

公司代码：600071

公司简称：*ST 光学

凤凰光学股份有限公司 2015 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	10

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人刘翔、主管会计工作负责人王炜及会计机构负责人（会计主管人员）顾兰芳保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	1,086,128,554.84	1,074,842,890.06	1.05
归属于上市公司股东的净资产	475,699,867.49	492,358,038.55	-3.38
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-34,550,233.60	-66,639,430.24	48.15
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	584,798,858.50	649,891,821.91	-10.02
归属于上市公司股东的净利润	-16,658,171.06	-37,881,523.22	56.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,591,535.44	-37,385,246.00	58.29
加权平均净资产收益率(%)	-3.44	-6.6	增加 3.16 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.07010	-0.15950	56.05
稀释每股收益(元/股)	-0.07010	-0.15950	56.05

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7—9月)	年初至报告期末 金额(1—9月)	说明
非流动资产处置损益	325,153.50	698,067.31	
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	150,000.00	3,440,780.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,513,812.95	-2,852,359.21	
所得税影响额	622,670.93	455,194.12	
少数股东权益影响额(税后)	349,352.90	-461,288.59	
合计	-1,066,635.62	1,280,393.63	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

股东总数(户)		10,450				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状 态	数量	
凤凰光学控股有限公司	93,712,694	39.46	0	质押	79,460,000	国有法人
李心	4,655,197	1.96	0	未知		未知
于美艳	4,425,274	1.86	0	未知		未知
全国社保基金一零八组合	3,999,728	1.68	0	未知		未知
大连嘉天莉装饰工程有限公司	2,105,035	0.89	0	未知		未知
上海大东海建筑工程有限公司	1,939,090	0.82	0	未知		未知
杨宗孟	1,900,000	0.80	0	未知		未知
周真斌	1,692,500	0.71	0	未知		未知

北京瑞鑫网科技发展有限公司	1,640,700	0.69	0	未知	未知
张浩	1,472,700	0.62	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量			
		种类	数量		
凤凰光学控股有限公司	93,712,694	人民币普通股	93,712,694		
李心	4,655,197	人民币普通股	4,655,197		
于美艳	4,425,274	人民币普通股	4,425,274		
全国社保基金一零八组合	3,999,728	人民币普通股	3,999,728		
大连嘉天莉装饰工程有限公司	2,105,035	人民币普通股	2,105,035		
上海大东海建筑工程有限公司	1,939,090	人民币普通股	1,939,090		
杨宗孟	1,900,000	人民币普通股	1,900,000		
周真斌	1,692,500	人民币普通股	1,692,500		
北京瑞鑫网科技发展有限公司	1,640,700	人民币普通股	1,640,700		
张浩	1,472,700	人民币普通股	1,472,700		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与社会流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司前10名股东中的第2至10位为社会流通股股东，本公司未知其之间是否存在关联关系，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无				

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

3.1.1 报告期资产负债表较上年末发生重大变动的说明

单位：元

资产项目名称	2015年9月30日	2014年12月31日	变动金额	增减%
应收票据	2,355,521.04	5,288,821.89	-2,933,300.85	-55.46%
预付款项	4,434,299.73	2,236,907.10	2,197,392.63	98.23%
其他应收款净额	9,543,164.46	33,648,181.26	-24,105,016.80	-71.64%
其他流动资产	502,503.93	1,224,986.93	-722,483.00	-58.98%
投资性房地产净额	10,411,401.32	34,446,287.83	-24,034,886.51	-69.77%
在建工程	2,337,813.09	4,512,765.70	-2,174,952.61	-48.20%

固定资产清理	111,316.45	0.00	111,316.45	100.00%
其他非流动资产	4,215,821.18	1,345,941.71	2,869,879.47	213.22%
短期借款	120,000,000.00	20,000,000.00	100,000,000.00	500.00%
应付票据	25,000,000.00	45,100,000.00	-20,100,000.00	-44.57%
应交税费	4,244,226.46	13,743,977.82	-9,499,751.36	-69.12%
应付利息	154,611.16	34,833.34	119,777.82	343.86%
其他应付款	11,689,473.42	8,057,127.10	3,632,346.32	45.08%
一年内到期的非流动负债	1,500,000.00	6,000,000.00	-4,500,000.00	-75.00%
其他流动负债	480,000.00	0.00	480,000.00	100.00%

