45,023,359.39	27,394,631.70	25,038,729.42
合计	1,362,580,289.78	1,177,682,833.85	877,890,861.95	734,020,191.05

(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	91,516,992.37	83,813,632.58	99,063,691.78	85,823,689.90
精密加工	94,156,346.35	80,500,188.29	76,545,934.16	66,269,325.06
光学加工	1,176,906,951.06	1,013,369,012.98	702,281,236.01	581,927,176.09
合计	1,362,580,289.78	1,177,682,833.85	877,890,861.95	734,020,191.05

(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	254,687,402.08	200,788,056.63	217,999,515.25	164,160,749.73
国外	1,107,892,887.70	976,894,777.22	659,891,346.70	569,859,441.32
合计	1,362,580,289.78	1,177,682,833.85	877,890,861.95	734,020,191.05

(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	299,931,535.12	20.49
PENTAX(宾得) CORPORATION	117,934,600.73	8.06
佳能(CANON)珠海有限公司	85,241,506.57	5.82
香港宾得有限公司	48,422,550.66	3.31
奥林巴斯(OLYMPUS)香港中国	35,789,468.59	2.44
合计	587,319,661.67	40.12

说明：本期营业收入及营业成本比上期增加的主要因素为公司本期产销量增加所致。

30、 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	672,098.48	565,779.83	营业额的 5%
城市维护建设税	317,102.32	252,679.05	流转税额的 7%
教育费附加	368,711.37	121,325.39	流转税额的 3%
其他	8,569.55	5,068.94	
合计	1,366,481.72	944,853.21	/

说明：本期营业税金及附加比上期增加的主要因素为公司中外合资子公司本期应纳城市维护建设税和教育费附加增加所致。

31、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,030,790.36	7,813,611.09
减：利息收入	-4,680,582.00	-3,751,070.25
汇兑损益	3,969,443.28	-1,056,362.36
金融机构手续费	276,245.59	194,540.33
合计	3,595,897.23	3,200,718.81

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	99,599.10
权益法核算的长期股权投资收益	-275,630.05	-338.70
处置长期股权投资产生的投资收益		6,000,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		39,307.29
合计	2,967,567.41	6,138,567.69

(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		
丹阳光明光电有限公司		99,599.10	
合计	3,243,197.46	99,599.10	/

(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	-275,630.05	-338.70	

投资收益汇回无重大限制。

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	1,724,105.44	2,103,018.15
二、存货跌价损失	179,368.75	2,198,458.21
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
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,903,474.19	6,094,381.64

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	567,535.39	894,486.73	567,535.39
其中：固定资产处置利得	567,535.39	894,486.73	567,535.39
政府补助	4,789,388.00	1,576,025.00	4,789,388.00
其他	104,651.35	653,055.42	104,651.35
合计	5,461,574.74	3,123,567.15	5,461,574.74

(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	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	689,388.00	276,025.00	
企业技术中心资金补助	600,000.00		上海市经济和信息化委员会[沪经信技(2010)556号]
2010 年度农轻纺产品贸易促进资金	500,000.00		
科技经费	100,000.00		中山市科学技术局(中科发[2010]102号)
财政扶持资金	2,000,000.00		广东省财政厅(粤经贸创新[2008]703号)
技改贴息扶助资金		400,000.00	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	4,789,388.00	1,576,025.00	/

说明：本期营业外收入比上期增加的主要因素为政府补助增加所致。

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	419,779.59	1,310,759.60	419,779.59
其中：固定资产处置损失	419,779.59	1,310,759.60	419,779.59
对外捐赠	205,000.00	5,120.00	205,000.00
罚款支出	13,189.91	66,142.86	13,189.91
其他	179,753.14	3,494.89	179,753.14
合计	817,722.64	1,385,517.35	817,722.64

说明：本期营业外支出比上期减少的主要因素为处置固定资产损失减少所致。

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	18,542,022.78	16,746,327.84
递延所得税调整	-970,015.01	183,875.75
合计	17,572,007.77	16,930,203.59

37、 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

=54,861,554.72 ÷ 237,472,456=0.2310 元

稀释每股收益=基本每股收益=0.2310 元

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

=52,546,250.25 ÷ 237,472,456=0.2213 元

稀释每股收益=基本每股收益=0.2213 元

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。

38、 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	4,680,582.00
财政补贴	2,894,039.35
票据保证金	409,217.79
往来款项	17,617,211.47
合计	25,601,050.61

