

凤凰光学股份有限公司

600071

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	9
六、 公司治理结构	12
七、 股东大会情况简介	17
八、 董事会报告	18
九、 监事会报告	30
十、 重要事项	31
十一、 财务会计报告	36
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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
缪建新	董事	因公出差	罗小勇

(三) 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	汪继元
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汪继元及会计机构负责人（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	600071@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	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	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 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	16,391,006.40
利润总额	17,638,784.98
归属于上市公司股东的净利润	4,606,972.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,810,239.62
经营活动产生的现金流量净额	21,209,287.18

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-349,155.39	147,755.80	5,583,727.13
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	858,891.00	4,789,388.00	1,576,025.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			39,307.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	738,042.97	-293,291.70	578,297.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,666,515.37		
少数股东权益影响额	-1,847,257.98	-1,410,479.07	577,248.82
所得税影响额	-270,303.59	-918,068.56	-1,180,586.43
合计	1,796,732.38	2,315,304.47	7,174,019.48

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,483,343,106.67	1,464,014,414.81	1.32	934,454,890.43
营业利润	16,391,006.40	93,593,603.83	-82.49	83,671,154.14
利润总额	17,638,784.98	98,237,455.93	-82.04	85,409,203.94
归属于上市公司股东的净利润	4,606,972.00	54,861,554.72	-91.60	46,785,417.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,810,239.62	52,546,250.25	-94.65	39,611,398.46

经营活动产生的现金流量净额	21,209,287.18	145,698,712.24	-85.44	191,239,292.37
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,146,151,870.61	1,117,929,381.13	2.52	1,146,398,816.36
负债总额	336,235,571.64	318,986,642.47	5.41	386,774,805.82
归属于上市公司股东的所有者权益	615,164,080.10	610,557,108.10	0.75	579,057,420.72
总股本	237,472,456.00	237,472,456.00	不适用	237,472,456.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0194	0.2310	-91.60	0.1970
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0194	0.2310	-91.60	0.1970
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.0118	0.2213	-94.67	0.1668
加权平均净资产收益率 (%)	0.75	9.25	减少 8.50 个百分点	8.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.46	8.86	减少 8.40 个百分点	7.00
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.09	0.61	-85.25	0.81
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.59	2.57	0.78	2.44
资产负债率 (%)	29.34	28.53	增加 0.81 个百分点	33.74

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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	237,472,456	100						237,472,456	100
1、人民币普通股	237,472,456	100						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						237,472,456	100

股份变动的批准情况

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、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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

2011 年末股东总数	33,533 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	32,847 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 46,800,000
中国建设银行股份有限公司	未知	0.84	1,993,199	1,993,199	0	未知

一 华夏盛世精选股票型证券投资基金						
余森荣	未知	0.80	1,902,633	1,902,633	0	未知
余卫东	未知	0.80	1,900,000	600,000	0	未知
赵伟	未知	0.77	1,839,228	1,839,228	0	未知
庞海波	未知	0.63	1,500,000	100,000	0	未知
陈立峰	未知	0.39	918,818	918,818	0	未知
庞林保	未知	0.29	700,000	200,000	0	未知
吕垂运	未知	0.28	662,100	662,100	0	未知
梁才银	未知	0.27	650,000	-50,000	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			
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	1,993,199		人民币普通股			
余森荣	1,902,633		人民币普通股			
余卫东	1,900,000		人民币普通股			
赵伟	1,839,228		人民币普通股			
庞海波	1,500,000		人民币普通股			
陈立峰	918,818		人民币普通股			
庞林保	700,000		人民币普通股			
吕垂运	662,100		人民币普通股			
梁才银	650,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司控股股东与社会流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>公司前 10 名股东中的第 2 至 10 位为社会流通股股东，本公司未知其之间是否存在关联关系，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>					

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 2011 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 4680 万股，占本公司总股本的 19.71%，其中质押给国家开发银行股份有限公司 2365 万股，质押给上海浦东发展银行南昌分行 1470 万股，质押给中国银行股份有限公司上饶市凤凰支行 845 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

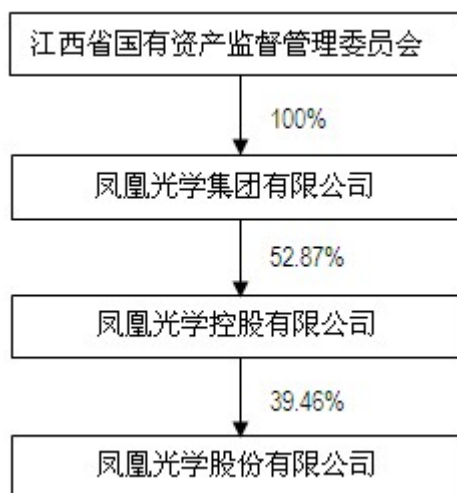
单位：元 币种：人民币

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	55	2010年3月15日	2012年4月26日	0	0		0	是
肖锋	董事、总经理	男	49	2010年11月23日	2012年4月26日	0	0		7.17	是
缪建新	董事、常务副总经理	男	48	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		70.1	否
孙志云	董事	男	51	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		19.66	否
竺力波	独立董事	男	47	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		3.6	否
刘旭	独立董事	男	49	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		3.6	否
巢序	独立董事	男	41	2010年4月29日	2012年4月26日	0	0		3.6	否
贾平	独立董事	男	48	2010年9月16日	2012年4月26日	0	0		3.6	否
杨小军	监事会主席	男	47	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		24.89	否
梁广鸿	监事	男	47	2011年4月28日	2012年4月26日	0	0		0	否
朱布宪	职工监事	男	58	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		7.02	否
汪继元	总会计师	男	47	2011年3月29日	2012年4月26日	0	0		27.24	否
林海波	副总经理	男	47	2011年7月8日	2012年4月26日	0	0		70.35	否
钟小平	副总经理	男	45	2011年7月8日	2012年4月26日	0	0		58.66	否
洪坚	副总经理	男	42	2011年7月8日	2012年4月26日	0	0		55.15	否
孙志云	原总会计师	男	51	2009年4月27日	2011年3月29日	0	0		0	否
郑礼春	原监事会主席	男	39	2009年4月27日	2011年4月28日	0	0		0	是
戈良辉	原董事、副总经理	男	47	2009年4月27日	2011年7月8日	9,598	9,598		5	否
高波	原副总经理	男	47	2009年4月27日	2011年7月8日	0	0		7.3	否
邹建伟	原副总经理、董事会秘书	男	38	2009年4月27日	2012年2月10日	0	0		28.72	否
合计	/	/	/	/	/	9,598	9,598	/	395.66	/

最近五年工作经历:

罗小勇: 历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: 历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 月至今任本公司总经理、董事等职务。

缪建新: 历任凤凰光学集团有限公司副总经理, 凤凰光学股份有限公司董事、副总经理、常务副总经理, 凤凰光学(广东)有限公司董事长, 凤凰光学(上海)有限公司董事长, 江西凤凰富士能光学有限公司董事长等职。2006 年 1 月至今任凤凰光学股份有限公司常务副总经理、董事职务。

孙志云: 历任凤凰光学股份有限公司总会计师、董事等职务。2006 年 1 月至 2011 年 3 月任凤凰光学股份有限公司总会计师。2011 年 3 月至今任凤凰光学股份有限公司董事。

竺力波: 2006 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: 2006 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: 2006 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: 2006 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。

杨小军: 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 2011 年 7 月任凤凰光学集团有限公司党委副书记。2005 年 1 月至今任凤凰光学股份有限公司监事。

梁广鸿: 历任中国银行南昌分行营业部储蓄员、中国银行江西省信托咨询公司科员、中国银行南昌分行基建办负责人、江西中银房地产开发公司副总经理、中国银行江西省分行公司业务处项目经理、中国东方资产管理公司南昌办事处资产经营部主任、高级主任, 资产经营二部副经理、经理、高级经理等职, 现任中国东方资产管理公司南昌办事处助理总经理。2011 年 4 月至今任本公司监事。

朱布宪: 2006 年 1 月至今任凤凰光学股份有限公司监事。

汪继元: 历任凤凰光学股份有限公司财务部部长、兼任江西凤凰富士能光学有限公司财务经理、精密制造事业部财务经理, 江西省鄱阳县挂职副县长、鄱阳县工业园区管委会副主任等职。2011 年 3 月至今任凤凰光学股份有限公司总会计师。

林海波: 历任江西凤凰富士能光学有限公司总经理, 凤凰光学(广东)有限公司副总经理、总经理等职。2011 年 7 月至今任凤凰光学股份有限公司副总经理, 兼凤凰光学(广东)有限公司总经理。

钟小平: 历任江西凤凰富士能光学有限公司工场长、总经理, 江西凤凰富士胶片光学有限公司总经理, 2011 年 7 月至今任凤凰光学股份有限公司副总经理, 兼江西凤凰富士胶

片光学有限公司总经理。

洪坚：历任凤凰光学股份有限公司照相机事业本部部长，凤凰光学股份有限公司精密制造事业本部部长，2011 年 7 月至今任凤凰光学股份有限公司副总经理，兼凤凰光学股份有限公司照相机事业本部部长、凤凰光学（上海）有限公司总经理。

郑礼春：历任凤凰光学集团有限公司审计监察处副处长、处长，2009 年 4 月至 2011 年 4 月任凤凰光学股份有限公司监事会主席。

戈良辉：2006 年 5 月至 2011 年 7 月任凤凰光学（广东）有限公司董事长、凤凰光学股份有限公司副总经理；2009 年 4 月至 2011 年 7 月任凤凰光学股份有限公司董事。

高波：2006 年 1 月至 2011 年 7 月任凤凰光学（上海）有限公司总经理、凤凰光学股份有限公司副总经理。

邹建伟：2006 年 1 月至 2012 年 2 月任凤凰光学股份有限公司董事会秘书；2009 年 4 月至 2012 年 2 月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

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
梁广鸿	中国东方资产管理公司南昌办事处	助理总经理			是
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
梁广鸿	监事	聘任	股东大会选举
汪继元	总会计师	聘任	董事会聘用
林海波	副总经理	聘任	董事会聘用
钟小平	副总经理	聘任	董事会聘用
洪坚	副总经理	聘任	董事会聘用
孙志云	总会计师	解任	工作变动
郑礼春	监事会主席	离任	工作变动
戈良辉	董事、副总经理	离任	个人原因辞职
高波	副总经理	离任	个人原因辞职
邹建伟	副总经理、董事会秘书	离任	个人家庭原因辞职

(五) 公司员工情况

在职员工总数	6,785
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	6,129
销售人员	56
技术人员	256
财务人员	55
行政人员	289
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	385
大专以上	576
中专、高中文化	4,024
初中文化	1,800

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上交所有关公司治理规范性文件的要求，进一步制订和完善了公司的各项治理制度。报告期内，公司严格执行法律、法规、规章及公司内部各项管理制度，股东大会、董事会、监事会及经理层规范运作、勤勉尽责，切实维护公司和股东的合法权益，公司先后制定了《外部信息使用人管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步健全了内控制度。

对照中国证监会颁布的有关上市公司治理规范性文件，公司治理情况符合《上市公司治理准则》等文件的要求，公司治理结构基本情况如下：

1、关于股东大会：报告期内公司召开了 1 次年度股东大会，1 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：由于第五届董事会部分成员变更，公司董事会及时对各专门委员会成员进行了调整，从而能够有效发挥董事会下设各专门委员会的作用，保证公司科学决策。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：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。

(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	7	7	6	0	0	否
缪建新	否	7	7	6	0	0	否
孙志云	否	7	7	6	0	0	否
竺力波	是	7	7	6	0	0	否
刘 旭	是	7	7	6	0	0	否
巢 序	是	7	7	6	0	0	否
贾 平	是	7	7	6	0	0	否
戈良辉	否	4	4	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
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

独立董事姓名	独立董事提出异议的重大事项内容	异议的内容	备注
刘旭	2011年1月12日以通讯传真方式召开的第五届董事会第十一次会议就《关于调整公司董事会专门委员会成员的议案》投了弃权票。	弃权	注1
刘旭	2011年12月13日以通讯传真方式召开的第五届董事会第十七次会议就《关于向上饶银行股份有限公司增资的议案》投了弃权票。	弃权	注2

注1：由于公司第五届董事会部分成员发生了变更，根据《公司董事会各专门委员会实施细则》规定和公司第五届董事会的人员构成以及各位董事的专业特长，公司董事会对各专门委员会的成员进行了重新调整，具体人员调整如下：

- 1、战略委员会由罗小勇、肖锋、缪建新、戈良辉、贾平组成，召集人为罗小勇。
- 2、提名委员会由罗小勇、肖锋、竺力波、刘旭、贾平组成，召集人为刘旭。
- 3、薪酬与考核委员会由罗小勇、肖锋、竺力波、刘旭、巢序组成，召集人为竺力波。
- 4、审计委员会由罗小勇、孙志云、竺力波、刘旭、巢序组成，召集人为巢序。

