

# 凤凰光学股份有限公司

600071

## 2014 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 前瞻性陈述的风险声明

（一）公司生产经营存在的风险

1、 公司经营范围趋于单一化，且存在盈利性弱，抵御能力差的风险；

2、 公司存在劳动力成本上升以及财务费用继续增加的风险。

（二）公司实际控制人拟变更存在的风险

2014年6月18日，江西省国资委与中电海康签署《关于凤凰集团重组改制的意向性协议》，中电海康拟通过无偿划转的方式取得公司直接控股股东凤凰控股的控股权，并将通过凤凰控股间接控股本公司。如上述划转完成，公司实际控制权将发生变更。因江西省国资委与中电海康就凤凰集团改制重组事宜目前仅签署《意向性协议》，双方约定自2014年6月4日起的4个月为排他期，双方尚需在排他期内商谈、拟定、签署《重组协议》，以及凤凰控股股权划转前尚需完成一系列的重组工作，截至报告期内，公司尚未签署正式协议，故公司控制权因无偿划转而变更的事项存在不确定性。

（三）公司非公开发行 A 股股票预案存在的风险

2014年6月18日，公司与中电海康及其关联方中电科投签订《附条件生效的非公开发行股份的认购协议》，经公司第六届董事会第十六次会议审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》，公司非公开发行的先决条件之一为中电海康集团有限公司通过无偿划转取得凤凰控股有限公司控股权并交割完毕，且还需证监会审核通过，故公司非公开发行 A 股股票预案还存在不确定性。

敬请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	财务报告（未经审计）.....	23
第十节	备查文件目录.....	77

# 第一节 释义

## 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
江西证监局	指	中国证券监督管理委员会江西监管局
江西省国资委	指	江西省国有资产监督管理委员会
凤凰集团	指	凤凰光学集团有限公司
凤凰控股	指	凤凰光学控股有限公司
公司、凤凰、凤凰光学	指	凤凰光学股份有限公司
中电海康	指	中电海康集团有限公司
中电科投资	指	中电科投资控股有限公司
集团改制协议	指	关于凤凰集团重组改制的意向性协议
非公开发行预案	指	凤凰光学股份有限公司非公开发行股票 A 股股票预案
认购协议	指	附条件生效的非公开发行股份的认购协议
公司章程	指	《凤凰光学股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日——2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	凤凰光学股份有限公司
公司的中文名称简称	凤凰光学
公司的外文名称	PHENIX OPTICAL COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	PHENIX OPTICAL
公司的法定代表人	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	朱群峰	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	qunfengz@phenixoptics.com.cn	mingfangw@phenixoptics.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江西省上饶市光学路 1 号
公司注册地址的邮政编码	334000
公司办公地址	江西省上饶市凤凰西大道 197 号
公司办公地址的邮政编码	334100
公司网址	http://www.phenixoptics.com.cn
电子信箱	600071@phenixoptics.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	凤凰光学	600071

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	418,158,223.09	317,531,454.73	31.69
归属于上市公司股东的净利润	-17,744,443.77	-12,495,931.70	-42.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-17,730,319.76	-13,011,788.82	-36.26
经营活动产生的现金流量净额	-46,046,152.63	-26,563,720.71	-73.34
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	575,423,514.18	593,167,957.95	-2.99
总资产	1,115,065,039.88	932,340,468.00	19.60

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0747	-0.0526	-42.02
稀释每股收益(元/股)	-0.0747	-0.0526	-42.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0747	-0.0548	-36.31
加权平均净资产收益率(%)	-3.04	-2.03	减少 1.01 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.03	-2.12	减少 0.91 个百分点

### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-222,456.59
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	252,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,135.44
少数股东权益影响额	6,077.72
所得税影响额	-20,609.70
合计	-14,124.01

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年上半年度，在国内经济增长下行压力有增无减以及光学行业供大于求、产能过剩、竞争激烈的影响下，公司主营业务盈利能力未有好转，又由于公司实施退城进园项目，新厂区建设和搬迁至新区带来经营成本大幅上升，致使企业经营利润降低。为此公司经营管理层以“搬迁+改制”为主要抓手，紧紧围绕董事会既定发展战略，通过采取强化精细化管理、成本控制、严控费用开支以及完善内控体系建设等有力措施，努力规避行业风险。

报告期内，公司实际控制人江西省国资委与有关方面研究论证凤凰光学集团有限公司改制重组事项，该事项可能会导致公司实际控制人发生变更，公司股票自 2014 年 2 月 26 日起停牌。2014 年 6 月 18 日，江西省国资委与中电海康签署《关于凤凰集团重组改制的意向性协议》，中电海康拟通过无偿划转的方式取得公司直接控股股东凤凰控股的控股权，并将通过凤凰控股间接控股本公司。如上述划转完成，公司实际控制权将发生变更。2014 年 6 月 18 日，公司与中电海康及其关联方中电科投签订《附条件生效的非公开发行股份的认购协议》，经公司第六届董事会第十六次会议审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》，公司将在实际控制权变更后向中电海康及其关联方非公开发行股份。公司股票自 2014 年 6 月 20 日起复牌。

因江西省国资委与中电海康就凤凰集团改制重组事宜日前仅签署《意向性协议》，双方约定自 2014 年 6 月 4 日起的 4 个月为排他期，双方尚需在排他期内商谈、拟定、签署《重组协议》，以及凤凰控股股权划转前尚需完成一系列重组工作，截至报告期内，公司尚未签署正式协议，故公司控制权因无偿划转而变更的事项存在不确定性。公司非公开发行的先决条件之一为中电海康集团有限公司通过无偿划转取得凤凰控股有限公司控股权并交割完毕，且还需证监会审核通过，故公司非公开发行 A 股股票预案还存在不确定性。

截止报告期末，公司实现主营业务收入 418,158,223.09 元，营业利润-22,383,572.98 元，归属于母公司所有者的净利润-17,744,443.77 元。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	418,158,223.09	317,531,454.73	31.69
营业成本	397,744,830.35	313,650,530.41	26.81
销售费用	7,796,400.30	6,084,079.35	28.14
管理费用	36,769,521.98	26,536,257.81	38.56
财务费用	-3,226,166.39	1,655,692.93	-294.85
经营活动产生的现金流量净额	-46,046,152.63	-26,563,720.71	-73.34
投资活动产生的现金流量净额	-8,173,925.39	-20,649,556.28	60.42
筹资活动产生的现金流量净额	15,948,800.00	-30,884,182.90	151.64
研发支出	5,333,885.24	4,067,103.73	31.15
资产减值损失	3,938,538.26	-6,149,372.05	164.05
投资收益	4,584,178.50	6,736,035.02	-31.95
营业利润	-22,383,572.98	-20,144,839.55	-11.11
利润总额	-22,383,165.01	-20,109,103.38	-11.31
所得税费用	2,995,960.77	114,226.21	2,522.83
净利润	-25,379,125.78	-20,223,329.59	-25.49
归属于母公司所有者的净利润	-17,744,443.77	-12,495,931.70	-42.00

变动情况说明：

1、营业收入变动原因说明：报告期营业收入增加 10062.68 万元，主要原因是：新增子公司凤凰新能源（惠州）有限公司产生收入 15190.68 万元，公司母体事业部受退城进园搬迁影响减少 1640.35 万元，子公司凤凰光学（上海）有限公司减少 4309.65 万元，子公司江西凤凰富士胶片有限公司增加 2139.77 万元，子公司凤凰光学（广东）有限公司减少 868.28 万元，子公司上海凤凰光学销售有限公司减少 379.36 万元

2、营业成本变动原因说明：报告期营业成本增加 8409.43 万元，主要原因是：新增子公司凤凰新能源（惠州）有限公司产生成本 12315.69 万元，公司母体事业部受退城进园搬迁影响减少 1540.86 万元，子公司凤凰光学（上海）有限公司减少 3548.06 万元，子公司江西凤凰富士胶片有限公司增加 2405.34 万元，子公司凤凰光学（广东）有限公司减少 755.32 万元，子公司上海凤凰光学销售有限公司减少 363.72 万元。

3、销售费用变动原因说明：报告期销售费用增加 171.23 万元,主要原因是：新增子公司凤凰新能源（惠州）有限公司增加 260.35 万元，子公司上海凤凰光学销售有限公司减少 80.35 万元,子公司凤凰光学（广东）有限公司增加 13.34 万元，子公司凤凰光学（上海）有限公司减少 11.39 万元，公司母体减少 48.87 万元，子公司江西凤凰富士胶片有限公司增加 21.28 万元。

4、管理费用变动原因说明：报告期管理费用增加 1023.33 万元,主要原因是：新增子公司凤凰新能源（惠州）有限公司增加 1294 万元，子公司凤凰光学（广东）有限公司减少 106.08 万元，子公司凤凰光学（上海）有限公司减少 11.39 万元，公司母体减少 78.98 万元，子公司江西凤凰富士胶片有限公司减少 31.17 万元。

5、财务费用变动原因说明：报告期财务费用减少 488.19 万元，主要原因是：各子公司事业部的汇兑损失较上年同期减少 514.97 万元，利息支出减少 13.05 万，利息收入减少 41.34 万元。

6、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期经营活动产生的现金流量净额减少 1948.24 万元，主要原因是：新增子公司凤凰新能源（惠州）新能源有限公司，营业收入增加，采购支出增加。

7、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期投资活动产生的现金流量净额增加 1247.56 万元，主要原因是：增加合并范围，子公司凤凰新能源（惠州）有限公司货币资金增加 3887.06 万，支付子公司凤凰新能源（惠州）新能源有限公司收购股权款 1500 万。

8、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期筹资活动产生的现金流量净额增加 4683.30 万元，主要原因是：银行还款减少。

9、研发支出变动原因说明：报告期研发支出增加 126.68 万，主要原因是：手机镜头项目的增加

10、资产减值损失：报告期资产减值损失增加 1008.79 万元，主要原因是：新增子公司凤凰新能源（惠州）有限公司计提应收帐款坏帐准备 524.51 万元，公司其他各子公司应收坏帐较上年同期减少 75.03 万，母体较上年同期减少因处置存货而转销的存货跌价准备 559.31 万元。

11、投资收益：报告期投资收益减少 215.19 万元，主要原因是：去年同期收到丹阳光电有限公司分红 10.93 万元，上饶银行分红款 662.68 万元，本期为收丹阳光电有限公司分红款 8.33 万元，上饶银行分红 450.08 万元。

12、营业利润：报告期营业利润减少 223.87 万元，主要原因是：新增子公司凤凰新能源（惠州）有限公司产生营业利润 784.48 万元，公司其他子公司事业部则由于市场订单减少；产品价格下降，劳动力成本上升导致利润减少。