说明：

- 1、应收票据减少主要原因：各子公司收到的银行承兑汇票到期承兑。
- 2、预付款项增加主要原因：控股子公司江西凤凰富士胶片光学有限公司增加预付水电费 210.84 万元。
- 3、其他应收款减少主要原因：报告期内，公司母体及控股子公司江西凤凰富士胶片光学有限公司收回凤凰光学集团有限公司支付的退城进园补偿款。
- 4、其他流动资产减少主要原因：各子公司增值税留抵额转回。
- 5、投资性房地产净额减少主要原因：公司母体房产出租面积减少，用途发生改变，将部分投资性房地产转至固定资产。
- 6、在建工程减少主要原因：公司母体购买的上海世纪商务大厦房产办理验收转入固定资产。
- 7、固定资产清理增加主要原因：报告期内公司母体新增固定资产清理。
- 8、其他非流动资产增加主要原因：控股子公司凤凰新能源（惠州）有限公司及凤凰光学（广东）有限公司上年度预付的设备款 134.59 万元验收后转入固定资产，控股子公司江西凤凰富士胶片光学有限公司增加预付设备款 147.45 万元，控股子公司凤凰光学（广东）有限公司增加预付设备款 274.91 万元。
- 9、短期借款增加主要原因：报告期内，公司母体新增一年期流动资金借款。
- 10、应付票据减少主要原因：控股子公司凤凰新能源（惠州）有限公司应付的银行承兑汇票到期支付。
- 11、应交税费减少主要原因：未交的增值税减少。
- 12、应付利息增加主要原因：公司母体银行借款增加，应付借款利息相应增加。
- 13、其他应付款增加主要原因：离岗内退人员社保费用增加。
- 14、一年内到期的非流动负债减少主要原因：报告期内子公司上海光学仪器有限公司归还银行借款 450 万元。
- 15、其他流动负债增加主要原因：公司母体预提年度审计费用。

3.1.2 报告期利润表同比发生重大变动的说明

单位：元

损益项目名称	2015 年 1-9 月	2014 年 1-9 月	变动金额	增减%
营业税金及附加	4,241,147.74	2,464,247.48	1,776,900.26	72.11%
财务费用	121,648.25	-3,835,417.10	3,957,065.35	103.17%
资产减值损失	264,990.73	14,556,398.54	-14,291,407.81	-98.18%

2015 年第三季度报告

营业利润	-27,978,067.80	-57,683,416.57	29,705,348.77	51.50%
营业外收入	4,928,361.95	652,518.23	4,275,843.72	655.28%
营业外支出	3,641,873.85	1,624,882.42	2,016,991.43	124.13%
利润总额	-26,691,579.70	-58,655,780.76	31,964,201.06	54.49%
所得税费用	74,653.08	3,229,435.08	-3,154,782.00	-97.69%
净利润	-26,766,232.78	-61,885,215.84	35,118,983.06	56.75%
归属于母公司的净利润	-16,658,171.06	-37,881,523.22	21,223,352.16	56.03%
少数股东损益	-10,108,061.72	-24,003,692.62	13,895,630.90	57.89%

说明：

- 1、营业税金及附加增加主要原因：应交增值税增加，影响城建税、教育费附加增加。
- 2、财务费用增加主要原因：贷款规模增加，银行借款利息支出较上年同期增加 349.67 万元，银行存款利率降低，利息收入较上年减少 293.37 万元，汇总损失减少 247.59 万元。
- 3、资产减值损失减少主要原因：报告期内计提的各项资产减值损失减少。
- 4、营业利润较去年同期减亏主要原因：报告期内，控股子公司凤凰光学（上海）有限公司为避免进一步亏损进行清算注销。
- 5、营业外收入增加主要原因：报告期内收到退城进园补偿款尾款 293.60 万元。
- 6、营业外支出增加主要原因：报告期内，控股子公司凤凰光学（上海）有限公司和凤凰新能源（惠州）有限公司增加所致。
- 7、利润总额增加主要原因：报告期内营业利润较上年同期减少亏损。
- 8、所得税费用减少主要原因：子公司凤凰新能源（惠州）有限公司盈利较上年减少，所得税费用减少。
- 9、净利润增加主要原因：利润总额较上年同期增加。
- 10、归属于母公司的净利润增加主要原因：净利润增加。
- 11、少数股东损益增加主要原因：净利润增加。

3.1.3 报告期现金流量表同比发生重大变动的说明

单位：元

项目	2015 年 1-9 月	2014 年 1-9 月	增减金额	增减比例 (%)
投资活动现金流入小计	12,696,030.08	43,842,298.13	-31,146,268.05	-71.04
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	20,000,000.00	130,000,000.00	650.00
筹资活动现金流出小计	59,643,427.76	6,234,800.00	53,408,627.76	856.62