注2：为了进一步强化资本基础，满足经营规模扩大对资本规模要求，增强抗风险能力，上饶银行股份有限公司（以下简称“上饶银行”）拟实施第二期增资扩股计划。公司第五届董事会第十七次会议审议，同意投入资金315.40万元，认购上饶银行新增股份166万股，认购价格为1.9元/股。本次增资完成后，公司持有上饶银行股份增至为30,005,579.68元，并继续保留一个董事名额，参与上饶银行的决策与管理。

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，并对公司聘任高级管理人员、续聘会计师事务所、预计公司 2011 年度日常关联交易、“退城进园”投资项目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 2011 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；独立董事还就公司董事会换届选举发表了独立意见。

(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，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、非专利技术等无形资产由公司拥有。公司资产独立完整、权属清晰，不存在其资产、资金被控股股东占有而损害上市公司利益的情况。	不适用	不适用
机构方面独立完整情况	是	公司股东大会、董事会、监事会及其他内部组织机构保持独立运作，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间没有上下级关系。	不适用	不适用
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司独立开设银行帐户，独立纳税。	不适用	不适用

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>根据《公司法》、《证券法》、财政部等五部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》及上海证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》等相关法律法规要求，公司制定了较为完善的法人治理制度，初步建立了整体有效的内部控制体系。公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素对公司内部控制体系建设和运行进行评价。公司监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实实施情况</p>	<p>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。2011 年度，公司以管控机制建设为重点，进一步强化企业管理。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司形成了完善的治理结构，董事会下设的各专门委员会和监事会职责权限明确，并充分履责。</p> <p>公司设有审计部，审计部由专职人员任职，直接在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。同时，审计部负责开展公司各层面日常专项审计、常规审计，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、及时制订适当的整改方案，跟踪落实日后整改进展情况，以确保内部控制制度得到有效执行。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>董事会每年编制《董事会关于公司内部控制的自我评价报告》，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>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>2012 年，按照中国证监会和江西证监局关于推进上市公司内部控制规范体系建设工作的有关要求，公司计划在董事会的领导下成立内部控制体系专项工作小组，推动和协调各职能部门及下属子公司共同开展内部控制规范建设工作。同时，计划结合实际情况聘请外部咨询机构、会计师事务所帮助公司设计内部控制总体架构，甄别内部控制薄弱环节和缺陷，提出有针对性的建议和意见，使公司内控建设符合《企业内部控制基本规范》及配套指引和规范性文件的要求。</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>在内部控制自我评价过程中，公司未发现存在内部控制设计和运行方面的重大缺陷与重要缺陷。</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) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司不断完善信息披露工作，已建立了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《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》、《内幕信息知情人登记管理制度》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。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
2010 年年度股东大会	2011 年 4 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日

会议审议并通过如下议案：《公司 2010 年董事会工作报告》、《公司 2010 年监事会工作报告》、《独立董事 2010 年度述职报告》、《公司 2010 年财务决算报告》、《2010 年利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《公司 2010 年年度报告及其摘要》、《关于变更公司监事的预案》、《关于预计公司 2011 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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 1 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 29 日

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》。

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与回顾

(1) 总体经营情况及分析

2011 年是国家“十二五”规划的开局年，是公司改革发展的攻坚年，全球经济形势依然严峻。美国经济复苏缓慢；欧洲陷入债务危机恶化、失业率高、通胀抬头等多重压力交织的困境；日本遭受地震、海啸和核泄漏三大灾难，泰国发生洪灾，光电子等重要行业生产受到影响；我国经济由回升转入增长与通胀并行阶段。公司面临各种原材料价格上涨、劳动力成本上升、人民币持续升值、产品毛利率下降、企业经营成本上升等严峻考验。对此，公司紧紧围绕“夯实基础、优化结构、创新机制、加快发展”的工作思路，采取积极有效应对措施，促进产业产品结构调整，强化生产管理，增强自主创新和持续发展的能力，加快人才队伍建设，同时，做好“退城进园”重点项目和新事业的推进工作，确保了生产经营的平稳运行。

报告期内，公司在生产经营方面主要开展了以下工作：

1、以管控机制建设为重点，提升企业运营水平。一是加强经营业绩考核体系建设，以业绩考核促管理提升；二是规范母子公司管理体制；三是健全风险管理体系，建立常态化的风险评估和内控评价机制；四是健全完善法律风险防范机制；五是加强资金管理，调整融资策略，拓宽融资渠道。

2、优化产品结构，光学主业在进一步巩固中小光学球面镜片基础上，不断通过产品技术改造、工艺革新，向中大球面产品发展；优化科研机构，加强公司技术研发能力。报告期内，公司及控股的两家子公司江西凤凰富士胶片光学有限公司、凤凰光学（上海）有限公司均是国家级高新技术企业，公司生产的“光学镜头”被评为江西名牌产品。

3、加强人力资源开发。重视员工培训，组织开展青工技能培训和知识提升；深化人力资源改革和管理，以薪酬和收入分配制度改革为契机，进一步优化考核评价机制，发挥考核激励效果，努力构建满足市场竞争要求的用人机制和激励机制。

4、开展各种形式的劳动竞赛，强化生产管理，持续推动公司精益生产。加大生产革新力度、积极开展 6S 管理和形式多样的质量管理活动，不断提升企业生产管理品质。

5、推行全面预、决算管理。强化财务过程管理，建立财务预警机制，不断提高公司财务管理的精细化水平。

6、改革公司总部的运行体制，逐渐实现组织高效的市场机制。

7、按计划，依法依规推进公司“退城进园”建设工程。

8、创新党建和企业文化建设能力，为公司创造良好稳定的经营环境，积极发挥保障作用。

报告期内，公司主营光学镜片、光学镜头分别达产 14720 万片、2516 万只，全年实现营业收入 14.83 亿元，同比增长 1.32%；实现净利润 1456.31 万元，同比下降 81.95%；归属于母公司股东的净利润 460.70 万元，同比下降 91.60%。

(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

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	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(%)
制造业	1,309,372,560.33	1,184,513,507.37	9.54	-0.50	4.58	减少 3.08 个百分点
商业	75,709,622.48	73,940,090.72	2.34	62.27	64.23	减少 1.16 个百分点
小计	1,385,082,182.81	1,258,453,598.09	9.14	1.65	6.86	减少 3.19 个百分点
主营业务分产品情况						
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(%)
光学加工	1,175,591,402.00	1,064,060,878.40	9.49	-0.11	5.00	减少 3.03 个百分点
照像器材	126,614,195.40	119,399,629.49	5.70	38.35	42.46	减少 2.61 个百分点
精密加工	78,784,768.42	72,642,015.52	7.80	-16.33	-9.76	减少 5.77 个百分点
其他产品	4,091,816.99	2,351,074.68	42.54	不适用	不适用	不适用
小计	1,385,082,182.81	1,258,453,598.09	9.14	1.65	6.86	减少 4.43 个百分点

② 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国外	1,154,348,007.55	4.19
国内	230,734,175.26	-9.40
合计	1,385,082,182.81	1.65

③ 主要产品及市场占有率的说明

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，成为诸多跨国公司在内地的首选供应商；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，钢片快门的生生产享誉中外；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主要供应商和客户的情况

单位：元 币种：人民币

前五名销售客户销售金额合计	793,198,064.84	占营业收入的比重	53.47%
前五名供应商采购金额合计	335,682,709.37	占采购总额比重	37.71%

(3) 资产构成和主要财务数据同比重大变动说明

①报告期末公司资产构成同比发生重大变动的说明

资产项目名称	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	同比变动金额	增减比例%
应收票据	1,272,624.26	300,000.00	972,624.26	324.21%
存货净额	171,199,560.24	123,620,329.94	47,579,230.30	38.49%
其他流动资产	252,000.00	120,000.00	132,000.00	110.00%
在建工程	16,951,764.51	2,184,059.00	14,767,705.51	676.16%
无形资产	27,808,175.55	12,917,963.46	14,890,212.09	115.27%
短期借款	7,826,425.35	50,000,000.00	-42,173,574.65	-84.35%
应付票据	3,850,000.00	2,000,000.00	1,850,000.00	92.50%
预收款项	2,093,338.28	10,983,849.59	-8,890,511.31	-80.94%
应交税费	-1,846,759.51	1,757,893.66	-3,604,653.17	-205.06%
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00		5,000,000.00	
长期借款	35,000,000.00		35,000,000.00	

说明：

A、报告期应收票据增加 97.26 万元，主要原因是：子公司凤凰光学（上海）有限公司增加 117.26 万元，公司母体减少 20 万元。

B、报告期存货净额增加 4757.92 万元，主要原因是：子公司凤凰光学（广东）有限公司增加 2882.03 万是因为公司产品结构发生变化，生产镜头的原材料增加；子公司凤凰光学（上海）有限公司增加 1070.04 万元是因为受到日本地震和泰国水灾的影响，导致产成品增加。

C、报告期其他流动资产增加 13.2 万元，主要原因是：公司母体增加 13.2 万元

D、报告期在建工程增加 1476.77 万元，主要原因是：公司实施“退城进园”建设项目

E、报告期无形资产增加 1489.02 万元，主要原因是：退城进园项目购买土地使用权增加无形资产 1493.89 万元。

F、报告期短期借款减少 4217.36 万元，主要原因是：公司母体归还银行借款。

G、报告期应付票据增加 185 万元，主要原因是：子公司凤凰光学（上海）有限公司增加 135 万元，公司母体增加 50 万元。

H、报告期预收款项减少 889.05 万元，主要原因是：子公司上海凤凰光学销售公司的减少。

I、报告期应交税费减少 360.47 万元，主要原因是：企业所得税的减少。

J、报告期一年内到期的非流动负债增加 500 万元，主要原因是：子公司上海凤凰光学仪器有限公司增加 500 万元。

K、报告期长期借款增加 3500 万元，主要原因是：子公司上海凤凰光学仪器有限公司增加长期借款 3500 万元。

②报告期末主要财务数据同比发生重大变动的说明

损益项目名称	本报告期末	上年度期末	同比变化情况	
	期末数	期末数	变动金额	增减%
营业税金及附加	4,740,676.12	1,366,481.72	3,374,194.40	246.93%
财务费用	5,413,581.98	3,595,897.23	1,817,684.75	50.55%
资产减值损失	2,707,427.16	1,903,474.19	803,952.97	42.24%
投资收益	-774,199.90	2,967,567.41	-3,741,767.31	-126.09%
营业利润	16,391,006.40	93,593,603.83	-77,202,597.43	-82.49%
营业外收入	1,626,146.15	5,461,574.74	-3,835,428.59	-70.23%
营业外支出	378,367.57	817,722.64	-439,355.07	-53.73%
利润总额	17,638,784.98	98,237,455.93	-80,598,670.95	-82.04%
所得税费用	3,075,724.67	17,572,007.77	-14,496,283.10	-82.50%
净利润	14,563,060.31	80,665,448.16	-66,102,387.85	-81.95%
归属于母公司所有者的净利润	4,606,972.00	54,861,554.72	-50,254,582.72	-91.60%
少数股东损益	9,956,088.31	25,803,893.44	-15,847,805.13	-61.42%

说明：

A、报告期营业税金及附加增加 337.42 万元，主要原因是：出口退税中免抵税额所产生的城建税及教育费附加增加。

B、报告期财务费用增加 181.77 万元,主要原因是：由于人民币持续升值汇兑损失增加。

C、报告期资产减值损失增加 80.4 万元，主要原因是：较去年同期坏帐准备计提增加。

D、报告期投资收益减少 374.18 万元，主要原因是：去年同期收到被投资单位上饶银行股份有限公司分红款。

E、报告期营业利润减少 7720.26 万元，主要原因是：原材料价格上涨；劳动力成本上升，且人员变动大，不良品率上升；人民币持续升值汇兑损失增大；部分子公司的产品结构发生变化，毛利率较低的产品销售比重增加。

F、报告期营业外收入减少 383.54 万元，主要原因是：子公司凤凰光学（广东）有限公司减少政府补助 235.13 万元，子公司凤凰光学（上海）有限公司减少政府补助 170 万元。

G、报告期营业外支出减少 43.94 万元，主要原因是：公司母体公益性捐赠支出的减少。

H、报告期利润总额减少 8059.87 万元，主要原因是：营业利润同比减少。

I、报告期所得税费用减少 1449.63 万元，主要原因是：利润总额同比减少。

J、报告期净利润减少 6610.24 万元，主要原因是：利润总额同比减少。

K、报告期归属于母公司所有者的净利润减少 5025.46 万元，主要原因是：净利润同比减少

L、报告期少数股东损益减少 1584.78 万元，主要原因是：净利润同比减少。

(4) 现金流量构成情况说明

项目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月	增减金额	增减比例
投资活动现金流入小计	539,340.76	4,785,465.53	-4,246,124.77	-88.73%
投资活动现金流出小计	61,136,536.70	34,070,013.03	27,066,523.67	77.53%
筹资活动现金流出小计	74,607,112.52	221,967,009.21	-147,359,896.69	-66.39%