(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	14,468,102.70
管理费用	18,248,696.55
财务费用	276,245.59
营业外支出	219,361.86
票据保证金	605,873.75
往来款项	9,362,865.12
合计	43,181,145.57

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
合并范围减少	8,646.34
合计	8,646.34

说明：公司 2010 年 4 月 30 日合并控股子公司南昌凤凰—潘福莱专业照相机公司所持有的现金。

39、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	80,665,448.16	68,479,000.35
加：资产减值准备	-2,246,558.02	-14,309,493.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,843,537.41	58,389,536.71
无形资产摊销	686,483.96	723,770.85
长期待摊费用摊销	395,291.10	673,347.39
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）	-184,438.26	339,193.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	36,682.46	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）	5,472,391.89	7,478,078.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,967,567.41	-6,138,567.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-970,015.01	183,875.75
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）	-35,316,108.41	52,499,150.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,615,176.09	-35,429,629.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,225,723.57	64,080,139.87
其他	2,673,016.89	-5,806,189.19
经营活动产生的现金流量净额	145,698,712.24	191,239,292.37
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	336,141,915.09	381,485,039.76
减：现金的期初余额	381,485,039.76	240,645,365.94
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	-45,343,124.67	140,839,673.82

(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		36,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		5,000,000.00
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		5,000,000.00
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		
2. 处置子公司及其他营业单位收到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. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(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	336,141,915.09	381,485,039.76
其中：库存现金	414,095.94	314,851.26
可随时用于支付的银行存款	335,727,819.15	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	336,141,915.09	381,485,039.76

(4) 现金流量表补充资料的说明

A、“资产减值准备”项目与利润表中“资产减值损失”项目的差额为本期坏账核销和销售存货转销的存货跌价准备金额。

B、因前期会计差错更正调增“经营性应付项目的增加”项目上期金额 5,196,689.96 元。

C、2009 年公司处置持有江西三清之旅有限公司的 20% 股权。

(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1号	罗小勇	制造业	19,717.70	39.46	39.46	凤凰光学集团有限公司	71658390-X

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	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
江西凤凰富士胶片光学有限公司	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
凤凰光学安防(上海)有限公司	有限责任公司	上海市嘉定工业区胜辛北路2199号	戈良辉	制造业	400	51.00	51.00	56012233-X
深圳凤凰立体影像有限公司	有限责任公司	深圳市南山区登良路南油第二工业区	罗小勇	制造业	2000(首期600)	51.00	51.00	56571150-4
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	70555800-4

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	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	材料	市场定价	212,646.92	0.12	318,081.37	0.29
凤凰光学控股公司	水电气	市场定价	16,300,777.18	100.00	15,300,817.93	100.00
凤凰光学控股公司	加工费	市场定价	2,557,371.21	100.00	3,004,908.96	100.00
凤凰光学控股公司	固定资产	市场定价	2,307,887.70	7.92		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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	货物	市场定价	9,019,345.66	8.55	7,067,919.12	7.61
凤凰光学控股公司	加工检测	市场定价	456,506.98	100.00		
凤凰光学进出口公司	货物	市场定价	131,978.03	1.64		

(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	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
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		

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，2010 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	1,000.00	2010.1.1~2011.1.1	是
凤凰光学控股有限公司	凤凰光学股份有限公司	3,000.00	2010.7.1~2011.7.1	否
凤凰光学集团有限公司	凤凰光学股份有限公司	1,000.00	2010.1.1~2011.1.1	是

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。

2010 年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 2010 年 4 月 6 日至 2011 年 4 月 5 日在银行融资提供最高额本金余额 10,550 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
江西凤凰光学进出口有限公司	代理进口货物	57,757,144.35	33,271,981.15	
江西凤凰光学进出口有限公司	代理出口货物	449,165,187.55	280,860,829.08	
江西凤凰光学进出口有限公司	代理进口固定资产	5,389,474.74	2,967,138.66	
江西凤凰光学进出口有限公司	发生的代理费用	4,244,420.97	3,651,292.85	协议价格