13、利润总额：报告期利润总额减少 227.41 万元，主要原因是：营业利润的减少。

14 所得税费用：报告期所得税费用增加 288.17 万元，主要原因是：新增子公司凤凰新能源（惠州）有限公司因盈利增加所得税费用 245.68 万元。

15、净利润：报告期净利润减少 515.58 万元，主要原因是：利润总额的减少。

16 归属于母公司所有者的净利润：报告期归属于母公司所有者的净利润减少 524.85 万元，主要原因是：净利润的减少。

2、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收股利	4,500,836.95		100%
应收票据	4,722,489.17	1,749,486.71	169.94%
预付款项	14,179,840.72	4,527,007.58	213.23%
应收账款净额	157393096.79	95,507,722.91	64.80%
存货	175,848,585.85	99,579,607.31	76.59%
其他流动资产	361,436.21	2,682,126.01	-86.52%
固定资产净值	404,899,255.30	289,546,362.18	39.84%
在建工程	41,758,141.47	109,655,537.41	-61.92%
固定资产清理	13,630,156.84		100.00%
商誉	980,560.84		100.00%
长期待摊费用	3,433,667.70	994,635.30	245.22%
递延所得税资产	2,138,948.58	1,022,121.89	109.27%
其他非流动资产		27,778,000.00	-100.00%
短期借款	20,000,000.00	-	100.00%
应付票据	25,820,000.00	2,000,000.00	1191.00%
应付账款	225,459,620.77	99,894,520.12	125.70%
预收款项	3,384,239.78	2,194,989.96	54.18%
应交税费	619,896.47	1,321,886.96	-53.11%
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	6,000,000.00	-50.00%
其他流动负债	4,355,506.72		100.00%

变动说明:

1、应收股利: 股利增加 450.08 万元, 主要原因是: 2014 年 6 月 15 日, 上饶银行股份有限公司召开股东大会, 审议通过了 2013 年度利润分配方案即向全体股东按每股派送现金红利 0.15 元, 公司持有上饶银行 30,005,579.68 股, 应派红利 4,500,836.95 元。

2、应收票据: 报告期应收票据增加 297.30 万元, 主要原因是: 新增子公司凤凰新能源(惠州)有限公司增加 327.04 万元。

3、预付款项: 报告期预付款项增加 965.28 万元, 主要原因是: 新增子公司凤凰新能源(惠州)有限公司增加预付货款 845.71 万元, 公司母体预付货款增加 70.03 万元; 子公司凤凰富士胶片光学有限公司增加预付设备款 209.91 万元; 子公司凤凰光学(广东)有限公司减少预付货款 169.27 万元

4、应收帐款: 报告期应收帐款净额增加 6188.54 万元, 主要原因是: 新增子公司凤凰新能源(惠州)有限公司增加 8121.73 万元, 公司母体减少 185.50 万元; 子公司凤凰富士胶片光学有限公司减少 794.90 万元; 子公司凤凰光学(广东)有限公司增加 532.17 万元, 子公司凤凰光学(上海)有限公司减少 1231.71 万元

5、存货: 报告期存货增加 7626.90 万元, 主要原因是: 新增子公司凤凰新能源(惠州)有限公司增加 7827.67 万元, 公司母体减少 33.15 万元, 子公司凤凰富士胶片光学有限公司减少 250.04 万元; 子公司凤凰光学(广东)有限公司减少 154.31 万元, 子公司凤凰光学(上海)有限公司减少 158.90 万元

6、其他流动资产: 报告期其他流动资产减少 232.07 万元, 主要原因是: 公司母体增加待摊审计费 24.97 万, 上年末合并范围内企业增值税留抵额于本报告期内转回 267.46 万

7、固定资产: 报告期固定资产净值增加 11535.29 万元, 主要原因是: 新增子公司凤凰新

能源（惠州）有限公司增加 5759.14 万元，公司母体增加新厂房屋净值 9043.36 万元，公司母体旧厂区房屋净值减少 991.58 万元，机械设备等净值减少 371.44 万元

8、在建工程：报告期在建工程减少 6789.74 万元，主要原因是：公司母体退城进园工程新增 2226.97 万元，预结转至固定资产 9127.10 万元

9、固定资产清理：报告期固定资产清理增加 1363.02 万元，主要原因是：因公司退城进园搬迁，原老厂区厂房及部份机械设备等转入固定资产清理

10、商誉：报告期商誉增加 98.06 万元，主要原因是：公司投资子公司凤凰新能源（惠州）有限公司产生

11、长期待摊费用：报告期长期待摊费用增加 243.90 万元，主要原因是：新增子公司凤凰新能源（惠州）有限公司待摊销装修费用 259.10 万

12、递延所得税：报告期递延所得税资产增加 111.68 万元，主要原因是：新增子公司凤凰新能源（惠州）有限公司增加 143.09 万元，子公司凤凰光学（广东）有限公司减少 23.87 万元。

13、其他非流动资产：报告期其他非流动资产减少 2777.8 万元，主要原因是：完成子公司凤凰新能源（惠州）有限公司的收购，投资款转入长期股权投资

14、短期借款：报告期短期借款增加 2000 万元，主要原因是：公司母体新增银行借款 2000 万

15、应付票据：报告期应付票据增加 2382 万元，主要原因是：新增子公司凤凰新能源（惠州）有限公司增加 2382 万元

16、应付帐款：报告期应付帐款增加 12556.51 万元，主要原因是：新增子公司凤凰新能源（惠州）有限公司增加 14864.69 万元，公司母体增加 532.29 万元，子公司凤凰光学（上海）有限公司减少 1404.19 万元，子公司凤凰光学（广东）有限公司减少 767.57 万元，子公司江西凤凰富士胶片光学有限公司减少 462.61 万元

17、预收款项：报告期预收款项增加 118.92 万元，主要原因是：新增子公司凤凰新能源（惠州）有限公司增加预收货款 72.21 万元，公司母体增加预收货款 141.54 万元，子公司凤凰光学安防（上海）有限公司预收货款减少 110.23 万元

18、应交税费：报告期应交税费减少 70.20 万元，主要原因是：应交增值税减少

19、非流动负债：报告期一年内到期的非流动负债减少 300 万元，主要原因是：子公司上海凤凰光学仪器有限公司按季归还银行借款 300 万元

20、其他流动负债：报告期其他流动负债增加 435.55 万元，主要原因是：公司母体增加预提出口代理费 23.97 万元，预提证券披露费 12 万元；子公司凤凰光学（广东）有限公司增加预提水电费、房租费用计 121.65 万元，预提加工费 89.44 万元；子公司凤凰光学（上海）有限公司增加预提加工费用等 98.80 万元；子公司江西凤凰富士胶片有限公司增加预提加工费 39.33 万元。

3、现金流情况分析表

单位：元

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	增减金额	增减比例
经营活动现金流入小计	370,856,112.69	331,699,021.95	39,157,090.74	11.81%
经营活动现金流出小计	416,902,265.32	358,262,742.66	58,639,522.66	16.37%
投资活动现金流入小计	39,278,198.86	6,736,035.02	32,542,163.84	483.11%
投资活动现金流出小计	47,452,124.25	27,385,591.30	20,066,532.95	73.27%
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	36,684,550.00	-16,684,550.00	-45.48%
筹资活动现金流出小计	4,051,200.00	67,568,732.90	-63,517,532.90	-94.00%

变动情况说明:

- 1、报告期经营活动现金流入增加 3915.71 万元，主要原因是：销售收入增加导致。
- 2、报告期经营活动现金流出增加 5863.95 万元，主要原因是：销售收入增加导致购买商品增加。
- 3、报告期投资活动现金流入增加 3254.22 万元，主要原因是：增加合并范围，子公司凤凰新能源（惠州）有限公司货币资金增加 3887.06 万元，较上年同期减少上饶银行分红 212.59 万元，丹阳光明光电有限公司分红减少 2.59 万元。
- 4、报告期投资活动现金流出增加 2006.65 万元，主要原因是：支付收购子公司凤凰新能源（惠州）有限公司投资款 1500 万元。
- 5、报告期筹资活动现金流入减少 1668.46 万元，主要原因是：银行借款减少，上年同期银行借款总额为：3668.46 万元
- 6、报告期筹资活动现金流出减少 6351.72 万元，主要原因是归还银行借款减少，去年同期归还银行借款为 4500 万元

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	402,354,164.48	384,716,332.34	4.38	36.40	30.47	增加 4.34 个百分点
商业	11,368.38	24,657.31	-116.89	-99.69	-99.33	减少 115.93 个百分点
合计	402,365,532.86	384,740,989.65	4.38	34.74	28.87	增加 4.35 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
光学加工	216,835,414.35	221,170,497.91	-2.00	-10.88	-7.11	减少 4.14 个百分点
精密加工	24,975,157.83	31,890,616.44	-27.69	-21.54	-8.64	减少 18.04 个百分点
照相器材	3,487,455.13	4,777,137.25	-36.98	-80.14	-77.93	减少 13.69 个百分点
锂电池	150,959,247.93	123,156,876.50	18.42	100	100	不适用
其他	6,108,257.62	3,745,861.55	38.68	2.90	-3.94	增加 4.37 个百分点
合计	402,365,532.86	384,740,989.65	4.38	34.74	28.87	增加 4.35 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 (%)
国内	250,890,409.38	154.69
国外	151,475,123.48	-24.31
合计	402,365,532.86	34.74

(三) 核心竞争力分析

1、公司是中国光学行业第一家上市公司，公司及主要控股子公司先后被评为经中国科技部认证的国家级重点高新技术企业，公司已经按照现代企业制度建立了完善的公司治理结构和先进科学的企业管理制度，形成了公司战略管理、人力综合管理、生产安全管理、质量管理体系、信息管理、设备管理、财务和审计管理等一系列管理制度和管理程序，确保了公司经营活动优

质高效地进行。同时又具有上市公司体制创新、规范透明的优势，建立重大信息内部报告管理、信息披露事务管理、投资者关系管理、关联交易决策等方面的系统管理制度。

2、我国已成为世界光学玻璃生产、光学元件加工中心和世界光电产品生产组装的集散地，公司光学镜片的加工能力达到国内一流、世界领先的水平，并在一些重要领域具备了与业内强手同台竞争的实力，凤凰品牌在市场上有较好的影响力。

3、公司基本形成了相互支撑发展的产业板块：光学零部件产业板块，产品涵盖光学镜片、数码镜头、CCTV 镜头等多个品种；精密制造产业板块，擅长各类轴类零件和筒类零件的金属加工等。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

###### (1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	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	24,154,000.00	1.97	1.97	28,775,316.40	4,500,836.95	0.00	长期股权投资	自有资金投资
合计	24,154,000.00	/	/	28,775,316.40	4,500,836.95	0.00	/	/

2014 年 6 月 15 日，上饶银行股份有限公司召开股东大会，审议通过了 2013 年度利润分配方案即向全体股东按每股派送现金红利 0.15 元，公司持有上饶银行 30,005,579.68 股，应派红利 4,500,836.95 元。

##### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

###### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

###### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

###### (3) 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、 主要子公司、参股公司分析

单位：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。	6,488	69.36	12,757.33	10247.95	-513.41
凤凰光学（广东）有限公司	生产制造	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。	3,750	73.33	15,770.57	11205.34	-237.48

凤凰光学（上海）有限公司	生产制造	光学镜头、光学镜片、光学元件、数字照相机及其关键件、光电开关、光电子器材等产品的开发与生产。	12,500	41.8	15,423.05	13659.22	-1339.64
上海凤凰光学销售有限公司	贸易	经销光学仪器、照相器材、电子元件、通讯设备等产品。	1,000	76	6,888.90	60.5	-77.1
凤凰新能源（惠州）有限公司	生产制造	钴酸锂电池的生产及技术开发；销售；手机及其配件、电子产品、通讯产品；货物进出口。	7,000	55	27009.65	8304.66	528.04