说明:

报告期投资活动现金流入减少 424.61 万元, 主要原因是: 投资收益同比减少 305.61 万元, 处置固定资产减少 119 万元。

报告期投资活动现金流出增加 2706.65 万元, 主要原因是: 无形资产增加 1493.89 万元, 公司母体增加退城进园在建工程 1327 万, 子公司江西凤凰富士胶片光学有限公司增加固定资产 824 万元, 子公司凤凰光学(上海)有限公司增加固定资产 800 万, 子公司凤凰光学(广东)有限公司增加固定资产 679 万元。

报告期筹资活动现金流出比去年减少 14769.15 万元, 主要原因是: 公司母体偿还银行贷款比去年减少 9055.8 万元; 分配股利减少 6606.06 万元。

(5) 订单、生产

2011 年, 公司订单充足, 生产任务饱和。公司采取以销定产的方式进行排产, 主营光学产品销售顺畅, 产销总体平衡。

(6) 公司主要控投公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位: 人民币万元

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	18950.52	11219.92	1649.84
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	25878.10	14783.29	646.37
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	41.80	26765.56	20017.50	1149.38
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	76.00	9672.72	566.67	-95.05

(7) 公司技术创新和节能减排情况

2011 年, 公司高度重视科技研发工作, 技术创新意识不断增强, 研发投入逐年增加。报告期内, 公司共投入研发费用 4259 万元, 开展新品开发项目 51 项, 完成验收 38 项, 其中量产 25 项, 样机 13 项; 开展工艺设计及改进项目 54 项, 完成验收 44 项; 获得专利授权 18 项, 新增专利申请 10 项, 其中发明专利 1 项。其中, 成功研发多款手机镜头、安防镜头、数码镜头、医疗镜头、Z356 新品运动相机镜头, 为公司可持续发展打下坚实基础; 多款数码相机镜片量产工艺研究实现多项突破, 积累了加工经验, 为后续此类镜片的接单提供了技术支持; 公司研制的凤凰牌 3D 立体数码相机成功问世, 先后亮相深圳光博会、江西名优产品展、世界低碳大会, 受到广大顾客的喜爱与好评。

2011 年，公司切实加强能源管理，将江西省国资委确定的“万元增加值综合能耗 0.56”的总体目标分解至各相关单位，进一步规范能源消耗统计工作流程，由企管处负责，对各经营单位每月用能情况进行汇总，并对达成情况进行统计、分析和上报。此外，公司还在开展劳动竞赛中，将“资源能源利用率”作为考核指标之一，有力推动了公司节能减排工作。报告期内，公司万元增加值能耗 0.52 吨标煤/万元，完成省国资委年初确定的“万元增加值能耗”目标。

2、对公司未来发展的展望

(1) 行业趋势及公司未来发展机遇、挑战

随着世界光学产业应用领域的日益扩大，消费类数码电子产品市场需求不断扩大，光学冷加工向中国大陆转移，国内光学行业迎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。

公司已形成光学镜片月产 1600 万片产能，光学镜头月产 500 万只的生产规模，且拥有多款自主研发镜头。公司积极开展对外合作，与世界一流光学企业合作，利用先进的光学防抖、数码变焦及镜头技术打开欧美市场，促进产业转型升级步伐不断加大。

在总结过去一年成绩和经验的同时，我们也清醒看到自身存在的一些问题和不足。与大集团和跨国公司相比，公司的综合实力、发展水平还有待提高；产品结构、产业结构和市场结构尚需调整；获利能力下降、技术研发有待增强；工作作风、体制机制、工艺积累、人才储备等方面还不能完全适应新形势新目标的要求。对此，我们要在今后的工作中高度重视、认真解决。

(2) 2012 年经营计划

2012 年，公司将坚持“进一步解放思想，统一认识，努力实现思想突围、产业突围和机制突围”的工作思路，计划完成营业收入 14.90 亿元，营业成本 13.57 亿元，费用支出计划 1.14 亿元。为此重点做好以下几方面工作：

①加速改革创新，全面完成 2012 年经营目标。强化以业绩为导向的业绩评价、薪酬考核分配机制和人才选拔机制，形成适应市场竞争、符合公司发展的新体制和新机制。

②加快产品产业调整，夯实产业基础。坚定不移做优做强光学主业的同时看好选准新事业；在维系已有客户和市场的同时，进一步开拓欧美市场，不断提高市场份额、品牌形象和核心竞争优势。

③严细管理、强化管控，不断提升运营质量。按照“管理靠制度、工作讲程序、办事讲原则”的理念，扎实推行全面预算管理、深化精细化作业、注重全面风险控制，加强成本管控。

④抓好重点项目的推进工作，确保退城进园项目的顺利完成。

⑤加强骨干队伍建设。积极推行竞争上岗、大力引进业内优秀人才、市场化用人等科学选拔机制，大力启用优秀年轻干部，通过强化职工教育培训、规划员工职业生涯、培育优秀企业文化，将个人的进步和企业的发展紧密结合起来，更好地实现公司的经营目标。

⑥加强党建和企业文化建设，充分调动干部职工积极性，聚集各方面力量，推动企业和谐发展。

(3) 资金需求及使用计划

针对公司未来发展战略及阶段性发展目标的资金需求，公司将根据实际情况制定切实可行的财务预算，合理筹集、安排、使用资金。公司所需资金主要通过公司自筹和银行贷款。

(4) 公司面临的风险分析

①宏观经济环境风险

2012 年，欧美等发达经济体市场存在不确定性，新兴市场国家面临通胀压力不断加大，

地缘政治纷繁复杂。国内，宏观经济环境不稳定、不确定的因素增多。对此，公司确立了“坚定信念奋力突围 加快发展”的工作思路，在分析和评估困难风险的同时，看到国家宏观政策在稳中求进的前提下，未来 5 年中国经济仍将保持适度增长的发展机遇和有利条件，以“思想突围、产业突围、机制突围”为抓手，充分发扬“艰苦创业、自主创新”的双创精神，坚定不移做优做强主业，理清新事业发展思路，积极构建满足市场竞争要求的新体制和新机制。

②市场竞争加剧风险

尽管公司是光学行业第一家上市公司，光学镜头、光学元件占据了较高的市场份额，但近年来一些国内民营企业相继涉足光学领域，竞争白热化严重，且面临低价竞争、业务变化快等诸多突出问题。对此，公司将不断提高自身核心竞争力，以利润为导向苦练内功，向管理要效益，包括：优化产品结构，拓展营销渠道；优化生产管理，不断提高优质品率；强化质量管理，加强过程控制和现场管理，确保产品质量安全；加强和创新党建和企业文化建设，为公司创造良好稳定的经营环境，积极发挥保障作用。

③人力资源管理风险

随着市场竞争的加剧，公司现有体制容易出现人才流失和招工困难的风险。对此，公司将通过强化职工教育培训、规划员工职业生涯、培育优秀企业文化、努力构建科学的选人机制、用人机制、激励机制、竞争机制、业绩评价和薪酬考核分配机制，进一步激发员工把自己的智慧、能力、个人愿景与企业的长远发展目标结合起来，将企业的发展和个人的进步紧密结合起来。

④企业成本上升风险

当前经济增长与通胀并行尤其是国内通胀一直处于高位，企业面临人民币升值、劳动力成本上升、原材料价格上涨、产品毛利率下降、经营成本拉高等严峻考验。对此，公司以加强管控机制建设为重点，推行精细化管理；深化全面预算管理，加强预算工作组织力度，加强关键指标预算控制；加强成本控制，严格制定成本费用标准，厉行节约、降低运营成本；加强对汇率变动的研究，适当采取一些外汇避险办法。

⑤产品技术创新风险

公司产品相对单一、研发能力不足，光学镜片、光学镜头产业升级有难度，差异化竞争能力难以维系，面临挑战，新事业发展刚刚起步，不平衡、不协调的矛盾比较突出。对此，公司将加大科技研发投入，加强技术攻关和科研项目管理，在维系已有客户和巩固现有市场的同时，进一步加大欧美市场、国内市场和新产品市场的开发力度，不断扩大产品影响力，提升技术水平和品牌形象。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	1029.40
投资额增减变动数	519.40
上年同期投资额	510
投资额增减幅度(%)	101.84

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
上饶银行股份有限公司	吸收公众存款；发放短期、中长期贷款；办理国内外结算；办理票据承兑与贴现；代理发放、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；从事同业拆借；提供信用证服务及担保；代理收付款业务和代理保险业务；办理委托存、贷款业务；提供保管箱服务；经中国人民银行业监督管理委员会批准的其他业务（以上项目国家有专项规定凭许可证或资质证经营）	2.01	注 1
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	51.00	注 2

注 1：报告期内，上饶银行股份有限公司实施增资扩股方案，本公司以现金方式增资 315.40 万元认购 166 万股，增资完成后上饶银行股份有限公司总股本变更为 149,289.42 万股，本公司持有上饶银行股份有限公司股份增至 3000.56 万股，所占比例降至 2.01%。

注 2：2010 年 10 月，公司五届十次董事会审议通过了关于合资设立深圳市凤凰立体影像科技有限公司的议案。合资公司注册资本 2000 万元，本公司出资 1020 万元。报告期内，公司对控股子公司深圳市凤凰立体影像有限公司出资 714 万元，注册资本全部到位。

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 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	报告期内完成土石方工程、“退城进园”新厂区建设工程、室外工程项目公开招标。	

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、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
五届十一次董事会	2011 年 1 月 12 日	详见公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 1 月 13 日
五届十二次董事会	2011 年 3 月 29 日	详见公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 31 日
五届十三次董事会	2011 年 4 月 27 日	会议审议通过了《凤凰光学股份有限公司 2011 年第一季度报告》		
五届十四次董事会	2011 年 7 月 8 日	详见公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 7 月 9 日
五届十五次董事会	2011 年 8 月 18 日	会议审议通过了《凤凰光学股份有限公司 2011 年半年度报告及其摘要》		
五届十六次董事会	2011 年 10 月 28 日	详见公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 10 月 31 日
五届十七次董事会	2011 年 12 月 13 日	详见公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 12 月 14 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 关于退城进园项目的执行情况

2011 年 1 月 28 日召开的 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》的议案。报告期内，公司"退城进园"项目按计划，依法依规推进中。

(2) 关于 2010 年利润分配的执行情况

2011 年 4 月 28 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过了《2010 年利润分配及资本公积金转增股本的预案》。考虑到公司的资金需求情况，会议决定 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公司"退城进园"新厂区的建设。

(3) 关于续聘会计师事务所的执行情况

2011 年 4 月 28 日召开的 2010 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 2011 年度财务报告审计机构。

2011 年 12 月公司收到原立信大华会计师事务所有限公司书面通知，因事务所发展需要，该所名称已变更为"大华会计师事务所有限公司"，本次会计师事务所名称变更不属于更换会计师事务所事项。该事项已披露在 2011 年 12 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》。

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

由于公司第五届董事会部分成员发生了变更，根据《公司董事会各专门委员会实施细则》规定和公司第五届董事会人员构成以及各位董事的专业特长，2011年1月12日，公司五届十二次董事会对下设的审计委员会进行了成员重新调整，目前，审计委员会由5人组成，其中独立董事3人，独立董事巢序先生担任召集人。

报告期内，审计委员会按照相关制度和规定，勤勉尽职，认真开展各项工作，充分发挥审计委员会在聘任会计师事务所、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) 2011年3月29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2010年度公司审计工作总结及评价》，建议2011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十二次会议和2010年度股东大会审议。

(2) 根据中国证监会【2011】41号公告、上海证券交易所《关于做好上市公司2011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2011年度审计工作中积极履行职责，具体情况如下：

A、确定公司2011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：

2012年1月18日，审计委员会审阅了公司财务部提交的公司未经审计的2011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，2011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2011年度的财务审计工作。

C、督促会计师事务所提交审计报告：

在大华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：

2012年3月21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2011年度财务报告，认为：公司2011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2011年12月31日的财务状况和2011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2011年度报告。

E、召开会议对公司2011年度财务报告出具审核意见，并建议续聘大华会计师事务所为公司下年度审计机构：

2012年3月27日，年审注册会计师出具正式审计报告，审计委员会于3月27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2011年度财务报告进行表决，会议审议通过了公司2011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2011年度公司审计工作总结及评价》；会议建议公司继续聘请大华会计师事务所为2012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