5、 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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	凤凰光学控股有限公司	1,089,648.90		958,267.10	
应收账款	江西凤凰光学进出口有限公司	748,755.23		807,432.62	
应收账款	南昌凤凰一潘福莱照相机公司	3,998.28			
预付账款	江西凤凰光学进出口有限公司	131,029.49		415,274.81	
其他应收款	江西东和光学有限公司			2,369,664.88	

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	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	凤凰光学控股有限公司	186,996.22	183,336.22
应付账款	江西凤凰光学进出口有限公司	1,454,944.43	1,657,043.01
应付账款	南昌凤凰—潘福莱相机公司	28,000.03	
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	4,901,150.00	4,742,000.00

(十) 股份支付:

无

(十一) 或有事项:

1、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 5,171,966.78 元。

(十二) 承诺事项:

无

(十三) 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法组合	21,088,087.75	76.79	1,330,762.89	6.31	19,363,170.56	70.76	1,333,610.03	6.89
余额百分比法组合	6,247,461.86	22.75	374,847.71	6.00	7,879,814.13	28.79	472,788.85	6.00
组合小计	27,335,549.61	99.54	1,705,610.60	6.24	27,242,984.69	99.55	1,806,398.88	6.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	127,401.98	0.46	127,401.98	100.00	123,403.70	0.45	123,403.70	100.00
合计	27,462,951.59	/	1,833,012.58	/	27,366,388.39	/	1,929,802.58	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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年以内小计	20,545,783.34	74.81	1,232,747.00	17,609,085.78	64.35	1,056,545.15
1至2年	110,673.65	0.40	11,067.36	951,212.62	3.48	109,642.84
2至3年	427,481.63	1.56	85,496.33	794,312.65	2.90	158,862.53
3至4年	4,149.13	0.02	1,452.20	8,559.51	0.03	8,559.51
合计	21,088,087.75	76.79	1,330,762.89	19,363,170.56	70.76	1,333,610.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合并范围子公司	6,247,461.86	6.00	374,847.71
合计	6,247,461.86		374,847.71

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁波双达光学仪器厂	6,195.20	6,195.20	100.00	已无业务往来
宁波华光精密仪器有限公司	80,932.15	80,932.15	100.00	已无业务往来
宁波宇捷光仪公司	14,993.35	14,993.35	100.00	已无业务往来
豆庄摄像机配件厂	21,283.00	21,283.00	100.00	已无业务往来
南昌潘福莱相机公司	3,998.28	3,998.28	100.00	已无业务往来
合计	127,401.98	127,401.98	/	/

(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
美能达	销货款	684,811.95	无法收回	否
吉本工艺	销货款	36,102.12	无法收回	否
浙江诸暨挺越机械制造有限公司	销货款	76,798.51	无法收回	否
诸暨市顺达机械制造有限公司	销货款	39,900.00	无法收回	否
上饶市新华光学仪器厂	销货款	5,246.39	无法收回	否
上饶市玉达光学仪器厂	销货款	8,559.51	无法收回	否
华诚厂	销货款	914.85	无法收回	否
江铃汽车配件厂	销货款	1,950.00	无法收回	否
陈永明	销货款	40,038.51	无法收回	否
ALTEK	销货款	99,190.33	无法收回	否
合计	/	993,512.17	/	/

(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	1,089,648.90	65,378.93	628,786.84	37,727.21
合计	1,089,648.90	65,378.93	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	5 年以上	22.75
腾龙光学（佛山）有限公司	本公司客户	4,332,169.93	1 年以内	15.77
日本富士能	本公司客户	3,710,385.01	1 年以内	13.51
扬明光学	本公司客户	2,645,320.96	1 年以内	9.63
凤凰光学控股有限公司	本公司母公司	1,089,648.90	1 年以内	3.97
合计	/	18,024,986.66	/	65.63

(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	22.75
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	1,089,648.90	3.97
江西凤凰光学进出口有限公司	公司母公司子公司	748,755.23	2.73
合计	/	8,089,864.27	29.46