#### 4、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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
退城进园项目	19,324.90	见“说明”	2,226.97	12,506.10	
合计	19,324.90	/	2,226.97	12,506.10	/

1、2014 年 4 月中旬，公司整体迁至上饶市经济技术开发区办公，公司退城进园项目圆满完工。

2、截至报告期内，公司及凤凰光学集团的退城进园整体搬迁的竣工决算工作还未结束，预计 2014 年下半年完成公司退城进园的竣工决算，届时公司的退城进园整体搬迁将全面结束。

#### 3、搬迁补偿情况。

根据上饶市政府建设规划要求，凤凰光学集团有限公司整体搬迁至上饶市经济开发区和退城进园进度整体安排，公司及在上饶市的控股子公司凤凰富士胶片有限公司已启动搬迁工作。经双方协商，凤凰光学集团有限公司与公司于 2014 年 4 月 11 日达成协议，同意以 2014 年 2 月 28 日为资产评估时点，以经资产评估公司评估报告和搬迁费用清单、停工损失测算为依据相应补偿公司。具体如下：

(1) 补偿项目：公司（包括精密制造事业部、相机部）及控股子公司凤凰富士胶片有限公司所涉及的不动产、因整体退城进园无法搬迁的生产线及生产设备、设备、搬迁费用（含安装调试费用）、停工损失。

#### (2) 补偿依据：

①不动产、因整体退城进园无法搬迁的生产线及生产设备、辅助设备按资产评估公司评定的价值补偿。资产评估时点为 2014 年 2 月 28 日。

②搬迁费用(含安装调试费用)按实际发生的费用补偿。

③停工损失按最近正常生产月份产量、停工时间测算的平均影响生产的产量乘以最近正常生产月份平均变动成本毛利率计算的金额补偿。

以上补偿由公司提供经凤凰光学集团有限公司审核确认。

(3) 补偿结算：在退城进园整体搬迁结束后三个月内。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

因公司实施了“退城进园”投资项目，资金支出较多，为保证生产经营和可持续发展的资金支持，报告期内，公司无利润分配或资本公积金转增。

公司于 2014 年 6 月 25 日召开公司 2013 年年度股东大会，审议通过了《关于修改公司章程

的议案》，对公司章程中利润分配的原则、程序、调整机制、形式和期间包括现金分红的条件和比例等条款进行修订完善。公司将结合自身情况，优先采取现金分红政策，给予投资者以合理回报。

### 三、 其他披露事项

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

由于公司面临的严峻市场形势尚难改变，公司预计 2014 年 1—9 月累计净利润将为亏损。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(三) 其他披露事项

1、2014 年 2 月 25 日，公司接到控股股东凤凰控股通知，本公司实际控制人江西省国资委近日准备与有关方面研究论证凤凰光学集团改制重组事项，该事项可能会导致公司实际控制人发生变更，公司股票自 2014 年 2 月 26 日起停牌。

2、2014 年 3 月 25 日，公司再次接到大股东凤凰光学控股有限公司通知，凤凰光学集团接到本公司实际控制人江西省国资委通知，江西省国资委在推进凤凰光学集团整体改制过程中，出现涉及到本公司的重大资产重组事宜。

3、2014 年 4 月 13 日，公司搬迁至新地址办公，公司新办公地址:江西省上饶市凤凰西大道 197 号。

4、2014 年 5 月 19 日，公司实际控制人江西省国资委正式收到深圳保千里电子有限公司单方面提出的《关于提前终止<江西省国有资产管理委员会与深圳保千里战略合作框架协议>的函》。基于上述，公司决定从即日起终止与深圳保千里电子有限公司筹划重大资产重组相关事宜。公司实际控制人江西省国资委正与中电海康集团有限公司论证、洽谈凤凰光学集团整体改制事项。

5、2014 年 6 月 18 日，公司接到实际控制人江西省国资委通知，其与中电海康已经签署《关于凤凰集团重组改制的意向性协议》，中电海康拟通过无偿划转的方式取得公司直接控股股东凤凰光学控股有限公司（以下简称“凤凰控股”）的控股权，并将通过凤凰控股间接控股本公司。如上述划转完成，公司实际控制权将发生变更。

2014 年 6 月 18 日，公司召开第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等议案，并于 2014 年 6 月 20 日披露。根据该次董事会通过的相关议案，公司将在实际控制权变更后向中电海康及其关联方非公开发行股份，中电海康及其关联方将以现金方式认购公司本次非公开发行的股份。凤凰集团本次重组改制与公司本次非公开发行事项均不再涉及公司重大资产重组事宜。公司股票自 2014 年 6 月 20 日起复牌交易，敬请投资者注意风险。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述						查询索引
<p>报告期内，公司与关联方发生的涉及采购原材料、购买水电气、销售产品、购买固定资产、接受和提供劳务、委托代理等关联交易均按照公司与关联方签订的长期供应协议执行，关联交易价格以市场价格为依据，支付价款以现金方式于交易发生时即时支付或按约定期限支付。</p> <p>公司 2014 年拟与关联方发生的关联交易的预计情况，已经公司第六届董事会第十四次会议审议通过，并于 2014 年 4 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站公告《公司 2014 年度日常关联交易公告》。</p> <p>2014 年 1-6 月公司和关联方之间发生的与日常生产经营相关的关联交易事项见下表，具体内容详见本报告九财务报告，会计报表附注七"关联方及关联交易"。</p>						详见 2014 年 4 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站公告《公司 2014 年度日常关联交易公告》。
2014 年 1—6 月公司与关联方日常经营性关联交易实际履行情况						单位：元
关联交易类别	关联人	本年预计金额	占同类业务比例 (%)	本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额	占同类业务比例 (%)	
向关联人购买原材料	凤凰光学控股有限公司	1,770,000.00	0.36%	1,039,217.79	0.43%	
	小计	1,770,000.00	0.36%	1,039,217.79	0.43%	
向关联人购买燃料和动力	凤凰光学控股有限公司	16,208,000.00	32.25%	6,601,016.57	46.88%	
	小计	16,208,000.00	32.25%	6,601,016.57	46.88%	
向关联人销售产品、商品	凤凰光学控股有限公司	1,850,000.00	0.13%	698,279.64	0.17%	
	小计	1,850,000.00	0.13%	698,279.64	0.17%	
向关联人提供劳务	凤凰光学集团有限公司	1,874,398.92				
	凤凰光学控股有限公司	25,000.00				
	小计	1,899,398.92	100%			

接受关联人提供的劳务	凤凰光学控股有限公司	1,490,306.68	100%	260,379.08	4.21%
	小计	1,490,306.68	100%	260,379.08	4.21%
接受关联人委托代为销售其产品、商品	江西凤凰光学进出口公司	550,000.00	100%	315,243.87	100%
	小计	550,000.00	100%	315,243.87	100%
购买固定资产	凤凰光学控股有限公司	400,000.00	9.35%	389,743.59	1.28%
出售固定资产	凤凰光学控股有限公司				
合计		24,167,705.60		9,303,880.54	

(二) 其他

关联租赁情况

公司承租情况表:

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	报告期内租赁费
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	0.00
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	0.00

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。

截止报告期末,公司尚未支付本年度的商标使用费、土地使用费

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、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	承诺时间及期限	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
其他承诺	其他	凤凰新能源(惠州)有限公司自然人股东	凤凰新能源(惠州)有限公司自然人股东非经凤凰光学同意,五年内不得转让其所持有的公司股权。	承诺时间:2013年12月25日,期限5年	是	是		

	其他	凤凰新能源(惠州)有限公司 高管	核心管理团队在公司服务年限不得低于5年,高管离职后两年内不得进行同业竞争,同意以未来三年规划目标作为收购后管理层成员年薪考核目标。	承诺时间:2013年12月25日,期限5年	是	是		
--	----	---------------------	---	-----------------------	---	---	--	--

1、承诺事项详见2014年2月25日公司披露的《关于公司及相关方承诺履行情况的公告》

2、报告期内,公司控股子公司惠州市汉派电池科技有限公司更名为凤凰新能源(惠州)有限公司,见2014年5月17日公司披露的《关于控股子公司更名的公告》。

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内,公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人在报告期内不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚,以及被证券交易所公开谴责的情形,没有被中国证监会及其派出机构采取行政监管措施并提出限期整改要求的情形。

#### 九、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求,建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内,公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度,股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作,切实保障了公司和股东的合法权益,公司的实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

#### 十、其他重大事项的说明

##### 2014年公司临时公告索引

公告编号	公告标题	见报时间	公告索引
1	公司关于控股子公司获得高新技术企业认定的公告	1月18日	详见《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2	公司2013年年度业绩预亏公告	1月29日	
3	关于公司及相关方承诺履行情况的公告	2月15日	
4	<b>公司重大事项停牌公告</b>	2月26日	
5	公司重大事项进展公告	3月5日	
6	公司重大事项进展公告	3月12日	
7	公司重大事项进展公告	3月19日	
8	<b>公司重大资产重组停牌公告</b>	3月26日	
9	公司重大资产重组进展公告	4月2日	
10	公司重大资产重组进展公告	4月10日	

11	公司关于办公地址搬迁的公告	4 月 15 日
12	公司重大资产重组进展公告	4 月 17 日
13	公司重大资产重组进展公告	4 月 24 日
14	<b>公司重大资产重组延期复牌公告</b>	4 月 25 日
15	公司第六届董事会第十四次会议决议公告	4 月 25 日
16	公司第六届监事第八次会议决议公告	4 月 25 日
17	公司 2014 年度日常关联交易公告	4 月 25 日
18	公司第六届董事会第十五次会议决议公告	4 月 30 日
19	公司关于修订《公司章程》的公告	4 月 30 日
20	<b>公司重大资产重组进展暨延期复牌公告</b>	5 月 6 日
21	公司重大资产重组进展公告	5 月 13 日
22	公司关于控股子公司更名的公告	5 月 17 日
23	公司重大资产重组进展公告	5 月 20 日
24	公司重大资产重组进展公告	5 月 27 日
25	公司重大资产重组进展公告	6 月 4 日
26	公司关于召开 2013 年年度股东大会的通知	6 月 5 日
27	公司重大资产重组进展公告	6 月 11 日
28	公司重大资产重组进展公告	6 月 18 日
29	公司第六届董事会第十六次会议决议公告	6 月 20 日
30	<b>公司非公开发行 A 股股票预案摘要</b>	6 月 20 日
31	<b>公司复牌公告</b>	6 月 20 日
32	<b>公司关于实际控制人拟发生变更的提示性公告</b>	6 月 20 日
33	公司股票交易异常波动公告	6 月 25 日
34	公司 2013 年年度股东大会决议公告	6 月 26 日
35	公司停牌提示性公告	6 月 28 日