由于公司第五届董事会部分成员发生了变更，根据《公司董事会各专门委员会实施细则》规定和公司第五届董事会人员构成以及各位董事的专业特长，2011年1月12日，公司五届

十二次董事会对下设的薪酬与考核委员会进行了成员重新调整。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 21 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 2011 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 2011 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，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》，2011 年 12 月 13 日第五届第十七次董事会审议通过了《公司内幕信息知情人登记管理制度》(修订稿)，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标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 2011 年度内部控制自我评价报告》，认为公司 2011 年度相关内部控制制度基本建立健全、执行有效。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年公司计划在董事会的领导下成立内控体系建设专项工作小组，协调公司各职能部门及下属子公司共同开展内部控制规范建设工作。同时，公司计划结合实际情况聘请外部咨询机构、会计师事务所帮助公司设计内部控制总体架构，甄别内部控制薄弱环节和缺陷，提出有针对性的建议和意见，使公司内控建设符合《企业内部控制基本规范》的要求。

工作计划预案：

第一部分 内控建设工作计划

确定实施内控规范的范围；查找内控缺陷，制定内控缺陷整改方案；落实整改工作，检查整改效果。

第二部分 内控自我评价工作计划

按照规定程序，有序开展自我评价工作，根据公司业务的特点，确定内部评价的范围、程序、具体内容，对内控设计和运行情况进行全面评价，编制内控自我评价报告。

第三部分 内控审计工作计划

聘请进行内部控制审计的会计师事务所对公司以 2012 年 12 月 31 日为基准日的内部控制设计与运行有效性进行审计，发表审计意见，出具内部控制审计报告。在 2012 年年度报告披露时，披露内部控制审计报告。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为规范公司内幕信息管理，加大信息保密措施，防止信息外泄，维护信息披露的公平原则，降低引发内幕交易的风险，公司制定了《内幕信息知情人登记备案制度》、《内幕信息知

情人登记管理制度》(修订稿), 严格按照规定对内幕信息知情人进行登记备案管理。

报告期内, 公司在披露定期报告后 5 个工作日及时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。截止目前, 未发现有关违规事宜。公司将按照有关规定严格执行内幕信息知情人管理制度。

9、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

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。

10、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

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

2、报告期内公司未实施现金分红。

3、公司积极实施利润分配回报股东, 最近三年累计分红 2374.72 万元, 公司近三年以现金方式累计分配的利润占公司最近三年实现的年均可分配利润的 67.05%。

(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
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, 资金全部由企业自筹。鉴于公司实施“退城进园”投资项目, 资金支出较多, 为保证生产经营和公司可持续发展的资金支持, 2011 年度不进行利润分配。	未分配利润主要用于“退城进园”项目建设。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2011	0	0	0	0	4,606,972.00	0
2010	0	0	0	0.00	54,861,554.72	0
2009	0	1.00	0	23,747,245.60	46,785,417.94	50.76

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第五届监事会第八次会议于 2011 年 3 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《2010 年度监事会工作报告》、《关于公司前期会计差错更正的议案》、
公司第五届监事会第九次会议于 2011 年 4 月 27 日在江西省上饶市本公司四楼会议室召开。会议应到监事 3 人，实到 3 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。	会议审议并一致通过《凤凰光学股份有限公司 2011 年第一季度报告》
公司第五届监事会第十次会议于 2011 年 8 月 17 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。	会议审议并一致通过《凤凰光学股份有限公司 2011 年半年度报告》
公司第五届监事会第十一次会议于 2011 年 10 月 28 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。	会议审议并一致通过《凤凰光学股份有限公司 2011 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

2011 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，2011 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，未发现有违反法律法规、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，2011 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，公司以现金方式对上饶银行股份有限公司增资 315.40 万元，增持 166 万股。本次增资扩股完成后，本公司持有上饶银行股份增至为 3000.56 万股，持股 2.01%，并保留一名董事名额。监事会认为：对上饶银行股份有限公司增资扩股，有利于进一步加强与本地金融机构的联系与沟通，结成紧密的银企合作关系，为公司创建一个产业资本与金融资本互动的平台。

(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

大华会计师事务所有限公司为本公司 2011 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及意见

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 2011 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	30,005,579.68	2.01	28,775,316.40	0.00	0.00	长期股权投资	自有资金投资
合计	21,000,000.00	30,005,579.68	/	28,775,316.40	0.00	0.00	/	/

1、2011 年 6 月,上饶银行股份有限公司实施 2010 年度利润分配方案暨每 10 股送 2 股。公司所持股份由 23621316.40 股变更为 28,345,579.68 股,所占比例仍保持为 3.80%。

2、2011 年 12 月,为进一步强化资本基础,满足经营规模扩大对资本规模要求,增强抗风险能力,上饶银行股份有限公司实施第二期增资扩股计划,每股认购价格 1.9 元。经公司五届十七次董事会审议同意,公司投入资金 315.40 万元,认购上饶银行新增股份 166 万股。本次增资完成后,公司持有上饶银行股份增至 30,005,579.68 股,所占比例由 3.8%降至 2.01%,并继续保留一个董事名额,参与上饶银行的决策与管理。

(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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
凤凰光学控股有限公司	控股股东	购买商品	材料	市场定价	807,797.73	0.09	货币结算
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(销售)	水电汽	市场定价	17,232,755.93	43.36	货币结算
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	2,469,554.54	100.00	货币结算
凤凰光学控股有限公司	控股股东	购买商品	固定资产	市场定价	474,358.97	1.05	货币结算
凤凰光学控股有限公司	控股股东	销售商品	货物	市场定价	4,886,137.02	0.42	货币结算
凤凰光学控股有限公司	控股股东	提供劳务	加工检测	市场定价	4,111.50	100	货币结算
凤凰光学进出口有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	货物	市场定价	241.27	0.00	货币结算

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通过关联方江西凤凰光学进出口有限公司代理，2011 年共支付代理费用 4,624,565.38 元。根据代理进出口协议，公司 2011 年度代理进口货物 54,317,371.52 元，代理出口货物 445,394,596.62 元，代理进口固定资产 10,735,250.63 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》，公司每年向凤凰光学集团有限公司支付商标使用费 60 万元；根据公司与凤凰光学控股有限公司签订的《土地使用权租赁协议》，每年向凤凰光学控股有限公司支付土地使用费 74 万元。2011 年，上述款项已支付完毕。

(3) 公司 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》，报告期内，公司与凤凰光学控股有限公司签订协议，支付 14,602,200.00 元购买新厂区土地使用权，土地使用权证号：饶府开发国用 [2011] 02 号。

(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、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、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	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)。	是	是		

(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	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	3

2011 年 4 月 28 日召开的 2010 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 2011 年度财务报告审计机构。

2011 年 12 月公司收到原立信大华会计师事务所有限公司书面通知，因事务所发展需要，该所名称已变更为“大华会计师事务所有限公司”，本次会计师事务所名称变更不属于更换会计师事务所事项。该事项已披露在 2011 年 12 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
凤凰光学关于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》B29	2011 年 1 月 6 日	刊载的互联网网站为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入公司股票代码“600071”可查询
凤凰光学第五届董事会第十一次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B005、 《上海证券报》B14	2011 年 1 月 13 日	
凤凰光学股份有限公司公告	《中国证券报》A24、 《上海证券报》13	2011 年 1 月 15 日	
凤凰光学 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B013、 《上海证券报》39	2011 年 1 月 29 日	
凤凰光学关于控股子公司被认定为高新技术企业的公告	《中国证券报》B004、 《上海证券报》B12	2011 年 2 月 17 日	
凤凰光学第五届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2010 年年度股东大会的通知	《中国证券报》B142、 《上海证券报》222	2011 年 3 月 31 日	
凤凰光学日常关联交易公告	《中国证券报》B142、 《上海证券报》222	2011 年 3 月 31 日	
凤凰光学会计差错更正公告	《中国证券报》B142、 《上海证券报》222	2011 年 3 月 31 日	
凤凰光学第五届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》B142、 《上海证券报》222	2011 年 3 月 31 日	
凤凰光学 2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B032、 《上海证券报》B104	2011 年 4 月 29 日	
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》B004、 《上海证券报》B1	2011 年 5 月 24 日	
凤凰光学关于控股子公司被认定为高新技术企业的公告	《中国证券报》B004、 《上海证券报》B13	2011 年 6 月 21 日	

凤凰光学第五届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》A16、 《上海证券报》16	2011年7月9日	刊载的互联网站为 http://www.sse.com.cn ,在“上市公司资料检索”中输入公司股票代码“600071”可查询
凤凰光学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》63	2011年7月30日	
凤凰光学关于变更保荐代表人的公告	《中国证券报》A08、 《上海证券报》B8	2011年8月4日	
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》B28	2011年9月9日	
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》B004、 《上海证券报》B103	2011年10月25日	
凤凰光学第五届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》B028、 《上海证券报》67	2011年10月31日	
凤凰光学关于本公司第一大股东解除部分股权质押的公告	《中国证券报》B005、 《上海证券报》B4	2011年11月3日	
凤凰光学关于本公司第一大股东部分股权解除质押和再次质押的公告	《中国证券报》B004、 《上海证券报》B39	2011年11月11日	
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》A32、 《上海证券报》B1	2011年11月17日	
凤凰光学关于本公司第一大股东解除部分股权质押的公告	《中国证券报》B004、 《上海证券报》封十一	2011年11月25日	
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》A24、 《上海证券报》B23	2011年12月1日	
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》B004、 《上海证券报》B10	2011年12月8日	
凤凰光学第五届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》B008、 《上海证券报》B25	2011年12月14日	
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	2011年12月16日	
凤凰光学关于本公司所聘会计师事务所名称变更的公告	《中国证券报》B005、 《上海证券报》B23	2011年12月20日	
凤凰光学关于本公司第一大股东解除部分股权质押的公告	《中国证券报》B009、 《上海证券报》42	2011年12月24日	
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》A24、 《上海证券报》B36	2011年12月29日	

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经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

大华审字[2012]115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2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是凤凰光学管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，凤凰光学的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凤凰光学2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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
二〇一二年三月二十七日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 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	288,169,082.80	336,747,788.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(七).2	1,272,624.26	300,000.00
应收账款	(七).3	184,817,645.96	161,264,576.03
预付款项	(七).5	11,685,467.17	9,136,761.87
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	5,964,024.68	6,140,716.72
买入返售金融资产			
存货	(七).6	171,199,560.24	123,620,329.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七).7	252,000.00	120,000.00
流动资产合计		663,360,405.11	637,330,173.40
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	65,252,308.32	63,059,619.40
投资性房地产			
固定资产	(七).9	370,060,221.06	399,951,706.32
在建工程	(七).10	16,951,764.51	2,184,059.00
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	27,808,175.55	12,917,963.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(七).12	410,287.66	323,456.99
递延所得税资产	(七).13	2,308,708.40	2,162,402.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		482,791,465.50	480,599,207.73
资产总计		1,146,151,870.61	1,117,929,381.13

流动负债:			
短期借款	(七) .15	7,826,425.35	50,000,000.00
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	3,850,000.00	2,000,000.00
应付账款	(七) .17	207,563,169.33	182,261,962.28
预收款项	(七) .18	2,093,338.28	10,983,849.59
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	46,132,136.37	45,520,114.61
应交税费	(七) .20	-1,846,759.51	1,757,893.66
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(七) .21	25,126,658.92	22,283,954.05
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	(七) .22	5,000,000.00	
其他流动负债	(七) .23	5,490,602.90	4,178,868.28
流动负债合计		301,235,571.64	318,986,642.47
非流动负债:			
长期借款	(七) .24	35,000,000.00	
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		35,000,000.00	
负债合计		336,235,571.64	318,986,642.47
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	110,178,610.49
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	(七) .27	66,266,741.57	66,266,741.57
一般风险准备			
未分配利润	(七) .28	201,246,272.04	196,639,300.04
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		615,164,080.10	610,557,108.10
少数股东权益		194,752,218.87	188,385,630.56
所有者权益合计		809,916,298.97	798,942,738.66
负债和所有者权益总计		1,146,151,870.61	1,117,929,381.13