说明：

- 1、投资活动现金流入减少主要原因：上年同期因增加合并范围，子公司凤凰新能源（惠州）有限公司期初货币资金增加 3887.06 万元，本期子公司凤凰光学（上海）有限公司处置固定资产收回现金。
- 2、筹资活动现金流入增加主要原因：公司母体增加短期银行借款 13000 万元。

3、筹资活动现金流出增加主要原因：归还银行借款较上年同期增加 5000 万元，偿付利息增加 340.86 万元。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

3.2.1 公司实际控制人变更

2014 年 8 月 14 日，公司实际控制人江西省国有资产监督管理委员会、公司直接控股股东凤凰光学控股有限公司（简称“凤凰控股”）、间接控股股东凤凰光学集团有限公司与中国电子科技集团公司下属的中电海康集团有限公司（简称“中电海康”）就凤凰集团整体重组改制事宜签署了《关于凤凰集团重组改制的协议》，具体内容详见 2014 年 8 月 15 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司公告（编号：临 2014-043）。

2015 年 7 月 1 日，凤凰控股就上述国有股划转完成了工商变更登记手续，并取得了上饶市工商行政管理局颁发的《营业执照》。中电海康通过凤凰控股成为本公司的间接控股股东，公司实际控制人变更为国务院国资委。

2015 年 8 月 25 日，公司召开了 2015 年第二次临时股东大会，换届选举第七届董事会、监事会成员。次日，公司第七届董事会选举刘翔先生为公司董事长，并根据董事会成员构成及专业特长，对各专门委员会进行了重新调整。

3.2.2 公司非公开发行 A 股股票的预案

2014 年 6 月 18 日，公司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》，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。具体内容详见 2014 年 6 月 20 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《公司非公开发行 A 股股票预案摘要》。

2015 年 7 月 28 日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行方案之决议有效期的议案》，同意对经 2014 年 6 月 18 日召开的第六届董事会第十六次会议审议通过的《关于公司非公开发行股份方案的议案》之“决议有效期”进行调整，拟修订为本次非公开发行股份决议自公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效，其他内容不变。该议案尚需提交公司股东大会审议。

2015 年 9 月 23 日，公司收到间接控股股东中国电子科技集团公司转来的国务院国有资产监督管理委员会《关于凤凰光学股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》，具体内容详见 2015 年 9 月 25 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司公告（编号：2015-061）。公司将择机召开股东大会审议本次非公开发行股票相关议案。股东大会审议通过后，本次非公开发行股票尚待中国证监会核准。公司将根据事项进展情况及时履行信息披露义务。

3.2.3 关于凤凰光学（上海）有限公司清算的事项

2015 年 4 月 9 日，公司 2015 年第二次临时董事会审议通过了终止出售控股子公司凤凰光学（上海）有限公司 41.8%股权的议案，为尽快遏止上海光学亏损局面，决定对凤凰光学（上海）有限公司进行清算注销。具体内容详见 2015 年 4 月 10 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司公告（编号：临 2015-024）。截至目前，该公司的清算工作有序推进中。

3.2.4 关于挂牌出售上海凤凰光学仪器有限公司 100%股权的事项

2015 年 4 月 9 日，公司 2015 年第二次临时董事会审议通过了《关于挂牌出售上海凤凰光学仪器有限公司 100%股权的议案》。经审计评估，该交易预计产生的非经常性收益对公司 2015 年度利润产生积极影响，并提交了公司股东大会审议，具体内容详见 2015 年 10 月 15 日刊载于《中国证券报》、

《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司公告（编号：临2015-066）。

目前，该标的公司股权已在北京交交所公开挂牌，挂牌起止期间为 2015 年 10 月 16 日—2015 年 11 月 12 日，公司将根据事项进展情况及时履行信息披露义务。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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	分红	凤凰光学股份有限公司	注 1	2015 年 8 月 26 日，三年	是	是	不适用	不适用
稳定股价	其他	中电海康集团有限公司	注 2	2015 年 7 月 14 日，6 个月	是	是	不适用	不适用
稳定股价	其他	凤凰光学控股有限公司	注 3	2015 年 7 月 10 日，6 个月	是	是	不适用	不适用

注 1：公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《公司未来三年回报规划（2015-2017）》。