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 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、 股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数		27,848				
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0				
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 4,700,000
中国建设银行股份有限公司—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	未知	1.44	3,428,027	3,428,027	0	未知
华夏成长证券投资基金	未知	0.97	2,299,921	2,299,921	0	未知
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	未知	0.84	2,000,000	2,000,000	0	未知
中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	未知	0.84	1,999,999	1,999,999	0	未知
张汉雄	未知	0.74	1,753,507	1,753,507	0	未知
何桂英	未知	0.68	1,616,600	1,616,600	0	未知
王倩	未知	0.66	1,564,397	1,564,397	0	未知
周磊	未知	0.63	1,500,000	1,500,000	0	未知
余卫东	未知	0.61	1,450,000	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 93,712,694			
中国建设银行股份有限公司—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	3,428,027		人民币普通股 3,428,027			
华夏成长证券投资基金	2,299,921		人民币普通股 2,299,921			
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	2,000,000		人民币普通股 2,000,000			

中国工商银行－南方稳健成长证券投资基金	1,999,999	人民币普通股	1,999,999
张汉雄	1,753,507	人民币普通股	1,753,507
何桂英	1,616,600	人民币普通股	1,616,600
王倩	1,564,397	人民币普通股	1,564,397
周磊	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
余卫东	1,450,000	人民币普通股	1,450,000
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>		

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况  
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 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
徐军生	副总经理	聘任	总经理提名, 董事会聘任

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

编制单位:凤凰光学股份有限公司

2014 年 6 月 30 日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		197,005,752.06	212,241,070.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		4,722,489.17	1,749,486.71
应收账款		157,393,096.79	95,507,722.91
预付款项		14,179,840.72	4,527,007.58
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		4,500,836.95	
其他应收款		3,476,857.74	3,082,694.11
买入返售金融资产			
存货		175,848,585.85	99,579,607.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		361,436.21	2,682,126.01
流动资产合计		557,488,895.49	419,369,714.97
<b>非流动资产:</b>			
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		57,969,364.79	57,969,364.79
投资性房地产			
固定资产		404,899,255.30	289,546,362.18
在建工程		41,758,141.47	109,655,537.41
工程物资			
固定资产清理		13,630,156.84	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,766,048.87	26,004,731.46
开发支出			
商誉		980,560.84	
长期待摊费用		3,433,667.70	994,635.30
递延所得税资产		2,138,948.58	1,022,121.89
其他非流动资产			27,778,000.00
非流动资产合计		557,576,144.39	512,970,753.03
资产总计		1,115,065,039.88	932,340,468.00

<b>流动负债:</b>			
短期借款		20,000,000.00	
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		25,820,000.00	2,000,000.00
应付账款		225,459,620.77	99,894,520.12
预收款项		3,384,239.78	2,194,989.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		31,275,068.06	32,255,256.55
应交税费		619,896.47	1,321,886.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款		22,608,878.15	20,704,646.00
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		3,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债		4,355,506.72	
流动负债合计		336,523,209.95	164,371,299.59
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		21,000,000.00	21,000,000.00
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		21,000,000.00	21,000,000.00
负债合计		357,523,209.95	185,371,299.59
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		237,472,456.00	237,472,456.00
资本公积		110,178,610.49	110,178,610.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		70,313,339.37	70,313,339.37
一般风险准备			
未分配利润		157,459,108.32	175,203,552.09
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		575,423,514.18	593,167,957.95
少数股东权益		182,118,315.75	153,801,210.46
所有者权益合计		757,541,829.93	746,969,168.41
负债和所有者权益总计		1,115,065,039.88	932,340,468.00

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  
2014 年 6 月 30 日

编制单位:凤凰光学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		32,400,371.17	54,929,266.96
交易性金融资产			
应收票据		1,452,087.17	228,581.86
应收账款		22,991,961.26	24,846,984.48
预付款项		1,531,332.17	831,080.97
应收利息			
应收股利		4,500,836.95	
其他应收款		27,924,308.95	27,345,609.01
存货		14,409,731.94	14,078,214.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		249,747.96	7,500.00
流动资产合计		105,460,377.57	122,267,238.27
<b>非流动资产:</b>			
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		284,034,664.79	241,256,664.79
投资性房地产			
固定资产		139,394,951.82	66,652,131.10
在建工程		37,360,259.08	105,906,030.26
工程物资			
固定资产清理		13,630,156.84	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,113,651.58	14,279,045.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		377,419.60	105,033.20
递延所得税资产			
其他非流动资产			27,778,000.00
非流动资产合计		488,911,103.71	455,976,905.31
资产总计		594,371,481.28	578,244,143.58

<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		2,000,000.00	2,000,000.00
应付账款		13,277,019.69	7,954,093.99
预收款项		1,504,098.38	88,726.67
应付职工薪酬		4,254,404.03	4,932,895.49
应交税费		-20,940.48	118,319.67
应付利息			
应付股利			
其他应付款		20,585,537.31	21,163,850.36
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		239,720.86	
流动负债合计		61,839,839.79	36,257,886.18
<b>非流动负债：</b>			
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		61,839,839.79	36,257,886.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		70,313,339.37	70,313,339.37
一般风险准备			
未分配利润		116,073,812.70	125,528,428.61
所有者权益（或股东权益） 合计		532,531,641.49	541,986,257.40
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		594,371,481.28	578,244,143.58

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  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		418,158,223.09	317,531,454.73
其中: 营业收入		418,158,223.09	317,531,454.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		445,125,974.57	344,412,329.30
其中: 营业成本		397,744,830.35	313,650,530.41
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		2,102,850.07	2,635,140.85
销售费用		7,796,400.30	6,084,079.35
管理费用		36,769,521.98	26,536,257.81
财务费用		-3,226,166.39	1,655,692.93
资产减值损失		3,938,538.26	-6,149,372.05
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)		4,584,178.50	6,736,035.02
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)		-22,383,572.98	-20,144,839.55
加: 营业外收入		555,475.56	265,936.42
减: 营业外支出		555,067.59	230,200.25
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		-22,383,165.01	-20,109,103.38
减: 所得税费用		2,995,960.77	114,226.21
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		-25,379,125.78	-20,223,329.59
归属于母公司所有者的净利润		-17,744,443.77	-12,495,931.70
少数股东损益		-7,634,682.01	-7,727,397.89
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.0747	-0.0526
(二) 稀释每股收益		-0.0747	-0.0526
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-25,379,125.78	-20,223,329.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		-17,744,443.77	-12,495,931.70
归属于少数股东的综合收益总额		-7,634,682.01	-7,727,397.89

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  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		31,773,802.94	48,177,266.33
减：营业成本		39,765,089.03	55,173,669.69
营业税金及附加		506,286.95	960,004.92
销售费用		1,141,807.93	1,630,514.03
管理费用		5,453,492.64	6,243,263.09
财务费用		-1,004,527.76	-911,019.01
资产减值损失		-112,823.60	-3,510,576.95
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）		4,584,178.50	11,591,235.02
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）		-9,391,343.75	182,645.58
加：营业外收入		8,125.05	2,600.00
减：营业外支出		71,397.21	7,509.47
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-9,454,615.91	177,736.11
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,454,615.91	177,736.11
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		-9,454,615.91	177,736.11

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  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		363,060,232.49	309,577,561.37
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		2,825,060.84	15,371,398.69
收到其他与经营活动有关的现金		4,970,819.36	6,750,061.89
经营活动现金流入小计		370,856,112.69	331,699,021.95
购买商品、接受劳务支付的现金		240,423,276.48	214,095,691.96
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		121,637,482.79	109,112,052.78
支付的各项税费		17,316,308.94	15,445,900.42
支付其他与经营活动有关的现金		37,525,197.11	19,609,097.50
经营活动现金流出小计		416,902,265.32	358,262,742.66
经营活动产生的现金流量净额		-46,046,152.63	-26,563,720.71
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		83,341.55	6,736,035.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		324,291.73	

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		38,870,565.58	
投资活动现金流入小计		39,278,198.86	6,736,035.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,452,124.25	27,385,591.30
投资支付的现金		15,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		47,452,124.25	27,385,591.30
投资活动产生的现金流量净额		-8,173,925.39	-20,649,556.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	36,684,550.00
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		20,000,000.00	36,684,550.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	64,434,550.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,051,200.00	3,134,182.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,051,200.00	67,568,732.90
筹资活动产生的现金流量净额		15,948,800.00	-30,884,182.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		465,306.69	-1,094,507.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-37,805,971.33	-79,191,966.95
加：期初现金及现金等价物余额		211,241,723.39	307,206,836.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		173,435,752.06	228,014,869.81

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  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,947,349.51	41,014,766.50
收到的税费返还			8,270,228.41
收到其他与经营活动有关的现金		912,184.04	27,086,754.58
经营活动现金流入小计		36,859,533.55	76,371,749.49
购买商品、接受劳务支付的现金		19,918,977.74	28,552,481.12
支付给职工以及为职工支付的现金		20,750,382.58	23,984,378.64
支付的各项税费		1,523,677.32	2,957,086.34
支付其他与经营活动有关的现金		2,864,860.45	61,655,313.58
经营活动现金流出小计		45,057,898.09	117,149,259.68
经营活动产生的现金流量净额		-8,198,364.54	-40,777,510.19
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		83,341.55	11,591,235.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		129,183.27	
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		212,524.82	11,591,235.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,340,389.40	16,184,197.88
投资支付的现金		15,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		34,340,389.40	16,184,197.88
投资活动产生的现金流量净额		-34,127,864.58	-4,592,962.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	10,000,000.00
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		20,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		202,666.67	247,111.11
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		202,666.67	20,247,111.11
筹资活动产生的现金流量净额		19,797,333.33	-10,247,111.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-22,528,895.79	-55,617,584.16
加: 期初现金及现金等价物余额		54,329,266.96	131,079,979.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		31,800,371.17	75,462,395.10

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  
2014 年 1—6 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			70,313,339.37		175,203,552.09		153,801,210.46	746,969,168.41
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			70,313,339.37		175,203,552.09		153,801,210.46	746,969,168.41
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							-17,744,443.77		28,317,105.29	10,572,661.52
(一) 净利润							-17,744,443.77		-7,634,682.01	-25,379,125.78
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-17,744,443.77		-7,634,682.01	-25,379,125.78
(三) 所有者投入和减少资本									35,951,787.30	35,951,787.30
1. 所有者投入资本									31,500,000.00	31,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									4,451,787.30	4,451,787.30
(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、本期末余额	237,472,456.00	110,178,610.49			70,313,339.37		157,459,108.32		182,118,315.75	757,541,829.93

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	237,472,456.00	110,178,610.49			70,313,339.37		203,433,791.87		169,648,900.14	791,047,097.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	237,472,456.00	110,178,610.49			70,313,339.37		203,433,791.87		169,648,900.14	791,047,097.87
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-12,495,931.70		-9,872,197.89	-22,368,129.59
（一）净利润							-12,495,931.70		-7,727,397.89	-20,223,329.59
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-12,495,931.70		-7,727,397.89	-20,223,329.59
（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									-2,144,800.00	-2,144,800.00
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									-2,144,800.00	-2,144,800.00
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、本期末余额	237,472,456.00	110,178,610.49	70,313,339.37		70,313,339.37		190,937,860.17		159,776,702.25	768,678,968.28

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  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	237,472,456.00	108,672,033.42			70,313,339.37		125,528,428.61	541,986,257.40
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	237,472,456.00	108,672,033.42			70,313,339.37		125,528,428.61	541,986,257.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-9,454615.91	-9,454615.91
(一) 净利润							-9,454615.91	-9,454615.91
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-9,454615.91	-9,454615.91
(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			70,313,339.37		116,073,812.70	532,531,641.49