法定代表人: 罗小勇

主管会计工作负责人: 汪继元

会计机构负责人: 彭丽

母公司资产负债表

2011 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		88,273,827.32	119,062,008.04
交易性金融资产			
应收票据		100,000.00	300,000.00
应收账款	(十二).1	37,767,981.01	25,629,939.01
预付款项		2,257,643.92	1,724,175.49
应收利息			
应收股利		8,012,633.68	33,012,633.68
其他应收款	(十二).2	35,094,849.36	65,654,497.73
存货		23,053,690.10	16,233,032.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		252,000.00	120,000.00
流动资产合计		194,812,625.39	261,736,286.83
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十二).3	260,339,608.32	251,006,919.40
投资性房地产			
固定资产		84,348,172.24	93,561,329.11
在建工程		16,951,764.51	2,184,059.00
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		14,940,623.43	7,137.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		150,047.60	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		376,730,216.10	346,759,445.43
资产总计		571,542,841.49	608,495,732.26
流动负债:			
短期借款			50,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据		2,500,000.00	2,000,000.00
应付账款		20,027,749.57	8,962,214.65
预收款项		270,918.12	452,583.69
应付职工薪酬		8,131,814.43	6,573,767.26
应交税费		-477,742.53	419,302.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款		26,528,344.90	22,482,414.10
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		307,951.50	464,002.78
流动负债合计		57,289,035.99	91,354,285.35
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		57,289,035.99	91,354,285.35
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	66,266,741.57
一般风险准备			
未分配利润		101,842,574.51	104,730,215.92
所有者权益(或股东权益) 合计		514,253,805.50	517,141,446.91
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		571,542,841.49	608,495,732.26

法定代表人：罗小勇

主管会计工作负责人：汪继元

会计机构负责人：彭丽

合并利润表
2011 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		1,483,343,106.67	1,464,014,414.81
其中：营业收入	(七).29	1,483,343,106.67	1,464,014,414.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,466,177,900.37	1,373,388,378.39
其中：营业成本	(七).29	1,344,573,324.98	1,265,143,302.34
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	4,740,676.12	1,366,481.72
销售费用		18,488,792.48	18,424,982.19
管理费用		90,254,097.65	82,954,240.72
财务费用	(七).31	5,413,581.98	3,595,897.23
资产减值损失		2,707,427.16	1,903,474.19
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）		-774,199.90	2,967,567.41
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）		16,391,006.40	93,593,603.83
加：营业外收入	(七).34	1,626,146.15	5,461,574.74
减：营业外支出	(七).35	378,367.57	817,722.64
其中：非流动资产处置损失		369,990.91	419,779.59
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		17,638,784.98	98,237,455.93
减：所得税费用	(七).36	3,075,724.67	17,572,007.77
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		14,563,060.31	80,665,448.16
归属于母公司所有者的净利润		4,606,972.00	54,861,554.72
少数股东损益		9,956,088.31	25,803,893.44
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0194	0.2310
（二）稀释每股收益		0.0194	0.2310
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		14,563,060.31	80,665,448.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,606,972.00	54,861,554.72
归属于少数股东的综合收益总额		9,956,088.31	25,803,893.44

法定代表人：罗小勇

主管会计工作负责人：汪继元

会计机构负责人：彭丽

母公司利润表
2011 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	(十二).4	138,406,058.89	145,485,432.98
减: 营业成本	(十二).4	126,062,961.73	125,395,592.34
营业税金及附加		1,101,469.96	281,731.31
销售费用		3,945,312.65	4,731,611.45
管理费用		18,857,998.47	15,891,966.22
财务费用		-478,523.81	1,248,083.77
资产减值损失		-1,112,968.07	407,905.95
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(十二).5	7,006,300.10	85,355,201.09
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)		-2,963,891.94	82,883,743.03
加: 营业外收入		79,456.39	488,130.37
减: 营业外支出		3,205.86	416,515.68
其中: 非流动资产处置损失		2,599.16	36,682.46
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-2,887,641.41	82,955,357.72
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,887,641.41	82,955,357.72
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		-2,887,641.41	82,955,357.72

法定代表人: 罗小勇

主管会计工作负责人: 汪继元

会计机构负责人: 彭丽

合并现金流量表
2011 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		1,376,905,826.28	1,387,825,060.61
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		49,525,693.96	48,968,134.26
收到其他与经营活动有关的现金	(七).38	25,542,716.05	25,601,050.61
经营活动现金流入小计		1,451,974,236.29	1,462,394,245.48
购买商品、接受劳务支付的现金		1,041,485,633.54	947,294,491.87
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		307,551,284.05	284,603,756.92
支付的各项税费		31,718,049.22	41,616,138.88
支付其他与经营活动有关的现金	(七).38	50,009,982.30	43,181,145.57
经营活动现金流出小计		1,430,764,949.11	1,316,695,533.24
经营活动产生的现金流量净额		21,209,287.18	145,698,712.24
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		187,111.18	3,243,197.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		352,229.58	1,542,268.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		539,340.76	4,785,465.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,332,536.70	34,070,013.03
投资支付的现金		3,154,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(七).38	650,000.00	
投资活动现金流出小计		61,136,536.70	34,070,013.03
投资活动产生的现金流量净额		-60,597,195.94	-29,284,547.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		980,000.00	11,651,321.33
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		980,000.00	
取得借款收到的现金		56,268,429.35	50,000,000.00
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		57,248,429.35	61,651,321.33
偿还债务支付的现金		58,442,004.00	149,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,229,350.33	72,958,362.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,569,500.00	45,180,326.91
支付其他与筹资活动有关的现金	(七).38	8,935,758.19	8,646.34
筹资活动现金流出小计		74,607,112.52	221,967,009.21
筹资活动产生的现金流量净额		-17,358,683.17	-160,315,687.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-911,998.55	-1,441,601.53
五、现金及现金等价物净增加额		-57,658,590.48	-45,343,124.67
加：期初现金及现金等价物余额		336,141,915.09	381,485,039.76
六、期末现金及现金等价物余额		278,483,324.61	336,141,915.09

法定代表人：罗小勇

主管会计工作负责人：汪继元

会计机构负责人：彭丽

母公司现金流量表

2011 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		129,397,038.07	150,803,810.39
收到的税费返还		1,833,862.83	2,186,343.79
收到其他与经营活动有关的现金		54,840,578.64	84,435,925.62
经营活动现金流入小计		186,071,479.54	237,426,079.80
购买商品、接受劳务支付的现金		81,862,286.97	84,008,974.57
支付给职工以及为职工支付的现金		45,200,618.20	42,896,886.46
支付的各项税费		2,722,254.55	1,101,424.39
支付其他与经营活动有关的现金		24,992,418.88	75,846,913.09
经营活动现金流出小计		154,777,578.60	203,854,198.51
经营活动产生的现金流量净额	(十二).6	31,293,900.94	33,571,881.29
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		32,967,611.18	52,618,197.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,474.12	1,037,557.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		32,973,085.30	53,655,754.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,401,013.08	4,533,268.20
投资支付的现金		10,294,000.00	5,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		650,000.00	
投资活动现金流出小计		44,345,013.08	9,633,268.20
投资活动产生的现金流量净额		-11,371,927.78	44,022,486.75
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
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
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	149,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		760,657.50	27,778,035.96
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		50,760,657.50	176,778,035.96
筹资活动产生的现金流量净额		-50,760,657.50	-126,778,035.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-93,622.63	-209,764.88
五、现金及现金等价物净增加额	(十二).6	-30,932,306.97	-49,393,432.80
加: 期初现金及现金等价物余额		118,456,134.29	167,849,567.09
六、期末现金及现金等价物余额		87,523,827.32	118,456,134.29

法定代表人: 罗小勇

主管会计工作负责人: 汪继元

会计机构负责人: 彭丽

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	237,472,456.00	110,178,610.49			66,266,741.57		196,639,300.04		188,385,630.56	798,942,738.66
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	237,472,456.00	110,178,610.49			66,266,741.57		196,639,300.04		188,385,630.56	798,942,738.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							4,606,972.00		6,366,588.31	10,973,560.31
(一) 净利润							4,606,972.00		9,956,088.31	14,563,060.31
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,606,972.00		9,956,088.31	14,563,060.31
(三) 所有者投入和减少资本									980,000.00	980,000.00
1. 所有者投入资本									980,000.00	980,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-4,569,500.00	-4,569,500.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,569,500.00	-4,569,500.00
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	110,178,610.49			66,266,741.57		201,246,272.04		194,752,218.87	809,916,298.97

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	237,472,456.00	109,857,630.66			57,971,205.80		173,756,128.26		180,566,589.82	759,624,010.54
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	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

法定代表人: 罗小勇

主管会计工作负责人: 汪继元

会计机构负责人: 彭丽

母公司所有者权益变动表

2011 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			66,266,741.57		104,730,215.92	517,141,446.91
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			66,266,741.57		104,730,215.92	517,141,446.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,887,641.41	-2,887,641.41
(一)净利润							-2,887,641.41	-2,887,641.41
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-2,887,641.41	-2,887,641.41
(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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(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			66,266,741.57		101,842,574.51	514,253,805.50

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			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							-23,747,245.6	-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	-846,000.00
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

法定代表人: 罗小勇

主管会计工作负责人: 汪继元

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人境内上市内资股（A 股）。公司注册资本为 237,472,456.00 元，业经大华会计师事务所有限公司验证并出具“华业字（2001）第 1146 号”验资报告。公司于 2010 年 4 月 7 日换领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进出口业务、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。

(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：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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：

坏账准备的计提方法	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。
-----------	--

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：

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

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价值。

4) 固定资产折旧计提方法

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

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

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

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 and 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，接受让时的公允价值入账；非货币性交易换入的无形资产，接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。对有使用寿命的无形资产采用直线法摊销，对使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

3) 无形资产减值准备的计提

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

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

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

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额减进项税额计缴	适用税率 17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%

公司名称	备注	2011 年度	2010 年度
本公司	高新技术企业优惠税率	15%	15%
凤凰光学（广东）有限公司		25%	15%
凤凰光学（上海）有限公司	高新技术企业优惠税率	15%	15%
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%	15%

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（上海）有限公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局于 2010 年 12 月 9 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	76.00	是	105.27		
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科技大道西11号	制造业	3,750	开发制造光学镜片镜头	5,550		73.33	73.33	是	3,942.21		
上海凤凰光学仪器有限公司	控股子公司的公司	上海市嘉定工业区叶城路925号20号厂房	制造业	1,000	光学仪器生产销售	1,000		100	100.00	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	75.00	是	119.18		
南昌凤凰数码科技有限公司	控股子公司	南昌高新开发区火炬	制造业	3,000	生产销售照相机	1,800		60.00	60.00	否	169.40		

		大街 618 号											
南昌凤凰一潘福莱专业照相机有限公司	控股子公司	南昌高新开发区火炬大街 618 号	制造业	美元 20	生产销售专业照相机	84.6		51.00	51.00	否			
江西凤凰软件有限公司	控股子公司	南昌高新开发区火炬大街 618 号	制造业	200	电子软件生产销售	160		80.00	100.00	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	90.00	否	42.02		
凤凰光学(上海)有限公司	控股子公司	上海市嘉定工业园区胜辛北路 2199 号	制造业	12,500	开发制造光学镜片镜头	5,225		41.80	41.80	是	11,650.19		
江西凤凰富士胶片光学公司	控股子公司	江西上饶光学路 1 号	制造业	6,488	开发制造手机镜片	4,639.73		69.36	69.36	是	3,437.93		
凤凰光学安防(上海)有限公司	控股子公司	上海市普陀区中山北路 2911 号 2702 室	制造业	400	安防产品技术开发	204		51.00	51.00	是	140.85		
深圳市凤凰立体影像有限公司	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	2,000	立体影像技术开发、销售	1,020		51.00	51.00	是	72.12		

(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：	/	/	207,740.48	/	/	414,095.94
人民币			207,740.48			414,095.94
银行存款：	/	/	278,275,584.13	/	/	335,727,819.15
人民币	/	/	225,735,621.74	/	/	316,275,018.83
美元	8,099,981.31	6.3009	51,037,172.23	2,856,969.87	6.6227	18,920,854.36
日元	18,389,693.00	0.0811	1,491,459.27	6,399,884.00	0.0813	520,054.57
港元	13,976.67	0.8107	11,330.89	13,974.58	0.8509	11,891.39
其他货币资金：	/	/	9,685,758.19	/	/	605,873.75
人民币			9,685,758.19			605,873.75
合计	/	/	288,169,082.80	/	/	336,747,788.84

- (1) 期末货币资金无抵押情况。
- (2) 期末货币资金比年初减少的主要因素为本期工程投入和应收货款增加所致。
- (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	750,000.00	605,873.75
银行借款保证金	8,935,758.19	
合计	9,685,758.19	605,873.75

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,272,624.26	300,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,272,624.26	300,000.00

- (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				
青岛海信通信有限公司	2011年7月28日	2012年1月28日	730,000.00	
东风汽车股份有限公司	2011年8月22日	2012年2月22日	180,000.00	
南京全兴座椅内饰有限公司	2011年8月25日	2012年2月26日	157,271.40	
合计	/	/	1,067,271.40	/