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					2,369,664.88	2.91	2,369,664.88	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	122,684.18	0.18	18,278.05	14.90	137,464.18	0.17	18,261.85	13.28
余额百分比法组合	69,734,140.00	99.55	4,184,048.40	6.00	78,672,140.00	96.68	4,720,328.40	6.00
组合小计	69,856,824.18	99.72	4,202,326.45	6.02	78,809,604.18	96.85	4,738,590.25	6.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	193,143.12	0.28	193,143.12	100.00	193,143.12	0.24	193,143.12	100.00
合计	70,049,967.3	/	4,395,469.57	/	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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 年以内小计	105,884.18	0.15	6,353.05	117,364.18	0.15	7,041.85
1 至 2 年				3,000.00	0.00	360.00
2 至 3 年				7,800.00	0.01	1,560.00
3 至 4 年	7,500.00	0.01	2,625.00			
5 年以上	9,300.00	0.01	9,300.00	9,300.00	0.01	9,300.00
合计	122,684.18	0.17	18,278.05	137,464.18	0.17	18,261.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合并范围子公司	69,734,140.00	6.00	4,184,048.40
合计	69,734,140.00		4,184,048.40

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
郭子刚	94,759.28	94,759.28	100.00	离职多年
程敬如	19,000.00	19,000.00	100.00	离职多年
张仕新	18,000.00	18,000.00	100.00	离职多年
孙援朝	15,174.94	15,174.94	100.00	离职多年
谢炳基	6,000.00	6,000.00	100.00	离职多年
蒋炎良等 30 户	40,208.90	40,208.90	100.00	离职多年
合计	193,143.12	193,143.12	/	/

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江西东和光学有限公司	往来款	2,369,664.88	公司已注销无法收回	
合计	/	2,369,664.88	/	/

江西东和光学有限公司本期已办理注销手续，所欠款项已成坏帐予以核销。

(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	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
上海凤凰光学仪器有限公司	69,734,140.00		78,672,140.00	
合计	69,734,140.00		78,672,140.00	

(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	69,734,140.00	1-5 年	99.55
郭子刚	本公司职工	94,759.28	5 年以上	0.13
程敬如	本公司职工	19,000.00	5 年以上	0.03
张仕新	本公司职工	18,000.00	5 年以上	0.03
孙援朝	本公司职工	15,174.94	5 年以上	0.02
合计	/	69,881,074.22	/	99.76

(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	69,734,140.00	99.55
合计	/	69,734,140.00	99.55

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	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	0.00			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			80.00	80.00	
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	
江西凤凰富士胶片公司	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	21,000,000.00	25,621,316.40		25,621,316.40			3.80	3.80	
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	
凤凰光学安防上海公司	2,040,000.00		2,040,000.00	2,040,000.00			51.00	51.00	
深圳凤凰立体影像公司	3,060,000.00		3,060,000.00	3,060,000.00			51.00	51.00	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	3,777,879.17	-275,630.05	3,502,249.12				60.00	60.00	
深圳凤凰在线通公司	12,300,000	12,261,717.52		12,261,717.52	6,467,669.13			41.00	41.00	
江西和光学有限公司	600,000							50.00	50.00	
南昌潘福莱照相机公司	846,000.00							51.00	51.00	
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			90.00	90.00	

(1)2010 年公司控股子公司江西凤凰富士胶片光学有限公司其他股东增资，公司持股比例由 75% 减少至 69.36%。

(2)公司 2010 年分别投资 204 万元、306 万元新设凤凰光学安防（上海）有限公司和深圳市凤凰立体影像科技公司二户控股子公司。

(3)公司控股子公司南昌凤凰—潘福莱专业照相机公司 2010 年 5 月 18 日终止经营进行清算。

(4)公司 2010 年收到上饶银行股份有限公司分配现金红利 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	139,017,719.25	148,214,994.24
其他业务收入	6,467,713.73	5,923,023.02
营业成本	125,395,592.34	132,409,229.19

(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	139,017,719.25	119,290,461.48	148,214,994.24	127,054,285.54
合计	139,017,719.25	119,290,461.48	148,214,994.24	127,054,285.54

(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	44,861,372.90	38,790,273.19	71,669,060.08	60,784,960.48
精密加工	94,156,346.35	80,500,188.29	76,545,934.16	66,269,325.06
合计	139,017,719.25	119,290,461.48	148,214,994.24	127,054,285.54

(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	29,877,939.64	24,503,675.92	38,175,470.37	29,887,898.87
国外	109,139,779.61	94,786,785.56	110,039,523.87	97,166,386.67
合计	139,017,719.25	119,290,461.48	148,214,994.24	127,054,285.54