	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			70,313,339.37		138,261,954.74	554,719,783.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	237,472,456.00	108,672,033.42			70,313,339.37		138,261,954.74	554,719,783.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							177,736.11	177,736.11
（一）净利润							177,736.11	177,736.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							177,736.11	177,736.11
（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			70,313,339.37		138,439,690.85	554,897,519.64

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

## 二、公司基本情况

凤凰光学股份有限公司(以下简称公司)系 1997 年 4 月 1 日经江西省人民政府以赣股[1997]02 号文批准设立的股份有限公司。1997 年 4 月 29 日,经中国证券监督管理委员会以证监发[1997]191 号文和证监发[1997]192 号文批准,1997 年 5 月在上海证券交易所上市,向社会公众公开发行境内上市内资股(A 股)。公司注册资本为 237,472,456.00 元,业经大华会计师事务所有限公司验证并出具"华业字(2001)第 1146 号"验资报告。公司于 2010 年 4 月 7 日换领江西省工商行政管理局颁发的注册号:360000110005628《企业法人营业执照》,法定代表人:罗小勇。

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

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

公司所属行业:工业企业。

公司经营范围:光学镜头、照相器材、望远镜、钢片快门、水晶饰品、电子产品及通信设备、光学原材料、仪器零配件的制造、批发、零售、光学加工、机械加工、经营本企业和本成员企业自产产品及相关技术的出口业务、经营本企业和本企业成员企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(国家限定公司经营和禁止进出口的商品除外)、经营本企业的进料加工和"三来一补"业务(以上项目国家有专项规定的除外)。

公司属光学行业,是经中国科技部认证的国家级重点高新技术企业,也是中国光学行业第一家上市公司,主要从事光学镜头、照相器材、钢片快门、光学原材料、仪器零配件等产品的生产和销售。公司主要产品:凤凰牌照相机、光学镜片、光学镜头。公司以光学镜片、光学镜头等为主的光学加工。

## 三 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

### (一) 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,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》(2010 年修订)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

### (二) 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。

### (三) 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。

### (四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

##### (1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期

股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 合并财务报表

合并方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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### (六) 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。

#### (七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算：

公司发生外币业务时，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。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

(九) 金融工具：

公司发生外币业务时，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。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

(十) 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：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。 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。

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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
对纳入公司合并报表范围内母子公司之间的的应收款项	6%	6%

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、产成品、自制半成品、在产品。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

### 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

#### (2) 包装物

一次摊销法

## (十二) 长期股权投资：

### 1、 投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本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、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，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。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调

整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产：

公司购买的用于赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物，列入投资性房地产科目核算。

对现有投资性房地产采用成本模式计量；对出租的建筑物采用与固定资产相同的方法计提折旧；对土地使用权采用直线法按土地使用年限进行摊销。

资产负债表日投资性房地产出现减值迹象的作资产减值测试，可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额确认为资产减值损失，相应计提减值准备，计入当期损益，并不再冲回。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(十四) 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	4	2.74—9.60
机器设备	8—12	4	8.00—12.00

电子设备	8	4	12.00
运输设备	5	4	19.20

### 3、 其他说明

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。

#### (十五) 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。

#### (十六) 借款费用：

##### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

##### 2、借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

##### 3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

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

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

#### (十七) 无形资产：

##### 1、取得的计价方法

按取得时的实际成本或投资各方确认的价值入账。

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

##### 2、摊销方法

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

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

##### 3、无形资产减值准备的计提

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

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

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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

(二十二) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

#### 四、 税项:

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后的余值	1.20%
房产税	从租计征的,按租金收入	12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

公司名称	备注	税率(%)	
		2014 年度	2013 年度
凤凰光学股份有限公司		25	25
凤凰光学(广东)有限公司		25	25
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
凤凰新能源(惠州)有限公司		25	

##### (二) 税收优惠及批文

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 2013 年 9 月 11 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 2013 年 11 月 7 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。

#### 五、 企业合并及合并财务报表

##### (一) 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	商业	1,000	销售照相器材	1,960		76	76	是	-36.73		

		1101 ~ 1103 室											
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 造光片 镜头	5,550		73.33	73.33	是	2,988.46		
上海凤凰光学仪器有限公司	控股子公司的控股子公司	上海市嘉定工业区叶城路 925 号 20 号厂房	制造业	1,000	光学仪 器生产 销售	1,000		100	100	是			
上海凤凰光电有限公司	控股子公司	上海市江场西路 395 号三号楼 A 座	制造业	2000(首期 1000)	开发制 造多媒 体显示 装置	750		75	75	是	118.84		
南昌凤凰数码科技有限公司	控股子公司	南昌高新区火炬大街 618 号	制造业	3,000	生产销 售照相 机	1,800		60	60	否			
南昌凤凰—潘福莱照相机公司	控股子公司	南昌高新区火炬大街 618 号	制造业	20 万美元	生产销 售专业 照相机	84.6		51	51	否			
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北路 2199 号	制造业	12,500	开发制 造光片 镜头	5,225		41.8	41.8	是	7,949.67		
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	3,139.97		
凤凰光学安防(上海)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	51	是	185.02		
凤凰新能源(惠州)有限公司	控股子公司	广东省惠州市惠阳区秋长街道办白石村塘井组志荣工业园 D 栋	制造业	7,000	钴酸锂 电池的 生产及 技术开 发、销 售	4,277.8		55	55	是	3,737.09		

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
凤凰新能源(惠州)有限公司	控股子公司	广东省惠州市阳秋区长道白石塘井志工业园栋	制造业	7,000	钴酸锂电池的生产技术开发、销售	4,277.8		55	55		3,737.09		

(二) 合并范围发生变更的说明

与上年相比公司本期合并范围发生变更，新增控股子公司凤凰新能源（惠州）有限公司。

2013 年 12 月底，公司召开的第六届董事会第十三次会议审议通过了《公司收购与增资汉派公司的议案》，收购和增资完成后公司持有惠州市汉派电池科技有限公司 55%。报告期内，惠州市汉派电池科技有限公司更名为凤凰新能源（惠州）有限公司。报告期末，新增子公司资产总额 27009.65 万元，占公司资产总额的 24.22%；营业收入 15,190.68 万元，占公司营业收入的 36.33%；公司归属于上市公司股东的净利润-1774.44 万元，其中新增子公司归属于上市公司股东的净利润 290.42 万元。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
凤凰新能源(惠州)有限公司	83,046,555.36	5,280,421.27	2014 年 1 月 1 日

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
凤凰新能源(惠州)有限公司	980,560.84	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。

(五) 其他

未纳入合并财务报表范围的子公司名称及其原因

公司名称	未纳入合并范围原因
南昌凤凰数码科技有限公司	已歇业
南昌凤凰—潘福莱专业照相机有限公司	已歇业

## 六、合并财务报表项目注释

### (一) 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：	/	/	75,217.96	/	/	51,926.18
人民币	/	/	38,356.48	/	/	51,926.18
日元	203,674.00	0.06082	12,387.45			
韩元	4,219,660.00	0.00580	24,474.03			
银行存款：	/	/	173,360,534.10	/	/	211,189,797.21
人民币	/	/	155,645,263.24	/	/	172,251,104.37
美元	2,754,430.20	6.1526	16,946,797.35	6,340,667.99	6.0969	38,658,418.67
日元	12,441,946.00	0.06087	757,375.42	4,661,200.00	0.0578	269,282.19
欧元				13,981.16	0.7862	10,991.98
港元	13,981.85	0.793750	11,098.09			
其他货币资金：	/	/	23,570,000.00	/	/	999,346.95
人民币	/	/	23,570,000.00	/	/	600,000.00
美元				65,500.00	6.0969	399,346.95
合计	/	/	197,005,752.06	/	/	212,241,070.34

期末受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	23,570,000.00	600,000.00
信用证保证金		399,346.95
合计	23,570,000.00	999,346.95

### (二) 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	3,470,402.00	1,520,904.85
商业承兑汇票	1,252,087.17	228,581.86
合计	4,722,489.17	1,749,486.71

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				
深圳市南邦电子有限公司	2014年3月28日	2014年8月25日	2,145,225.00	

深圳市汉派科技有限公司	2014 年 3 月 31 日	2014 年 9 月 27 日	1,880,000.00	
贵州航天电源科技有限公司深圳分公司	2014 年 4 月 21 日	2014 年 8 月 25 日	1,580,012.69	
深圳市西盟特电子有限公司	2014 年 5 月 9 日	2014 年 7 月 24 日	1,030,608.66	
深圳市汉派科技有限公司	2014 年 4 月 1 日	2014 年 9 月 27 日	1,000,000.00	
合计	/	/	7,635,846.35	/

(三) 应收股利:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0	4,500,836.95		4,500,836.95		
合计		4,500,836.95		4,500,836.95	/	/

2014 年 6 月 15 日, 上饶银行股份有限公司召开股东大会, 审议通过了 2013 年度利润分配方案即向全体股东按每股派送现金红利 0.15 元, 公司持有上饶银行 30,005,579.68 股, 应派红利 4,500,836.95 元。公司于 7 月份收到分红款。

(四) 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	167,885,552.15	99.72	10,492,455.36	6.25	102,062,606.67	99.54	6,554,883.76	6.42
组合小计	167,885,552.15	99.72	10,492,455.36	6.25	102,062,606.67	99.54	6,554,883.76	6.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	470,183.76	0.28	470,183.76	100	470,183.76	0.46	470,183.76	100.00
合计	168,355,735.91	/	10,962,639.12	/	102,532,790.43	/	7,025,067.52	/

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	167,239,851.25	99.34	10,034,391.09	101,354,223.39	98.85	6,081,253.40
1 至 2 年	208,485.14	0.12	20,848.51	178,189.12	0.17	17,818.91
2 至 3 年				92,978.40	0.09	18,595.69
5 年以上	437,215.76	0.26	437,215.76	437,215.76	0.43	437,215.76
合计	167,885,552.15	99.72	10,492,455.36	102,062,606.67	99.54	6,554,883.76

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
成都鑫海达商贸有限责任公司	386,396.45	386,396.45	100.00	已无业务往来
四象国际有限公司	58,816.07	58,816.07	100.00	已无业务往来
上海虹桥迎宾馆	1,130.00	1,130.00	100.00	已无业务往来
科德科技发展有限公司	23,841.24	23,841.24	100.00	已无业务往来
合计	470,183.76	470,183.76	/	/

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	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
凤凰光学控股有限公司	1,119,355.02	67,161.30	988,254.95	59,295.30
合计	1,119,355.02	67,161.30	988,254.95	59,295.30

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(%)
佳能企业股份有限公司	业务单位	11,406,757.18	1 年以内	6.78
深圳市通达通电子有限公司	业务单位	7,384,414.08	1 年以内	4.39
贵州航天电源科技有限公司深圳分公司	业务单位	7,053,188.17	1 年以内	4.19
富士胶片株式会社光学事业部	业务单位	6,767,265.64	1 年以内	4.02
中山联合光电科技有限公司	业务单位	5,639,603.40	1 年以内	3.35
合计	/	38,251,228.47	/	22.73