(3) 期末无已贴现或质押的商业承兑票据的情况。

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	196,845,429.87	99.89	12,027,783.91	6.11	171,761,779.53	99.91	10,497,203.50	6.11
组合小计	196,845,429.87	99.89	12,027,783.91	6.11	171,761,779.53	99.91	10,497,203.50	6.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	207,780.06	0.11	207,780.06	100.00	152,373.22	0.09	152,373.22	100.00
合计	197,053,209.93	/	12,235,563.97	/	171,914,152.75	/	10,649,576.72	/

期末应收账款比年初增加的主要因素为日本富士能株式会社和香港宾得有限公司欠款增加所致。

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	195,983,430.54	99.45	11,759,005.83	170,690,373.05	99.29	10,241,422.38
1 至 2 年	12,423.48	0.01	1,242.35	311,259.11	0.18	31,125.91
2 至 3 年	198,772.12	0.10	39,754.42	603,453.34	0.35	120,690.67
3 至 4 年	597,995.54	0.30	209,298.44	81,122.30	0.05	28,392.81
4 至 5 年	52,808.19	0.03	18,482.87			
5 年以上				75,571.73	0.04	75,571.73
合计	196,845,429.87	99.89	12,027,783.91	171,761,779.53	99.91	10,497,203.50

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	23,841.24	23,841.24	100.00	已无业务往来
四象国际有限公司	55,406.84	55,406.84	100.00	已无业务往来
合计	207,780.06	207,780.06	/	/

(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
济南新金城公司	销货款	11,931.00	无法收回	否
合肥首创(捷成)公司	销货款	6,853.99	无法收回	否
上饶直销公司	销货款	56,786.74	无法收回	否
上饶市利达光学零件厂	销货款	785.60	无法收回	否
东乡县东红光学科技公司	销货款	262.20	无法收回	否
深圳三优公司	销货款	1,800.00	无法收回	否
北京拜波赫光电科技公司	销货款	4,446.85	无法收回	否
保胜(广州)光电有限公司	销货款	19,656.00	无法收回	否
合计	/	102,522.38	/	/

公司与上述单位已无业务往来，因产品质量等因素造成货款无法收回，形成坏帐予以核销。

(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	1,902,397.94	114,143.88	1,089,648.90	65,378.93
合计	1,902,397.94	114,143.88	1,089,648.90	65,378.93

(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 (%)
富士胶片株式会社	业务单位	39,587,735.77	1 年以内	20.09
香港宾得有限公司	业务单位	21,759,807.68	1 年以内	11.04

PENTAX(宾得)CORPORATION	业务单位	21,300,158.71	1 年以内	10.81
日东光学株式会社	业务单位	10,680,041.89	1 年以内	5.42
佳能株式会社宇都宫工厂	业务单位	8,773,516.58	1 年以内	4.45
合计	/	102,101,260.63	/	51.81

(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	1,902,397.94	0.97
江西凤凰光学进出口有限公司	公司母公司子公司	423,071.63	0.21
合计	/	2,329,467.85	1.18

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	6,641,527.87	95.90	677,503.19	10.2	6,794,751.50	95.98	654,034.78	9.63
组合小计	6,641,527.87	95.90	677,503.19	10.2	6,794,751.50	95.98	654,034.78	9.63
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	4.10	284,236.83	100.00	284,236.83	4.02	284,236.83	100.00
合计	6,925,764.70	/	961,740.02	/	7,078,988.33	/	938,271.61	/

期末其他应收款比年初减少的主要因素为本期收回隆源光电(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	5,446,676.79	78.64	326,800.61	6,092,073.64	86.06	365,524.42

1 至 2 年	775,500.00	11.20	77,550.00	86,390.00	1.22	8,639.00
2 至 3 年	2,690.00	0.04	538.00	259,800.00	3.67	51,960.00
3 至 4 年	176,800.00	2.55	61,880.00	105,810.00	1.49	37,033.50
4 至 5 年	44,810.00	0.65	15,683.50	92,000.00	1.30	32,200.00
5 年以上	195,051.08	2.82	195,051.08	158,677.86	2.24	158,677.86
合计	6,641,527.87	95.90	677,503.19	6,794,751.50	95.98	654,034.78

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
邬子刚	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	离职多年
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
深圳福布思公司	往来款	617,423.50	无法收回	否
上海众迪公司	往来款	2,846.84	无法收回	否
江光工贸公司	往来款	55,626.78	无法收回	否
合计	/	675,897.12	/	/

公司与上述单位已无业务往来，所欠款项多年已成坏账予以核销。

(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
中华人民共和国莘庄海关	3,177,000.00	45.87	海关保证金
中山市金箭工贸有限公司	1,081,419.68	15.61	租房押金
上饶市劳动监察支队	650,000.00	9.39	农民工工资保障金
合计	4,908,419.68	70.87	

1) 进出口手册核销后海关保证金可退回，工程项目建设完成后农民工工资保障金可退回。

2) 2012 年 3 月子公司已收回欠款 3,177,000.00 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(%)
中华人民共和国莘庄海关	政府管理部门	3,177,000.00	1 年以内	45.87
中山市金箭工贸有限公司	子公司客户	1,081,419.68	1 年以内	15.61
上饶市劳动监察支队	政府管理部门	650,000.00	1 年以内	9.39
朱绍纯	子公司职工	150,000.00	1 年以内	2.17
林祥祺	子公司职工	120,000.00	1-2 年	1.73
合计	/	5,178,419.68	/	74.77

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	11,330,731.86	96.96	7,310,738.27	80.01
1 至 2 年	196,118.97	1.68	907,211.26	9.93
2 至 3 年	133,104.34	1.14	436,763.00	4.78
3 年以上	25,512.00	0.22	482,049.34	5.28
合计	11,685,467.17		9,136,761.87	

期末预付款项比年初增加的主要因素为本期预付材料款增加所致。

(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	5,468,552.80	1 年以内	预付货款
中山金箭实业有限公司	业务单位	1,151,709.67	1 年以内	预付 2012 年租金
深圳市福商制冷净化工程有限公司	业务单位	1,138,489.80	1 年以内	预付货款
无锡市凯灵电镀设备有限公司	业务单位	966,000.00	1 年以内	预付设备款
上海市电力公司嘉定供电分公司	本公司客户	830,769.23	1 年以内	预付电费
合计	/	9,555,521.50	/	/

(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	60,384,658.04	1,661,035.67	58,723,622.37	33,613,901.41	1,569,011.44	32,044,889.97
在产品	32,534,885.08		32,534,885.08	25,223,328.60		25,223,328.60
库存商品	85,486,927.83	17,067,164.64	68,419,763.19	75,227,226.83	17,002,434.99	58,224,791.84
周转材料	3,514,726.02		3,514,726.02	2,715,762.67		2,715,762.67
自制半成品	8,006,563.58		8,006,563.58	5,411,556.86		5,411,556.86
合计	189,927,760.55	18,728,200.31	171,199,560.24	142,191,776.37	18,571,446.43	123,620,329.94

(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	1,569,011.44	153,751.99		61,727.76	1,661,035.67
库存商品	17,002,434.99	165,800.01		101,070.36	17,067,164.64
合计	18,571,446.43	319,552.00		162,798.12	18,728,200.31

(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		
库存商品	市场价格		

- 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库存材料增加所致。

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
会员费	252,000.00	
合计	252,000.00	120,000.00

期末余额为 2012 年费用。

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	24,154,000.00	25,621,316.40	3,154,000.00	28,775,316.40		2.01	2.01
江西大厦股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		5.81	5.81
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	3,502,249.12	-961,311.08	2,540,938.04			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
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) 公司 2011 年投资 315.40 万元认购上饶银行股份有限公司股份 166 万股, 每股 1.90 元。

2) 公司 2011 年收到丹阳光明光电有限公司分配现金红利 187,111.18 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:	776,292,243.81	25,269,331.36		3,198,082.71	798,363,492.46
其中: 房屋及建筑物	102,897,711.84	150,586.00			103,048,297.84
机器设备	635,873,057.41	23,397,456.66		989,345.96	658,281,168.11
运输工具	7,022,823.03	879,986.44		478,828.00	7,423,981.47
进口模具	9,712,718.22				9,712,718.22
办公和其他设备	20,785,933.31	841,302.26		1,729,908.75	19,897,326.82
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	375,277,810.79		54,459,431.65	2,496,697.74	427,240,544.70
其中: 房屋及建筑物	28,263,245.22		3,284,660.78		31,547,906.00
机器设备	317,463,182.09		49,497,415.68	621,353.69	366,339,244.08
运输工具	3,440,551.47		625,210.12	271,335.88	3,794,425.71
进口模具	8,421,116.01		228,875.51		8,649,991.52
办公和其他设备	17,689,716.00		823,269.56	1,604,008.17	16,908,977.39
三、固定资产账面净值合计	401,014,433.02	/		/	371,122,947.76
其中: 房屋及建筑物	74,634,466.62	/		/	71,500,391.84
机器设备	318,409,875.32	/		/	291,941,924.03
运输工具	3,582,271.56	/		/	3,629,555.76
进口模具	1,291,602.21	/		/	1,062,726.70
办公和其他设备	3,096,217.31	/		/	2,988,349.43
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	399,951,706.32	/		/	370,060,221.06
其中: 房屋及建筑物	74,634,466.62	/		/	71,500,391.84
机器设备	318,409,875.32	/		/	291,941,924.03
运输工具	3,582,271.56	/		/	3,629,555.76
进口模具	228,875.51	/		/	
办公和其他设备	3,096,217.31	/		/	2,988,349.43

本期折旧额: 54,459,431.65 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 2,009,820.50 元。

期末用于银行借款抵押的房屋及建筑物 47,754,868.24 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	9,712,718.22	8,649,991.52	1,062,726.70		

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	16,951,764.51		16,951,764.51	2,184,059.00		2,184,059.00

(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	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	资金 来源	期末数
数控旋 风螺 纹 车	720,000.00	581,600.00	27,630.77	609,230.77			自筹	
高速电 火花机	35,000.00	35,000.00		35,000.00			自筹	
走丝电 火花床	277,000.00	225,000.00	11,752.14	236,752.14			自筹	
三菱数 控机	694,800.00	560,000.00	33,846.14	593,846.14			自筹	
数控切 割机床	179,000.00	53,700.00	99,291.45	152,991.45			自筹	
非数控 外圆磨 床	408,500.00		382,000.00	382,000.00			自筹	
精密立 式加工	2,977,200.00		2,977,200.00				自筹	2,977,200.00
退城进 园工程	149,509,700.00	728,759.00	13,245,805.51		9.35	19.96	自筹	13,974,564.51
合计		2,184,059.00	16,777,526.01	2,009,820.50	/	/	/	16,951,764.51

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	18,875,864.28	15,875,149.83	1,071,182.00	33,679,832.11
1、土地使用权	14,095,513.18	15,271,412.14		29,366,925.32
2、专有技术	2,500,000.00			2,500,000.00
3、办公软件	2,280,351.10	603,737.69	1,071,182.00	1,812,906.79
二、累计摊销合计	4,812,067.78	984,937.74	1,071,182.00	4,725,823.52
1、土地使用权	1,852,123.03	612,699.00		2,464,822.03
2、专有技术	1,354,166.96			1,354,166.96
3、办公软件	1,605,777.79	372,238.74	1,071,182.00	906,834.53
三、无形资产账面净值合计	14,063,796.50	14,890,212.09		28,954,008.59
1、土地使用权	12,243,390.15	14,658,713.14	0.00	26,902,103.29
2、专有技术	1,145,833.04			1,145,833.04
3、办公软件	674,573.31	231,498.95	0.00	906,072.26
四、减值准备合计	1,145,833.04			1,145,833.04
1、土地使用权				0
2、专有技术	1,145,833.04			1,145,833.04
3、办公软件				0
五、无形资产账面价值合计	12,917,963.46	14,890,212.09		27,808,175.55
1、土地使用权	12,243,390.15	14,658,713.14		26,902,103.29
2、专有技术				0
3、办公软件	674,573.31	231,498.95		906,072.26

本期摊销额：984,937.74 元。

- (1) 本期无形资产摊销额为 984,937.74 元。
- (2) 期末无用于抵押或担保的无形资产。
- (3) 本期减少为已摊销完毕办公软件下帐。
- (4) 本期购入土地使用权面积 150,538.6 m²，土地使用权证号：饶府开发国用[2011]第 02 号。

(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	
施密特屋脊棱镜加工技术研究		1,293,769.47	1,293,769.47		
外圆切割透镜涂墨工艺研究		1,062,169.57	1,062,169.57		
高分辨率户外相机镜头加工技术研究		2,922,112.85	2,922,112.85		