1、在满足现金分红条件的情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

2、公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，公司当年实现的净利润为正数且当年末公司累计未分配利润为正数的情况下，公司如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，应当采取现金分红方式分配股利。现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，且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 30%。

注 2：中电海康集团有限公司 2015 年 7 月 14 日通过上海证券交易所竞价系统增持本公司股份 48.92 万股，并承诺所增持股份 6 个月内不减持。

注 3：凤凰光学控股有限公司承诺 2015 年 7 月 10 日——2016 年 1 月 10 日不通过二级市场减持本公司股份。

3.4 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重大变动的警示及原因说明

√适用 □不适用

公司主营业务以镜片加工为主的产品结构和客户结构没有改变，公司定单持续下降，产品价格不断下降，严峻的经营形势尚难改变。因公司挂牌出售上海凤凰光学仪器 100% 股权的事项，2015 年末累计净利可能实现盈利，但交易尚有不不确定性，公司将根据事项进展情况及时履行信息披露义务。

公司名称	凤凰光学股份有限公司
法定代表人	刘翔
日期	2015 年 10 月 27 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2015 年 9 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 审计类型: 未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	153,429,277.32	168,596,506.41
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,355,521.04	5,288,821.89
应收账款	270,896,299.85	247,975,880.22
预付款项	4,434,299.73	2,236,907.10
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	9,543,164.46	33,648,181.26
买入返售金融资产		
存货	139,633,609.20	117,056,143.52
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	502,503.93	1,224,986.93
流动资产合计	580,794,675.53	576,027,427.33
非流动资产:		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	48,070,830.10	48,070,830.10
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	10,411,401.32	34,446,287.83
固定资产	404,416,025.30	372,714,165.05
在建工程	2,337,813.09	4,512,765.70
工程物资		
固定资产清理	111,316.45	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,018,760.48	31,549,329.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,867,737.67	4,291,968.98
递延所得税资产	1,884,173.72	1,884,173.72
其他非流动资产	4,215,821.18	1,345,941.71
非流动资产合计	505,333,879.31	498,815,462.73
资产总计	1,086,128,554.84	1,074,842,890.06

流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,000,000.00	45,100,000.00
应付账款	258,826,465.05	284,277,044.68
预收款项	3,037,762.68	3,544,422.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	36,241,542.75	42,364,778.70
应交税费	4,244,226.46	13,743,977.82
应付利息	154,611.16	34,833.34
应付股利		
其他应付款	11,689,473.42	8,057,127.10
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,500,000.00	6,000,000.00
其他流动负债	480,000.00	
流动负债合计	461,174,081.52	423,122,183.96
非流动负债：		
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	6,815,015.47	6,815,015.47
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,815,015.47	21,815,015.47
负债合计	482,989,096.99	444,937,199.43
所有者权益		
股本	237,472,456.00	237,472,456.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	110,178,610.49	110,178,610.49
减：库存股		
其他综合收益		
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	57,735,461.63	74,393,632.69
归属于母公司所有者权益合计	475,699,867.49	492,358,038.55
少数股东权益	127,439,590.36	137,547,652.08
所有者权益合计	603,139,457.85	629,905,690.63
负债和所有者权益总计	1,086,128,554.84	1,074,842,890.06

法定代表人：刘翔

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：顾兰芳

母公司资产负债表

2015 年 9 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 审计类型: 未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	37,872,191.82	16,230,430.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	95,699.17	28,784.24
应收账款	33,590,691.17	19,362,049.01
预付款项	293,958.37	294,096.71
应收利息		
应收股利		
其他应收款	43,554,972.04	50,955,762.13
存货	16,193,396.16	7,559,937.25
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	68,883.66	25,943.40
流动资产合计	131,669,792.39	94457003.00
非流动资产:		
可供出售金融资产	48,070,830.10	48,070,830.10
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	227,608,112.96	227,608,112.96
投资性房地产	10,164,886.05	34,172,681.12
固定资产	233,986,830.79	162,666,809.43
在建工程	415,432.00	4,152,765.70
工程物资		
固定资产清理	111,316.45	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	14,511,090.82	13,948,257.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	382,213.15	462,335.02
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	535,250,712.32	491,081,791.53
资产总计	666,920,504.71	585,538,794.53
流动负债:		
短期借款	120,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损		