(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	28,931,550.98	19.89
日本富士能	20,674,854.02	14.21
日本腾龙	17,150,018.05	11.79
美国萨卡	13,959,092.73	9.59
富士尼康	8,908,021.71	6.12
合计	89,623,537.49	61.60

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	85,630,831.14	43,581,518.60
权益法核算的长期股权投资收益	-275,630.05	-338.70
处置长期股权投资产生的投资收益		6,000,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		39,307.29
合计	85,355,201.09	49,620,487.19

(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
江西凤凰富士胶片光学有限公司	21,375,000.00	25,716,555.01	
凤凰光学（广东）有限公司	61,012,633.68	17,765,364.49	分配股利增加
上饶银行股份有限公司	3,243,197.46		
丹阳光明光电有限公司		99,599.10	
合计	85,630,831.14	43,581,518.60	/

(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	-275,630.05	-338.70	
合计	-275,630.05	-338.70	/

投资收益汇回无重大限制。

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	82,955,357.72	47,737,809.99
加：资产减值准备	-3,576,582.62	-17,310,821.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,497,825.65	15,417,622.95
无形资产摊销	15,470.62	27,423.64
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）	-481,150.17	-10,119.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	36,682.46	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）	4,240,555.24	7,609,872.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-85,355,201.09	-49,620,487.19
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）	3,074,996.71	33,706,952.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,998,469.15	24,788,866.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,352,413.19	4,938,426.30
其他	-186,955.57	-2,431,203.67
经营活动产生的现金流量净额	33,571,881.29	64,931,421.14
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	118,456,134.29	167,849,567.09
减：现金的期初余额	167,849,567.09	61,275,657.94
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	-49,393,432.80	106,573,909.15

（十四） 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	147,755.80
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）	4,789,388.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-293,291.70
所得税影响额	-918,068.56
少数股东权益影响额（税后）	-1,410,479.07
合计	2,315,304.47

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	9.25	0.2310	0.2310
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.86	0.2213	0.2213

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率%	变动原因
应收票据	30.00	215.48	-86.08	票据已背书
其他应收款净额	614.07	164.13	274.14	增加往来款
存货净额	12,362.03	8,822.29	40.12	生产量增加
一年内到期的非流动资产		15.45	-100.00	本期摊销
在建工程	218.41	20.58	961.27	退城进园工程开始实施
递延所得税资产	216.24	119.24	81.35	坏帐准备增加
短期借款	5,000.00	14,900.00	-66.44	归还贷款
预收款项	1,098.38	320.38	242.83	预收货款
应付股利		1,586.51	-100.00	本期已支付
其他流动负债	417.89	150.59	177.51	未付代加工费
其他非流动负债		200.00	-100.00	转入营业外收入
资本公积	11,017.86	10,985.76	0.29	增资溢价
报表项目	本期金额	上年金额	变动比率%	变动原因
营业收入	146,401.44	93,445.49	56.67	销量增加
营业成本	126,514.33	77,796.62	62.62	销量职工薪酬增加
营业税金及附加	136.65	94.49	44.62	子公司应纳教育费附加增加
销售费用	1,842.50	1,332.10	38.32	职工薪酬运输费增加
管理费用	8,295.42	5,539.52	49.75	职工薪酬增加
资产减值损失	190.35	609.44	-68.77	上年计提长期股权投资减值准备
投资收益	296.76	613.86	-51.66	上年有投资处置收益
营业外收入	546.16	312.36	74.85	补贴收入增加
营业外支出	81.77	138.55	-40.98	处置固定资产利得减少

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
 2011 年 3 月 31 日

凤凰光学股份有限公司独立董事
关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及对上市公司对外担保若干问题的通知》和公司章程及其他有关文件的要求，我们对公司2010年对外担保事项进行了认真审核，认为公司十分重视对外担保的控制，公司未对无资产关系的任何单位、任何非法人单位或个人提供担保。

截止2010年12月31日，公司没有向任何企业或个人提供对外担保。我们认为：公司严格控制对外担保行为，充分保护了公司及公司全体股东的利益。

独立董事（签名）：

刘旭

贾平

竺力波

巢序

2011年3月31日