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 (%)
凤凰光学控股有限公司	本公司母公司	1,119,355.02	0.66
江西凤凰光学进出口有限公司	公司母公司子公司	423,071.63	0.25
合计	/	1,542,426.65	0.91

(五) 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	4,029,686.87	93.41	552,829.13	13.72	3,591,770.70	92.67	509,076.59	14.17
组合小计	4,029,686.87	93.41	552,829.13	13.72	3,591,770.70	92.67	509,076.59	14.17
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	6.59	284,236.83	100.00	284,236.83	7.33	284,236.83	100
合计	4,313,923.70	/	837,065.96	/	3,876,007.53	/	793,313.42	/

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	2,280,027.40	52.85	136,801.66	2,115,198.86	54.57	126,911.93
1 至 2 年	545,003.00	12.63	54,500.30	467,620.76	12.06	46,762.08
2 至 3 年	954,226.00	22.12	190,845.20	726,000.00	18.73	145,200.00
3 至 4 年	120,000.00	2.78	42,000.00	140,000.00	3.61	49,000.00
4 至 5 年	2,690.00	0.06	941.50	2,690.00	0.07	941.50
5 年以上	127,740.47	2.96	127,740.47	140,261.08	3.63	140,261.08
合计	4,029,686.87	93.40	552,829.13	3,591,770.70	92.67	509,076.59

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

郭子刚	94,759.28	94,759.28	100.00	离职多年
程敬如	19,000.00	19,000.00	100.00	离职多年
张仕新	18,000.00	18,000.00	100.00	离职多年
孙援朝	15,174.94	15,174.94	100.00	离职多年
谢炳基	6,000.00	6,000.00	100.00	离职多年
蒋炎良等 30 户	40,208.90	40,208.90	100.00	离职多年
李治霞	91,093.71	91,093.71	100.00	离职多年
合计	284,236.83	284,236.83	/	/

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	款项内容	期末账面余额
江西省住房和城乡建设厅	保证金	235,946.00
合计		235,946.00

4、 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(%)
TAMAGGO	业务单位	690,253.91	1 年以内	16.00
中山市金箭工贸 有限公司	业务单位	651,974.90	1 年以内	15.11
上饶市劳动监察 支队	政府管理部门	650,000.00	2-3 年	15.07
中华人民共和国 中山海关	政府管理部门	439,531.50	1 年以内	10.19
志荣(惠州)工艺 实业有限公司	业务单位	242,348.00	1 年以内	5.62
合计	/	2,674,108.31	/	61.99

(六) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,847,772.12	97.66	4,194,938.98	92.67
1 至 2 年	109,293.34	0.77	109,293.34	2.41
2 至 3 年	29,517.08	0.21	29,517.08	0.65
3 年以上	193,258.18	1.36	193,258.18	4.27
合计	14,179,840.72	100.00	4,527,007.58	100

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
南昌市华洪建筑 安装有限公司	业务单位	4,987,427.00	1 年以内	预付工程款
深圳市魁洲建筑 装饰工程有限公司	业务单位	1,300,000.00	1 年以内	预付装修款
中信国安盟固利 电源技术有限公司	业务单位	1,182,000.00	1 年以内	预付货款
深圳市优利美科 技术有限公司	业务单位	771,900.00	1 年以内	预付货款
重庆南铝工贸公 司	业务单位	713,150.07	1 年以内	预付货款
合计	/	8,954,477.07	/	/

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。

(七) 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	36,389,640.60	2,000,812.93	34,388,827.67	21,355,932.78	2,185,109.95	19,170,822.83
在产品	38,963,360.03	3,484,207.18	35,479,152.85	22,815,218.09	3,350,644.04	19,464,574.05
库存商品	108,687,497.25	10,286,872.20	98,400,625.05	61,623,137.91	10,571,284.79	51,051,853.12
周转材料	582,819.05		582,819.05	4,712,765.43		4,712,765.43
自制半成品	7,217,267.33	220,106.10	6,997,161.23	5,179,591.88		5,179,591.88
合计	191,840,584.26	15,991,998.41	175,848,585.85	115,686,646.09	16,107,038.78	99,579,607.31

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	2,185,109.95		184,297.02		2,000,812.93
在产品	3,350,644.04	133,563.14			3,484,207.18
库存商品	10,571,284.79		284,412.59		10,286,872.20
自制半成品		220,106.1			220,106.10
合计	16,107,038.78	353,669.24	468,709.61		15,991,998.41

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业所得税增值税	111,688.25	2,674,626.01
其他	249,747.96	7,500.00
合计	361,436.21	2,682,126.01

(九) 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	28,775,316.40		28,775,316.40		1.97	1.97
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	17

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例
-------	------	------	------	------	------	--------	----------------	-------------

								(%)	
南昌 凤凰 数码 科技 公司	18,000,000.00							60	60
深圳 凤凰 在线 通公 司	12,300,000.00	12,261,717.52		12,261,717.52	6,467,669.13			41	41
南昌 潘福 莱照 相机 公司	846,000.00							51	51

公司 2014 年收到丹阳光明光电有限公司分配现金红利 83341.55 元，收到上饶银行股份有限公司分红通知 4500836.95 元。

(十) 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:	800,816,198.02	169,095,368.16		52,051,007.71	917,860,558.47
其中：房屋及建筑物	103,048,297.84	90,912,829.37		30,614,716.99	163,346,410.22
机器设备	674,830,026.11	76,639,965.84		19,617,075.28	731,852,916.67
运输工具	5,968,751.99	531,392.43		537,120.00	5,963,024.42
进 口模具	5,734,260.00				5,734,260.00
办 公和其他设备	11,234,862.08	1,011,180.52		1,282,095.44	10,963,947.16
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	511,269,835.84	10,275,436.84	29,021,081.39	37,605,050.90	512,961,303.17
其中：房屋及建筑物	37,518,378.28		2,057,563.07	17,734,400.49	21,841,540.86
机器设备	453,983,736.15	10,029,622.91	26,289,183.06	18,211,759.52	472,090,782.60
运输工具	4,025,504.57	43,391.50	370,458.49	487,883.20	3,951,471.36
进 口模具	5,734,260.00				5,734,260.00
办 公和其他设备	10,007,956.84	202,422.43	303,876.77	1,171,007.69	9,343,248.35
三、固定资产账面净值合计	289,546,362.18	/		/	404,899,255.30
其中：房屋及建筑物	65,529,919.56	/		/	141,504,869.36

机器设备	220,846,289.96	/	/	259,762,134.07
运输工具	1,943,247.42	/	/	2,011,553.06
进口模具		/	/	
办公和其他设备	1,226,905.24	/	/	1,620,698.81
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
进口模具		/	/	
办公和其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	289,546,362.18	/	/	404,899,255.30
其中：房屋及建筑物	65,529,919.56	/	/	141,504,869.36
机器设备	220,846,289.96	/	/	259,762,134.07
运输工具	1,943,247.42	/	/	2,011,553.06
进口模具		/	/	
办公和其他设备	1,226,905.24	/	/	1,620,698.81

本期折旧额：29,021,081.39 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：90,912,829.37 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值如下：

项 目	期末余额	期初余额
固定资产-房屋及建筑物	38,428,301.05	39,152,326.26
合计	38,428,301.05	39,152,326.26

说明：公司孙公司上海凤凰光学仪器有限公司用于银行借款抵押的房屋及建筑物 38,428,301.05 元，

期末暂时闲置的固定资产说明：公司用于生产老款银盐相机的进口快门模具暂时闲置未用。

(十一) 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	41,758,141.47		41,758,141.47	109,655,537.41		109,655,537.41

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	工程	资金	期末数
					进度			

					算比例 (%)		来源	
退城进园工程	193,249,000.00	102,791,295.26	22,269,688.19	90,912,829.37	64.71	93.65	自筹	34,148,154.08
厂房净化工程	5,987,400.00	3,749,507.15			62.62	80	自筹	3,749,507.15
镀镍铬手工生产线	1,740,000.00	1,044,000.00			60	60	自筹	1,044,000.00
铝氧化线	3,220,000.00	1,932,000.00	13,300.00		60.41	60.41	自筹	1,945,300.00
表面喷砂机	64,400.00	19,335.00	38,670.00		90.07	90.07	自筹	58,005.00
表面喷漆涂装生产线	398,000.00	119,400.00	238,800.00	358,200.00	90	100	自筹	0.00
新厂区表面处理	20,600.00		164,800.00		80	80	自筹	164,800.00
生产三部中央空调(新能源)	700,000.00		648,375.24		92.63	90	自筹	648,375.24
合计	205,379,400.00	109,655,537.41	23,373,633.43	91,271,029.37	/	/	/	41,758,141.47

1、因公司退城进园搬迁完成，在建工程中的厂房主体预结转至固定资产，金额 9091.28 万元。

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
退城进园工程	93.65%	

(十二) 固定资产清理:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
房屋及建筑物		12,880,316.45	退城进园搬迁完成, 老厂区厂房等转入清理
机器设备		699,177.93	退城进园搬迁完成, 老厂区厂房等转入清理
运输设备		14,332.80	无法使用, 待报废
办公设备及其他设备		36,329.66	无法使用, 待报废
合计		13,630,156.84	/

(十三) 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	32,661,138.22	12,532,766.00		45,193,904.22
土地使用权	29,366,925.32			29,366,925.32
电脑软件	794,212.90			794,212.90
专用技术	2,500,000.00	12,532,766.00		15,032,766.00

二、累计摊销合计	5,510,573.72	5,771,448.59		11,282,022.31
土地使用权	3,690,220.08	306,349.31		3,996,569.39
电脑软件	466,186.68	80,815.76		547,002.44
专用技术	1,354,166.96	5,384,283.52		6,738,450.48
三、无形资产账面净值合计	27,150,564.50	6,761,317.41		33,911,881.91
土地使用权	25,676,705.24	-306,349.31		25,370,355.93
电脑软件	328,026.22	-80,815.76		247,210.46
专用技术	1,145,833.04	7,148,482.48		8,294,315.52
四、减值准备合计	1,145,833.04			1,145,833.04
土地使用权				
电脑软件				
专用技术	1,145,833.04			1,145,833.04
五、无形资产账面价值合计	26,004,731.46	6,761,317.41		32,766,048.87
土地使用权	25,676,705.24	-306,349.31		25,370,355.93
电脑软件	328,026.22	-80,815.76		247,210.46
专用技术		7,148,482.48		7,148,482.48

本期摊销额：1,513,803.31 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值如下：

项 目	期末余额	期初余额
无形资产-土地使用权	11,256,704.34	11,397,659.27
合计	11,256,704.34	11,397,659.27

说明：公司孙公司上海凤凰光学仪器有限公司用于银行借款抵押的土地使用权 11,256,704.34 元，面积 102,927 m<sup>2</sup>。

(十四) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
凤凰新能源（惠州）有限公司		980,560.84		980,560.84	
合计		980,560.84		980,560.84	

(十五) 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	812,401.96	4,206,543.72	1,733,857.74		3,285,087.94
其他	182,233.34		33,653.58		148,579.76
合计	994,635.30	4,206,543.72	1,767,511.32		3,433,667.70