高倍率变焦镜组的加工技术研发		2,755,216.22	2,755,216.22		
柱面镜加工技术研发		1,065,173.54	1,065,173.54		
超薄形前镜组的加工技术开发		2,198,170.74	2,198,170.74		
RD2LED 投影机的光学引擎		314,833.12	314,833.12		
RD3 高强度超宽带多层减反膜		3,328,133.20	3,328,133.20		
RD31200 万像素数码成像镜头		1,724,344.04	1,724,344.04		
RD4 超薄型成像镜头		1,066,708.39	1,066,708.39		
RD5 微型医疗仪器镜头		930,450.18	930,450.18		
RD6 非球面光学镜头		877,586.19	877,586.19		
RD7 电脑视频变焦镜头		638,366.28	638,366.28		
合计		20,177,033.79	20,177,033.79		

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	102,323.80	116,800.00	125,683.80		93,440.00
其他	221,133.19	157,550.00	61,835.53		316,847.66
合计	323,456.99	274,350.00	187,519.33		410,287.66

13、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	2,014,961.95	1,871,957.82
可抵扣亏损	293,746.45	290,444.74
小计	2,308,708.40	2,162,402.56

(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	34,404,770.53	35,143,151.96
可抵扣亏损	67,050,033.05	73,460,189.86
合计	101,454,803.58	108,603,341.82

(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
2011 年		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	2,030,305.73	2,030,306.73	2010 年可抵扣亏损
2016 年	16,576,302.04		2011 年可抵扣亏损

合计	67,050,033.05	73,460,189.86	/
----	---------------	---------------	---

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
坏账准备	5,973,222.52
存货跌价准备	18,714,419.14
长期投资减值准备	7,508,569.13
固定资产减值准备	1,062,726.70
无形资产减值准备	1,145,833.04
小计	34,404,770.53

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	11,587,848.33	2,387,875.16		778,419.50	13,197,303.99
二、存货跌价准备	18,571,446.43	319,552.00		162,798.12	18,728,200.31
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	39,876,423.63	2,707,427.16	0.00	941,217.62	41,642,633.17

本期转销为本期坏账核销和销售已计提存货跌价准备存货金额。

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
保证借款	7,826,425.35	
担保借款		50,000,000.00
合计	7,826,425.35	50,000,000.00

- 1) 期末借款为公司子公司凤凰光学（上海）有限公司银行借款。
- 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	3,850,000.00	2,000,000.00
合计	3,850,000.00	2,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 3,850,000 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	205,234,051.95	180,918,112.00
一至二年	1,778,269.81	444,838.74
二至三年	3,463.96	229,362.82
三至以上	547,383.61	669,648.72
合计	207,563,169.33	182,261,962.28

(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	599,164.68	186,996.22
江西凤凰光学进出口有限公司	1,344,746.46	1,454,944.43
南昌凤凰—潘福莱照相机公司	28,000.03	28,000.03
合计	1,971,911.17	1,669,940.68

(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	116,735.44	未结算	
上海腾魁贸易有限公司	58,421.27	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	495,443.41	9,146,561.26
一至二年	26,388.00	463,502.03
二至三年	401,770.50	1,045,725.29
三年以上	1,169,736.37	328,061.01
合计	2,093,338.28	10,983,849.59

(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	

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	27,450,512.18	256,104,422.65	255,665,105.78	27,889,829.05
二、职工福利费	17,842,087.41	4,276,375.54	4,276,375.54	17,842,087.41
三、社会保险费	52,473.40	30,437,665.81	30,490,139.21	
其中：医疗保险费	21,329.80	7,924,328.69	7,945,658.49	
基本养老保险费	27,839.44	19,891,384.63	19,919,224.07	
年金缴费				
失业保险费	2,065.10	1,582,534.81	1,584,599.91	
工伤保险费	743.42	741,814.34	742,557.76	
生育保险费	495.64	297,603.34	298,098.98	
四、住房公积金	8,747.55	2,252,611.66	2,261,359.21	
五、辞退福利				
六、其他	166,294.07	15,092,230.15	14,858,304.31	400,219.91
合计	45,520,114.61	308,163,305.81	307,551,284.05	46,132,136.37

- (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 400,219.91 元。
- (3) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额为 2011 年年终奖金，2012 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。
- (6) 其他项目本期增减额中劳务用工薪酬 9,222,607.73 元。

20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,812,432.66	-2,998,603.08
营业税	53,865.78	71,725.94
企业所得税	1,857,716.83	3,435,939.33
个人所得税	120,703.68	361,733.08
城市维护建设税	374,976.66	289,012.88
教育费附加	271,773.46	343,328.63
土地使用税	154,390.50	154,390.50
房产税	11,352.00	11,352.00
其他	120,894.24	89,014.38
合计	-1,846,759.51	1,757,893.66

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。

21、 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	9,357,578.73	7,080,747.80
一至二年	891,817.30	4,785,229.16
二至三年	4,582,847.46	581,219.37
三年以上	10,294,415.43	9,836,757.72
合计	25,126,658.92	22,283,954.05

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
深圳凤凰在线通数码科技有限公司	7,829,865.64	7,709,865.64
南昌凤凰数码科技有限公司	7,648,828.34	1,648,828.34
广东索普数码科技公司	4,901,150.00	4,901,150.00
合计	20,379,843.98	14,259,843.98

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
深圳凤凰在线通数码科技有限公司	7,709,865.64	已歇业	
南昌凤凰数码科技有限公司	1,648,828.34	已歇业	
广东索普数码科技公司	4,901,150.00	已歇业	
富士公司	448,579.89	押金	

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金 额	未偿还原因	备注
深圳凤凰在线通数码科技有限公司	7,829,865.64	往来款	
南昌凤凰数码科技有限公司	7,648,828.34	往来款	
广东索普数码科技公司	4,901,150.00	投资处置款	
富士公司	448,579.89	押金	

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

22、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

A、 期末借款为公司孙公司上海凤凰光学仪器有限公司银行借款。

B、 用于银行借款抵押物参见本附注(十六)：所有权受到限制的资产。

C、 期末数中无逾期借款。

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	216,334.68	275,803.38
加工费	5,182,651.40	3,714,865.50
其 他	91,616.82	188,199.40
合计	5,490,602.90	4,178,868.28

期末其他流动负债比期初增加的主要因素为公司本期未付外加工费增加所致。

24、 长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	35,000,000.00	
合计	35,000,000.00	

(1) 期末借款为公司孙公司上海凤凰光学仪器有限公司银行借款。

(2) 用于银行借款抵押物参见本附注(十六)：所有权受到限制的资产。

(3) 期末数中无逾期借款。

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	237,472,456.00						237,472,456.00

(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 2011 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 2011 年 12 月 31 日累计质押股份数量 4,680 万股。

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)	86,667,085.13			86,667,085.13
其他资本公积	1,338,099.51			1,338,099.51
其他	22,173,425.85			22,173,425.85
合计	110,178,610.49			110,178,610.49

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	44,229,257.47			44,229,257.47
任意盈余公积	22,037,484.10			22,037,484.10
合计	66,266,741.57			66,266,741.57

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	196,639,300.04	/
调整后 年初未分配利润	196,639,300.04	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,606,972.00	/
期末未分配利润	201,246,272.04	/

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	1,385,082,182.81	1,362,580,289.78
其他业务收入	98,260,923.86	101,434,125.03
营业成本	1,344,573,324.98	1,265,143,302.34

(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	1,309,372,560.33	1,184,513,507.37	1,315,924,670.31	1,132,659,474.46
商业	75,709,622.48	73,940,090.72	46,655,619.47	45,023,359.39
合计	1,385,082,182.81	1,258,453,598.09	1,362,580,289.78	1,177,682,833.85

(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	126,614,195.40	119,399,629.49	91,516,992.37	83,813,632.58
精密加工	78,784,768.42	72,642,015.52	94,156,346.35	80,500,188.29
光学加工	1,175,591,402.00	1,064,060,878.40	1,176,906,951.06	1,013,369,012.98
其他产品	4,091,816.99	2,351,074.68		
合计	1,385,082,182.81	1,258,453,598.09	1,362,580,289.78	1,177,682,833.85

(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	230,734,175.26	202,734,890.43	254,687,402.08	200,788,056.63
国外	1,154,348,007.55	1,055,718,707.66	1,107,892,887.70	976,894,777.22
合计	1,385,082,182.81	1,258,453,598.09	1,362,580,289.78	1,177,682,833.85

(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（%）
富士胶片株式会社	322,692,633.80	21.75
香港宾得有限公司	262,902,371.61	17.72
日东光学株式会社	113,897,632.28	7.68
佳能(Canon)珠海有限公司	56,834,971.67	3.83
奥林巴斯(OLYMPUS)香港中国有限公司	36,870,455.48	2.49
合计	793,198,064.84	53.47

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	679,483.10	672,098.48	营业额的 5%
城市维护建设税	2,252,360.13	317,102.32	流转税额的 7%、1%
教育费附加	1,797,901.70	368,711.37	流转税额的 5%
其他	10,931.19	8,569.55	
合计	4,740,676.12	1,366,481.72	/

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	2,659,850.33	4,030,790.36
利息收入	-5,152,593.60	-4,680,582.00
汇兑损益	7,679,842.65	3,969,443.28
金融机构手续费	226,482.60	276,245.59
合计	5,413,581.98	3,595,897.23

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	187,111.18	3,243,197.46
权益法核算的长期股权投资收益	-961,311.08	-275,630.05
合计	-774,199.90	2,967,567.41

(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	187,111.18		
合计	187,111.18	3,243,197.46	/

(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	-961,311.08	-275,630.05	
合计	-961,311.08	-275,630.05	/

33、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,387,875.16	1,724,105.44
二、存货跌价损失	319,552.00	179,368.75
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,707,427.16	1,903,474.19

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	20,835.52	567,535.39	20,835.52
其中：固定资产处置利得	20,835.52	567,535.39	20,835.52
政府补助	858,891.00	4,789,388.00	858,891.00
其他	746,419.63	104,651.35	746,419.63
合计	1,626,146.15	5,461,574.74	1,626,146.15

(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	
地方扶持基金、零星奖励	291,291.00	689,388.00	
企业技术中心资金补助		600,000.00	
2010 年度农轻纺产品贸易促进资金		500,000.00	
科技经费		100,000.00	
财政扶持资金		2,000,000.00	
进口固定资产补贴	102,600.00		江西省财政厅赣财企[2011]103号
企业信息技术奖励基金	300,000.00		沪经信技(2010)556号
2011 年工业发展专项资金	165,000.00		中山市经济和信息化局、中山市财政局(中经信【2011】560号)
合计	858,891.00	4,789,388.00	/

本期营业外收入比上期减少的主要因素为政府补助减少所致。

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	369,990.91	419,779.59	369,990.91
其中：固定资产处置损失	369,990.91	419,779.59	369,990.91
对外捐赠	5,000.00	205,000.00	5,000.00
罚款支出	2,044.60	13,189.91	2,044.60
其他	1,332.06	179,753.14	1,332.06
合计	378,367.57	817,722.64	

本期营业外支出比上期减少的主要因素为对外捐赠减少所致。

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	3,222,030.51	18,542,022.78
递延所得税调整	-146,305.84	-970,015.01
合计	3,075,724.67	17,572,007.77

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

$$=4,606,972.00 \div 237,472,456 = 0.0194$$

稀释每股收益=基本每股收益=0.0194

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

$$=2,810,239.62 \div 237,472,456 = 0.0118$$

稀释每股收益=基本每股收益=0.0118

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	5,152,593.60
营业外收入	1,149,275.49
票据保证金	605,873.75
往来款项	18,634,973.21
合计	25,542,716.05

(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
销售费用	14,291,597.42
管理费用	23,946,454.61
财务费用	226,482.60
营业外支出	8,376.66
票据保证金	750,000.00
往来款项	10,787,071.01
合计	50,009,982.30

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金：

项目	本期金额
退城进园工程农民工工资保障金	650,000.00
合计	650,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

项目	本期金额
银行借款保证金	8,935,758.19
合计	8,935,758.19

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	14,563,060.31	80,665,448.16
加：资产减值准备	1,766,209.54	-2,246,558.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,459,431.65	58,843,537.41
无形资产摊销	984,937.74	686,483.96
长期待摊费用摊销	187,519.33	395,291.10
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）	349,155.39	-184,438.26
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		36,682.46
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,571,848.88	5,472,391.89
投资损失（收益以“－”号填列）	774,199.90	-2,967,567.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-146,305.84	-970,015.01
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）	-47,735,984.18	-35,316,108.41

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,198,969.12	-1,615,176.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,454,448.96	40,225,723.57
其他	1,179,734.62	2,673,016.89
经营活动产生的现金流量净额	21,209,287.18	145,698,712.24
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	278,483,324.61	336,141,915.09
减：现金的期初余额	336,141,915.09	381,485,039.76
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	-57,658,590.48	-45,343,124.67

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	278,483,324.61	336,141,915.09
其中：库存现金	207,740.48	414,095.94
可随时用于支付的银行存款	278,275,584.13	335,727,819.15
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	278,483,324.61	336,141,915.09