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 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	2,138,948.58	1,022,121.89
小计	2,138,948.58	1,022,121.89

(十七) 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	7,818,380.94	3,981,324.14			11,799,705.08
二、存货跌价准备	16,107,038.78	353,669.24	468,709.61		15,991,998.41
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	6,467,669.13				6,467,669.13
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
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	31,538,921.89	4,334,993.38	468,709.61		35,405,205.66

(十八) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预付增资款		27,778,000.00
合计		27,778,000.00

预付惠州市汉派电池科技有限公司款项转为对凤凰新能源(惠州)有限公司的长期股权投资。

(十九) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

(二十) 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	25,820,000.00	2,000,000.00
合计	25,820,000.00	2,000,000.00

下一会计期间(下半年)将到期的金额 25,820,000.00 元。

(二十一) 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
1 年以内	223,964,502.74	99,290,406.27
1 至 2 年	1,332,042.98	465,313.18
2 至 3 年	60,737.69	4,184.41
3 年以上	102,337.36	134,616.26
合计	225,459,620.77	99,894,520.12

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
凤凰光学控股有限公司	558,292.92	84,459.06
江西凤凰光学进出口有限公司		29,706.20
深圳市凤凰立体影像有限公司	38,072.65	38,072.65
南昌凤凰一潘福莱照相机公司	28,000.03	28,000.03
合计	624,365.60	180,237.94

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
烟台荏原空调设备有限公司	241,040.00	设备工程未决算

(二十二) 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
1 年以内	3,243,037.58	2,162,131.21
1 至 2 年	110,450.00	1,533.08
2 至 3 年	17,764.20	18,337.67
3 年以上	12,988.00	12,988.00
合计	3,384,239.78	2,194,989.96

- 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。

(二十三) 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	15,985,381.05	107,199,887.55	106,924,478.85	16,260,789.75
二、职工福利费	16,069,633.51	3,334,533.07	4,737,633.07	14,666,533.51
三、社会保险费		13,978,433.79	13,978,433.79	
其中：医疗保险费		3,987,739.53	3,987,739.53	
基本养老保险费		8,580,844.08	8,580,844.08	
年金缴费				
失业保险费		832,587.10	832,587.10	
工伤保险		392,814.28	392,814.28	
生育保险费		184,448.80	184,448.80	
四、住房公积金		1,441,169.68	1,441,169.68	
五、辞退福利		186,326.02	186,326.02	
六、其他	200,241.99	891,077.96	743,575.15	347,744.80
合计	32,255,256.55	127,031,428.07	128,011,616.56	31,275,068.06

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 743,575.15 元，因解除劳动关系给予补偿 186,326.02 元。

(二十四) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-3,985,287.13	229,705.38
营业税	40,785.33	43,538.69
企业所得税	4,190,579.83	260,161.28
个人所得税	219,603.62	88,406.84
城市维护建设税	59,104.23	245,621.18
教育费附加	46,542.69	217,685.94
土地使用税		154,390.50
房产税	35,189.13	25,242.00
其他	13,378.77	57,135.15
合计	619,896.47	1,321,886.96

(二十五) 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
1 年以内	4,031,391.75	3,573,414.25
1 至 2 年	2,353,354.31	735,941.29
2 至 3 年	6,433,849.38	6,607,479.79
3 年以上	9,790,282.71	9,787,810.67
合计	22,608,878.15	20,704,646.00

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：欧元

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	7,829,865.64
南昌凤凰数码科技有限公司	7,648,828.34	7,648,828.34
合计	15,478,693.98	15,478,693.98

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	7,829,865.64	已歇业	
南昌凤凰数码科技有限公司	7,648,828.34	已歇业	

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
深圳凤凰在线通数码科技有	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	
曲正萍	1,120,000.00	预收处置房产款	
广东电网公司惠州惠阳供电局	596,272.17	电费	
光驰科技（上海）有限公司	398,033.37	设备尾款	

(二十六) 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	3,000,000.00	6,000,000.00
合计	3,000,000.00	6,000,000.00

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	3,000,000.00	6,000,000.00
合计	3,000,000.00	6,000,000.00

(二十七) 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	156,518.98	0
加工费	1,452,621.42	0
其他	2,746,366.32	0
合计	4,355,506.72	0

(二十八) 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	21,000,000.00	21,000,000.00
合计	21,000,000.00	21,000,000.00

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
上海浦东发展银行嘉定支行	2013年6月27日	2018年6月26日	人民币	6.40	21,000,000.00	21,000,000.00
合计	/	/	/	/	21,000,000.00	21,000,000.00

2013年6月25日公司孙公司上海凤凰光学仪器有限公司向银行借款3,000万元，2013年9月至2018年6月每季归还150万元。

(二十九) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	237,472,456						237,472,456

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

（2）公司股东凤凰光学控股有限公司2014年6月30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2014年6月30日累计质押股份数量470万股。

(三十) 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

(三十一) 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	48,275,855.27			48,275,855.27
任意盈余公积	22,037,484.10			22,037,484.10
合计	70,313,339.37			70,313,339.37

(三十二) 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	175,203,552.09	/
调整后 年初未分配利润	175,203,552.09	/
加：本期归属于母公司所有者的	-17,744,443.77	/

净利润		
期末未分配利润	157,459,108.32	/

(三十三) 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	402,365,532.86	298,634,187.58
其他业务收入	15,792,690.23	18,897,267.15
营业成本	397,744,830.35	313,650,530.41

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
制造业	402,354,164.48	384,716,332.34	294,985,365.28	294,872,413.10
商业	11,368.38	24,657.31	3,648,822.30	3,683,786.46
合计	402,365,532.86	384,740,989.65	298,634,187.58	298,556,199.56

3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光学加工	216,835,414.35	221,170,497.91	243,304,751.75	238,101,813.61
精密加工	24,975,157.83	31,890,616.44	31,833,684.50	34,905,156.64
照相器材	3,487,455.13	4,777,137.25	17,559,450.22	21,649,552.99
锂电池	150,959,247.93	123,156,876.50		
其他	6,108,257.62	3,745,861.55	5,936,301.11	3,899,676.32
合计	402,365,532.86	384,740,989.65	298,634,187.58	298,556,199.56

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	250,890,409.38	228,004,001.37	98,509,132.97	102,539,858.31
国外	151,475,123.48	156,736,988.28	200,125,054.61	196,016,341.25
合计	402,365,532.86	384,740,989.65	298,634,187.58	298,556,199.56

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(%)
富士胶片株式会社光学事业部	44,529,839.74	10.65
佳能(CANON)珠海有限公司	24,834,723.46	5.94
佳能企业股份有限公司	19,499,682.64	4.66
腾龙(TAMRON)光学(佛山)有	14,645,240.69	3.50
富士胶片光电(天津)有限公司	13,976,200.56	3.34
合计	117,485,687.09	28.09

本期主营业务收入中, 新增子公司凤凰新能源(惠州)有限公司销售锂电池收入 150,959,247.93 元

(三十四) 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	317,258.76	270,172.33	应纳税营业额
城市维护建设税	1,021,887.46	1,326,646.04	实缴流转税税额
教育费附加	757,590.42	1,028,692.20	流转税额的 5%
其他	6,113.43	9,630.28	
合计	2,102,850.07	2,635,140.85	/

(三十五) 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	858,887.88	989,382.90
减: 利息收入	-2,973,650.66	-3,377,381.07
汇兑损益	-1,220,845.36	3,928,837.53
金融机构手续费	109,441.75	114,853.57
合计	-3,226,166.39	1,655,692.93

(三十六) 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	4,584,178.50	6,736,035.02
合计	4,584,178.50	6,736,035.02

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
丹阳光明光电有限公司	83,341.55	109,279.59	
上饶银行股份有限公司	4,500,836.95	6,626,755.43	
合计	4,584,178.50	6,736,035.02	/

(三十七) 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	4,004,644.75	-682,339.96
二、存货跌价损失	-66,106.49	-5,467,032.09
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	3,938,538.26	-6,149,372.05

(三十八) 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	173,647.89		173,647.89
其中: 固定资产处置利得	173,647.89		173,647.89
政府补助	252,000.00	96,202.50	252,000.00
其他	129,827.67	169,733.92	129,827.67
合计	555,475.56	265,936.42	555,475.56

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补助	252,000.00	96,202.50	
合计	252,000.00	96,202.50	/

(三十九) 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	397,675.42	141,836.91	397,675.42
其中: 固定资产处置损失	397,675.42	141,836.91	397,675.42
对外捐赠		1,050.00	
罚款	11,375.00	80,000.00	11,375.00
其他	146,017.17	7,313.34	146,017.17
合计	555,067.59	230,200.25	555,067.59

(四十) 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	2,681,871.72	-95,673.59
递延所得税调整	314,089.05	209,899.80
合计	2,995,960.77	114,226.21

(四十一) 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

=-17,744,443.77÷237,472,456=-0.0747

稀释每股收益=基本每股收益=-0.0747

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

=-17,730,319.76÷237,472,456=-0.0747

稀释每股收益=基本每股收益=-0.0747

(四十二) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利息收入	2,960,336.08
营业外收入	381,827.67
往来款项	1,628,655.61
合计	4,970,819.36

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
营业费用	5,141,166.43
管理费用	7,263,678.11
财务费用	109,441.75
营业外支出	158,963.11
票据保证金	22,570,653.05
往来款项	2,281,294.66
合计	37,525,197.11

3、 收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
货币资金	38,870,565.58
合计	38,870,565.58

收到凤凰新能源(惠州)有限公司货币资金年初数

(四十三) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-25,379,125.78	-20,223,329.59
加: 资产减值准备	3,938,538.26	-481,157.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,021,081.39	26,120,525.48
无形资产摊销	1,513,803.31	321,935.84
长期待摊费用摊销	1,767,511.32	60,074.01
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)	222,456.59	141,836.91
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	858,887.88	989,382.90
投资损失(收益以“—”号填列)	-4,584,178.50	-6,736,035.02
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,116,826.69	209,899.8

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）	-76,268,978.54	5,625,485.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-78,886,697.25	6,047,656.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	109,543,571.90	-38,669,208.17
其他	-6,676,196.52	29,212.28
经营活动产生的现金流量净额	-46,046,152.63	-26,563,720.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	173,435,752.06	228,014,869.81
减：现金的期初余额	211,241,723.39	307,206,836.76
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	-37,805,971.33	-79,191,966.95

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	173,435,752.06	211,241,723.39
其中：库存现金	75,217.96	51,926.18
可随时用于支付的银行存款	173,360,534.10	211,189,797.21
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	173,435,752.06	211,241,723.39

七、 关联方及关联交易

(一) 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
凤凰光学股份有限公司	国有控股	江西省上饶市光学路 1 号	罗小勇	制造业	19,717.70	39.46	39.46	凤凰光学集团有限公司	71658390-x

(二) 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	76	13229047-6
凤凰光学(广东)有限公司	中外合资	广东省中山市火炬高技术产业开发区科技大道西11号	罗小勇	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	钟小平	制造业	1,000	100	100	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	75	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	60	70554311-X
南昌凤凰潘福莱照相机公司	有限责任公司	南昌高新开发区火炬大街618号	顾鸣芳	制造业	20万美元	51	51	71654849-3
凤凰光学(上海)有限公司	中外合资	上海市嘉定工业园区胜辛北路2199号	缪建新	制造业	12,500	41.8	41.8	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	上海市普陀区中山北路2911号2702室	罗小勇	制造业	400	51	51	56012233-X
凤凰新能源(惠州)有限公司	有限责任公司	广东省惠州市惠阳区秋长街道办白石村塘井组志荣工业园D栋	徐军生	制造业	7,000	55	55	57241378-3

(三) 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	母公司的全资子公司	70555800-4

(四) 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 (%)
凤凰光学控股公司	材料	市场定价	1,039,217.79	0.43	802,621.16	0.37
凤凰光学控股公司	水电汽	市场定价	6,601,016.57	46.88	7,107,807.42	46.72
凤凰光学控股公司	加工费	市场定价	260,379.08	4.21	655,337.32	100.00
凤凰光学控股公司	固定资产	市场定价	389,743.59	1.28	258,914.60	0.95

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	698,279.64	0.17	1,635,145.76	0.53
凤凰光学控股公司	加工检测	市场定价			990.00	100.00

2、 关联租赁情况

公司承租情况表：

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	年度确认的租赁费
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	0.00
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	0.00

根据公司与凤凰光学控股有限公司以及凤凰光学（集团）有限公司签订的土地使用权租赁和商标使用许可协议，公司每年向凤凰光学控股有限公司支付土地使用费 740,000.00 元以及向凤凰光学（集团）有限公司支付商标使用费 600,000.00 元。  
本年度的商标使用费、土地使用费至 6 月 30 日尚未支付。

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
凤凰光学集团有限公司	凤凰光学股份有限公司	2,000	2014 年 4 月 18 日~ 2015 年 4 月 17 日	否

2014 年 2 月凤凰光学集团有限公司与中国股份有限公司上饶市凤凰支行签署了《最高额保证合同》：凤凰光学集团有限公司为凤凰光学股份有限公司 2014 年 2 月 11 日至 2015 年 2 月 10 日在银行融资提供最高本金金额 12,000 万元担保。

4、 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	定价方式及
				决策程序
凤凰光学进出口公司	代理进口货物	3,030,826.72	3,405,706.57	
凤凰光学进出口公司	代理出口货物	62,399,822.85	72,561,300.27	
凤凰光学进出口公司	发生的代理费用	315,243.87	248,653.80	协议价格

(五) 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	1,119,355.02	67,161.30	988,254.95	59,295.30
应收账款	江西凤凰光学进出口有限公司	423,071.63	25,384.30	423,071.63	423,071.63

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	558,292.92	84,459.06
应付账款	江西凤凰光学进出口有限公司		29,706.20
应付账款	深圳市凤凰立体影像有限公司	38,072.65	38,072.65
应付账款	南昌凤凰一潘福莱相机公司	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	7,829,865.64
其他应付款	南昌凤凰数码科技有限公司	7,648,828.34	7,648,828.34

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

(一) 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 7,761,769.48 元。

十、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产-房屋及建筑物	38,428,301.05	39,152,326.26
无形资产-土地使用权	11,256,704.34	11,397,659.27
合计	49,685,005.39	50,549,985.53

说明：公司孙公司上海凤凰光学仪器有限公司用于银行借款抵押的房屋及建筑物 38,428,301.05 元，土地使用权 11,256,704.34 元面积 102,927 m<sup>2</sup>。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	19,231,333.10	77.27	1,556,627.30	8.09	20,412,029.13	75.96	1,636,884.81	8.02
余额百分比法组合	5,656,654.75	22.73	339,399.29	6	6,459,404.43	24.04	387,564.27	6.00
组合小计	24,887,987.85		1,896,026.59	7.62	26,871,433.56	100.00	2,024,449.08	7.53
合计	24,887,987.85	/	1,896,026.59	/	26,871,433.56	/	2,024,449.08	/

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	18,775,117.60	75.43	1,126,507.07	19,888,558.23	74.01	1,193,313.49
1 至 2 年	28,994.74	0.12	2,899.47	28,994.74	0.11	2,899.47
2 至 3 年				67,255.40	0.25	13,451.09
5 年以上	427,220.76	1.72	427,220.76	427,220.76	1.59	427,220.76
合计	19,231,333.10	77.27	1,556,627.30	20,412,029.13	75.96	1,636,884.81

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	5,656,654.75	6	339,399.29
合计	5,656,654.75	6	339,399.29

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	1,119,355.02	67,161.30	988,254.95	59,295.30
合计	1,119,355.02	67,161.30	988,254.95	59,295.30

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(%)
上海凤凰光学销售有限公司	本公司子公司	5,579,702.43	1-5 年	22.42
北京拜波赫光电有限公司	业务单位	3,759,537.35	1 年以内	15.11
扬明光学（昆山）有限公司	业务单位	3,085,071.67	1 年以内	12.40
腾龙光学（佛山）有限公司	业务单位	2,260,083.61	1 年以内	9.08
富士胶片株式会社	业务单位	1,995,943.39	1 年以内	8.02
合计	/	16,680,338.45	/	67.03

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(%)
凤凰光学控股有限公司	本公司母公司	1,119,355.02	4.50
江西凤凰光学进出口有限公司	公司母公司子公司	423,071.63	1.70
上海凤凰光学销售有限公司	本公司子公司	5,579,702.43	22.42
江西凤凰富士胶片有限公司	本公司子公司	468.00	0
凤凰光学（上海）有限公司	本公司子公司	76,484.32	0.31
合计	/	7,199,081.40	28.93

(二) 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	1,041,903.94	3.47	199,439.87	19.14	1,007,805.50	3.43	180,041.37	17.86
余额百分比法组合	28,810,473.28	95.89	1,728,628.40	6	28,210,473.28	95.91	1,692,628.40	6.00
组合小计	29,852,377.22	99.36	1,928,068.27	6.46	29,218,278.78	99.34	1,872,669.77	6.41
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	0.64	193,143.12	100	193,143.12	0.66	193,143.12	100.00
合计	30,045,520.34	/	2,121,211.39	/	29,411,421.90	/	2,065,812.89	/

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	130,577.94	0.43	7,834.67	96,479.50	0.33	5,788.77
1 至 2 年	1,000.00	0.00	100.00	174,526.00	0.59	17,452.60
2 至 3 年	898,526.00	2.99	179,705.20	725,000.00	2.47	145,000.00
5 年以上	11,800.00	0.04	11,800.00	11,800.00	0.04	11,800.00
合计	1,041,903.94	3.46	199,439.87	1,007,805.50	3.43	180,041.37

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	28,810,473.28	6.00	1,728,628.40
合计	28,810,473.28	6	1,728,628.40

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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、 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	26,810,473.28	1-5 年	89.23
上海凤凰光学销售有限公司	本公司子公司	2,000,000.00	1-2 年	6.66
上饶市劳动监察支队	政府管理部门	650,000.00	2-3 年	2.16
江西省住房和城乡建设厅	政府管理部门	235,946.00	2 年以内	0.79
邬子刚	本公司职工	94,759.28	5 年以上	0.32
合计	/	29,791,178.56	/	99.16

- 4、 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	26,810,473.28	89.23
上海凤凰光学销售有限公司	本公司子公司	2,000,000.00	6.66
合计	/	28,810,473.28	95.89

### (三) 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(%)
上海凤凰光学销售公司	19,600,000.00	19,600,000.00		19,600,000.00			76	76
凤凰光学(广东)有限公司	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	75
凤凰光学(上海)有限公司	52,250,000.00	52,250,000.00		52,250,000.00			41.8	41.8
江西凤凰富士胶片光学有限公司	42,000,000.00	46,397,300.00		46,397,300.00			69.36	69.36
上饶银行股份有	24,154,000.00	28,775,316.40		28,775,316.40			1.97	1.97

限公司				0				
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	17
凤凰光学安防有限公司	2,040,000.00	2,040,000.00		2,040,000.00			51	51
凤凰新能源(惠州)有限公司	42,778,000.00		42,778,000.00	42,778,000.00			55	55

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(%)
南昌凤凰数码科技公司	18,000,000.00							60	60
深圳凤凰在线通公司	12,300,000.00	12,261,717.52		12,261,717.52	6,467,669.13			41	41
南昌潘福莱照相机公司	846,000.00							51	51

- 1、公司本报告期内投资收购凤凰新能源（惠州）有限公司。
- 2、公司本报告期内收到丹阳光明光电有限公司分配现金红利 83341.55 元。
- 3、公司本报告期内收到上饶银行股份有限公司计划分配现金红利 4500836.95 元的通知。

(四) 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	30,429,507.83	46,949,537.74
其他业务收入	1,344,295.11	1,227,728.59
营业成本	39,765,089.03	55,173,669.69

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
制造业	30,429,507.83	38,621,359.63	46,949,537.74	54,076,148.49
合计	30,429,507.83	38,621,359.63	46,949,537.74	54,076,148.49

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
照相器材	3,476,086.75	4,752,479.94	13,910,627.92	17,965,766.53
精密加工	26,953,421.08	33,868,879.69	33,038,909.82	36,110,381.96
合计	30,429,507.83	38,621,359.63	46,949,537.74	54,076,148.49

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	12,596,422.97	14,957,043.42	18,280,123.62	23,223,978.69
国外	17,833,084.86	23,664,316.21	28,669,414.12	30,852,169.80
合计	30,429,507.83	38,621,359.63	46,949,537.74	54,076,148.49

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 (%)
扬明光学（昆山）有限公司	6,084,971.70	19.15
北京拜波赫光电有限公司	4,723,324.79	14.87
富士胶片株式会社	3,276,739.53	10.31
江西凤凰富士胶片光学有限公司	1,644,442.88	5.18
日本精工精密	1,507,528.56	4.74
合计	17,237,007.46	54.25

(五) 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	4,584,178.50	11,591,235.02
合计	4,584,178.50	11,591,235.02

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西凤凰富士胶片公司		4,855,200.00	上期分配现金股利
丹阳光明光电有限公司	83,341.55	109,279.59	
上饶银行股份有限公司	4,500,836.95	6,626,755.43	
合计	4,584,178.50	11,591,235.02	/

(六) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-9,454,615.91	177,736.11
加：资产减值准备	-73,023.99	2,318,062.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,325,970.08	5,169,138.67
无形资产摊销	165,394.38	164,682.18
长期待摊费用摊销	112,563.60	11,253.60

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)	63,272.16	7,509.47
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	202,666.67	247,111.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,584,178.50	-11,591,235.02
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)	-240,983.46	205,974.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,010,216.90	-33,850,342.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,294,787.33	-3,637,401.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,198,364.54	-40,777,510.19
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	31,800,371.17	75,462,395.10
减: 现金的期初余额	54,329,266.96	131,079,979.26
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	-22,528,895.79	-55,617,584.16

## 十二、 补充资料

### (一) 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	金额
非流动资产处置损益	-222,456.59
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	252,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,135.44
少数股东权益影响额	6,077.72
所得税影响额	-20,609.70
合计	-14,124.01

### (二) 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	-3.04	-0.0747	-0.0747
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.03	-0.0747	-0.0747

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：罗小勇  
凤凰光学股份有限公司  
2014 年 7 月 30 日