(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	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
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
南昌凤凰潘福莱专业照相机有限公司	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
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	罗小勇	制造业	400	51.00	51.00	56012233-X
深圳市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	2,000	51.00	51.00	56571150-4

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：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 (%)
凤凰光学控股有限公司	材料	市场定价	807,797.73	0.09	212,646.92	0.12
凤凰光学控股有限公司	水电汽	市场定价	17,232,755.93	43.36	16,300,777.18	100.00
凤凰光学控股有限公司	加工费	市场定价	2,469,554.54	100.00	2,557,371.21	100.00
凤凰光学控股有限公司	固定资产	市场定价	474,358.97	1.05	2,307,887.70	7.92
凤凰光学控股有限公司	土地使用权	协议价格	14,602,200.00	100.00		

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	4,886,137.02	0.42	9,019,345.66	8.55
凤凰光学控股公司	加工检测	市场定价	4,111.50	100	456,506.98	100.00
凤凰光学进出口公司	货物	市场定价	241.27	0	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(集团)有限公司	凤凰光学股份有限公司	商标使用权	1997年1月1日	2026年12月31日		
凤凰光学控股有限公司	凤凰光学股份有限公司	土地使用权	1997年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,2011 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	2010-01~2011-01	是
凤凰光学控股有限公司	凤凰光学股份有限公司	3,000.00	2010-07~2011-07	是
凤凰光学集团有限公司	凤凰光学股份有限公司	1,000.00	2010-01~2011-01	是

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，公司和子公司凤凰富士胶片光学有限公司通过关联方江西凤凰光学进出口有限公司代理进出口货物、进口固定资产以及所发生的进出口代理费情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	关联交易定价原则
凤凰光学进出口公司	代理进口货物	54,317,371.52	57,757,144.35	
凤凰光学进出口公司	代理出口货物	445,394,596.62	449,165,187.55	
凤凰光学进出口公司	代理进口固定资产	10,735,250.63	5,389,474.74	
凤凰光学进出口公司	发生的代理费用	4,624,565.38	4,244,420.97	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	1,902,397.94		1,089,648.90	
应收账款	江西凤凰光学进出口有限公司	423,071.63		748,755.23	
应收账款	南昌凤凰—潘福莱相机公司	3,998.28		3,998.28	
预付账款	江西凤凰光学进出口有限公司			131,029.49	

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	599,164.68	186,996.22
应付账款	江西凤凰光学进出口有限公司	1,344,746.46	1,454,944.43
应付账款	南昌凤凰—潘福莱相机公司	28,000.03	28,000.03
其他应付款	深圳凤凰在线通数码科技有限公司	7,829,865.64	7,709,865.64
其他应付款	南昌凤凰数码科技有限公司	7,648,828.34	1,648,828.34
其他应付款	广东索普数码科技有限公司	4,901,150.00	4,901,150.00

(九) 股份支付:

无

(十) 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 1,067,271.40 元。

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法组合	34,063,043.49	84.24	2,167,676.63	6.36	21,088,087.75	76.79	1,330,762.89	6.31
余额百分比法组合	6,247,461.86	15.44	374,847.71	6.00	6,247,461.86	22.75	374,847.71	6.00
组合小计	40,310,505.35	99.68	2,542,524.34	6.31	27,335,549.61	99.54	1,705,610.60	6.24
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	0.32	127,401.98	100.00	127,401.98	0.46	127,401.98	100.00
合计	40,437,907.33	/	2,669,926.32	/	27,462,951.59	/	1,833,012.58	/

期末应收账款比年初增加的主要因素为日东公司欠款增加所致。

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	33,635,822.73	83.18	2,018,149.36	20,545,783.34	74.81	1,232,747.00
1至2年				110,673.65	0.40	11,067.36
2至3年				427,481.63	1.56	85,496.33
3至4年	423,071.63	1.05	148,075.07	4,149.13	0.02	1,452.20
4至5年	4,149.13	0.01	1,452.20			
合计	34,063,043.49	84.24	2,167,676.63	21,088,087.75	76.79	1,330,762.89

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	6.00	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
南昌潘福莱照相机公司	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	1,127,657.73	67,659.46	1,089,648.90	65,378.93
合计	1,127,657.73	67,659.46	1,089,648.90	65,378.93

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
日东公司(日本)	本公司客户	9,726,720.45	1年以内	24.05
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	15.45
扬明光学	本公司客户	5,299,421.09	1年以内	13.11
北京拜波赫光电有限公司	本公司客户	3,432,734.91	1年以内	8.49
腾龙光学(佛山)有限公司	本公司客户	2,707,018.87	1年以内	6.69
合计	/	27,413,357.18	/	67.79

(4) 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	15.44
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	1,127,657.73	2.79
江西凤凰光学进出口有限公司	公司母公司子公司	423,071.63	1.05
合计	/	7,802,189.50	19.29

(5) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为：0 元。

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	843,098.49	2.25	62,192.91	7.38	122,684.18	0.17	18,278.05	14.90
余额百分比法组合	36,504,195.51	97.24	2,190,251.73	6.00	69,734,140.00	99.55	4,184,048.40	6.00
组合小计	37,347,294.00	99.49	2,252,444.64	6.03	69,856,824.18	99.72	4,202,326.45	6.02
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	0.51	193,143.12	100.00	193,143.12	0.28	193,143.12	100.00
合计	37,540,437.12	/	2,445,587.76	/	70,049,967.30	/	4,395,469.57	/

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

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						
其中：						
	802,798.49	2.14	48,167.91	105,884.18	0.15	6,353.05
1 年以内小计	802,798.49	2.14	48,167.91	105,884.18	0.15	6,353.05
1 至 2 年	24,500.00	0.07	2,450.00			
3 至 4 年				7,500.00	0.01	2,625.00
4 至 5 年	6,500.00	0.02	2,275.00			
5 年以上	9,300.00	0.02	9,300.00	9,300.00	0.01	9,300.00
合计	843,098.49	2.25	62,192.91	122,684.18	0.17	18,278.05

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	36,504,195.51	6.00	2,190,251.73
合计	36,504,195.51	6.00	2,190,251.73

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
邬子刚	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。

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海凤凰光学仪器有限公司	27,958,639.96	74.48	资金往来
深圳市凤凰立体影像有限公司	5,045,555.55	13.44	资金往来
上海凤凰光学销售公司	3,500,000.00	9.32	资金往来
上饶市劳动监察支队	650,000.00	1.73	农民工工资保障金
合计	37,154,195.51	98.97	

说明：

A、工程项目建设完成后农民工工资保障金可退回。

B、公司 2012 年 1 月已收回深圳市凤凰立体影像有限公司欠款。

(4) 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	27,958,639.96	1-5 年	74.48
深圳市凤凰立体影像有限公司	本公司子公司	5,045,555.55	1 年以内	13.44
上海凤凰光学销售公司	本公司子公司	3,500,000.00	1 年以内	9.32
上饶市劳动监察支队	政府管理部门	650,000.00	1 年以内	1.73
邬子刚	本公司职工	94,759.28	5 年以上	0.25
合计	/	37,248,954.79	/	99.22

(5) 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	27,958,639.96	74.48
深圳市凤凰立体影像有限公司	本公司子公司	5,045,555.55	13.44
上海凤凰光学销售公司	本公司子公司	3,500,000.00	9.32
合计	/	36,504,195.51	97.24

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	
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	24,154,000.00	25,621,316.40	3,154,000.00	28,775,316.40			2.01	2.01	
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	10,200,000.00	3,060,000.00	7,140,000.00	10,200,000.00			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	3,502,249.12	-961,311.08	2,540,938.04				60	60	
深圳凤凰在线 通公司	12,300,000	12,261,717.52		12,261,717.52	6,467,669.13			41	41	
南昌潘福莱照 相机公司	846,000.00							51	51	
广东索普数码 科技公司	9,000,000	5,782,905.49		5,782,905.49	1,040,900.00			90	90	

A、2011 年，公司控股子公司深圳市凤凰立体影像有限公司增资 714 万元。

B、2011 年，公司投资 315.40 万元认购上饶银行股份有限公司股份 166 万股，每股 1.90 元。

C、2011 年，公司收到丹阳光明光电有限公司分配现金红利 187,111.18 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	132,008,483.83	139,017,719.25
其他业务收入	6,397,575.06	6,467,713.73
营业成本	126,062,961.73	125,395,592.34

(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	132,008,483.83	120,591,478.97	139,017,719.25	119,290,461.48
合计	132,008,483.83	120,591,478.97	139,017,719.25	119,290,461.48

(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	48,563,419.29	43,289,167.33	44,861,372.90	38,790,273.19
精密加工	83,445,064.54	77,302,311.64	94,156,346.35	80,500,188.29
合计	132,008,483.83	120,591,478.97	139,017,719.25	119,290,461.48

(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	30,679,558.00	27,486,715.80	29,877,939.64	24,503,675.92
国外	101,328,925.83	93,104,763.17	109,139,779.61	94,786,785.56
合计	132,008,483.83	120,591,478.97	139,017,719.25	119,290,461.48

(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	21,336,398.35	15.42
扬明光学	18,598,896.75	13.44
日本日东公司	13,334,333.92	9.63
日本富士能	13,174,772.52	9.52
腾龙光学（佛山）有限公司	10,196,137.73	7.36
合计	76,640,539.27	55.37

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	7,967,611.18	85,630,831.14
权益法核算的长期股权投资收益	-961,311.08	-275,630.05
合计	7,006,300.10	85,355,201.09

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西凤凰富士能光学有限公司	6,589,200.00	21,375,000.00	子公司分配股利减少
凤凰光学（广东）有限公司		61,012,633.68	
凤凰光学（上海）有限公司	1,191,300.00		
上饶银行股份有限公司		3,243,197.46	
丹阳光明光电有限公司	187,111.18		
合计	7,967,611.18	85,630,831.14	/

(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	-961,311.08	-275,630.05	
合计	-961,311.08	-275,630.05	/

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	-2,887,641.41	82,955,357.72
加：资产减值准备	-1,174,695.83	-3,576,582.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,409,429.02	15,497,825.65
无形资产摊销	337,926.63	15,470.62
长期待摊费用摊销	7,502.40	
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）	2,599.16	-481,150.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		36,682.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	854,280.13	4,240,555.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,006,300.10	-85,355,201.09
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）	-6,758,929.46	3,074,996.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,202,908.87	10,998,469.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,594,872.81	6,352,413.19
其他	-288,051.28	-186,955.57
经营活动产生的现金流量净额	31,293,900.94	33,571,881.29
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	87,523,827.32	118,456,134.29
减: 现金的期初余额	118,456,134.29	167,849,567.09
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	-30,932,306.97	-49,393,432.80

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-349,155.39	147,755.80	5,583,727.13
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	858,891.00	4,789,388.00	1,576,025.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			39,307.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	738,042.97	-293,291.70	578,297.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,666,515.37		
少数股东权益影响额	-1,847,257.98	-1,410,479.07	577,248.82
所得税影响额	-270,303.59	-918,068.56	-1,180,586.43
合计	1,796,732.38	2,315,304.47	7,174,019.48

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	0.75	0.0194	0.0194
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.46	0.0118	0.0118

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 (万元)	年初余额 (万元)	变动比率%	变动原因
应收票据	127.26	30.00	324.21	收到票据增加
预付款项	1,168.55	913.68	27.90	预付材料款增加
存货	17,119.96	12,362.03	38.49	库存材料增加
其他流动资产	25.20	12.00	110.00	支付本期费用
在建工程	1,695.18	218.41	676.16	退城进园工程投入

无形资产	2,780.82	1,291.80	115.27	购入土地使用权
长期待摊费用	41.03	32.35	26.84	支付费用
短期借款	782.64	5,000.00	-84.35	归还银行借款
应付票据	385.00	200.00	92.50	未付票据增加
预收款项	209.33	1,098.38	-80.94	预收货款减少
应交税费	-184.68	175.79	-205.06	进项税抵扣和交纳税款
一年内到期的非流动负债	500.00	-	100.00	本期借入
长期借款	3,500.00	-	100.00	本期借入
报表项目	本期金额	上年金额	变动比率%	变动原因
营业税金及附加	474.07	136.65	246.93	子公司应纳附加增加
财务费用	541.36	359.59	50.55	汇兑损失增加
资产减值损失	270.74	190.35	42.24	应收货款增加
投资收益	-77.42	296.76	-126.09	收到红利减少
营业外收入	162.61	546.16	-70.23	收到政府补助减少
营业外支出	37.84	81.77	-53.73	对外捐赠减少
所得税费用	307.57	1,757.20	-82.50	应纳税所得额减少

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(签名): 罗小勇
 凤凰光学股份有限公司
 2012年3月29日