益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	25,870,779.53	37,691,279.99
预收款项	1,422,312.05	235,904.93
应付职工薪酬	3,846,317.82	5,199,940.32
应交税费	-615,821.22	448,535.50
应付利息	154,611.16	34,833.34
应付股利		
其他应付款	20,244,932.95	15,820,766.06
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	480,000.00	
流动负债合计	171,403,132.29	79,431,260.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	171,403,132.29	79,431,260.14
所有者权益：		
股本	237,472,456.00	237,472,456.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	108,672,033.42	108,672,033.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,313,339.37	70,313,339.37
未分配利润	79,059,543.63	89,649,705.60
所有者权益合计	495,517,372.42	506,107,534.39
负债和所有者权益总计	666,920,504.71	585,538,794.53

法定代表人：刘翔

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：顾兰芳

合并利润表

2015 年 1—9 月

编制单位：凤凰光学股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	219,652,256.76	231,733,598.82	584,798,858.50	649,891,821.91
其中：营业收入	219,652,256.76	231,733,598.82	584,798,858.50	649,891,821.91
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收 入				
二、营业总成本	233,528,059.12	267,033,442.41	617,622,113.25	712,159,416.98
其中：营业成本	203,662,570.52	219,644,996.87	538,310,335.46	617,389,827.22
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	1,183,724.82	361,397.41	4,241,147.74	2,464,247.48
销售费用	5,284,285.22	3,752,360.97	13,367,113.57	11,548,761.27
管理费用	21,709,126.13	33,266,077.59	61,316,877.50	70,035,599.57
财务费用	-512,776.69	-609,250.71	121,648.25	-3,835,417.10
资产减值损失	2,201,129.12	10,617,860.28	264,990.73	14,556,398.54
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）	344,350.00	0.00	4,845,186.95	4,584,178.50
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）	-13,531,452.36	-35,299,843.59	-27,978,067.80	-57,683,416.57
加：营业外收入	605,211.40	97,042.67	4,928,361.95	652,518.23
其中：非流动资 产处置利得				
减：营业外支出	2,643,870.85	1,069,814.83	3,641,873.85	1,624,882.42
其中：非流动资 产处置损失				
四、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	-15,570,111.81	-36,272,615.75	-26,691,579.70	-58,655,780.76
减：所得税费用	-604,146.88	233,474.31	74,653.08	3,229,435.08
五、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-14,965,964.93	-36,506,090.06	-26,766,232.78	-61,885,215.84
归属于母公司所有者 的净利润	-10,736,667.72	-20,137,079.45	-16,658,171.06	-37,881,523.22

少数股东损益	-4,229,297.21	-16,369,010.61	-10,108,061.72	-24,003,692.62
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额				
6.其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	-14,965,964.93	-36,506,090.06	-26,766,232.78	-61,885,215.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	-10,736,667.72	-20,137,079.45	-16,658,171.06	-37,881,523.22
归属于少数股东的综合收益总额	-4,229,297.21	-16,369,010.61	-10,108,061.72	-24,003,692.62
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	-0.0452	-0.0848	-0.0701	-0.1595
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.0452	-0.0848	-0.0701	-0.1595

法定代表人：刘翔

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：顾兰芳

母公司利润表

2015 年 1—9 月

编制单位：凤凰光学股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9 月)
一、营业收入	27,376,352.68	17,265,454.17	57,685,363.08	49,039,257.11
减：营业成本	25,724,975.12	21,619,811.66	54,649,028.28	61,384,900.69
营业税金及附加	1,316.82	10.16	146,793.38	506,297.11
销售费用	1,596,408.57	596,024.42	2,724,167.20	1,737,832.35
管理费用	5,659,748.55	2,726,506.94	14,962,922.39	8,179,999.58
财务费用	780,406.63	-356,168.33	2,614,099.51	-1,360,696.09
资产减值损失	992,320.23	5,016,274.70	166,695.58	4,903,451.10
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）			4,500,836.95	4,584,178.50
其中：对联营企 业和合营企业的投资收 益				
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	-7,378,823.24	-12,337,005.38	-13,077,506.31	-21,728,349.13
加：营业外收入	513,441.80	20,091.06	3,612,313.35	28,216.11
其中：非流动资 产处置利得				
减：营业外支出	934,458.27	148,599.48	1,124,969.01	219,996.69
其中：非流动资 产处置损失				
三、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）	-7,799,839.71	-12,465,513.80	-10,590,161.97	-21,920,129.71
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-7,799,839.71	-12,465,513.80	-10,590,161.97	-21,920,129.71
五、其他综合收益的税后 净额				
（一）以后不能重分 类进损益的其他综合收 益				
1. 重新计量设定受 益计划净负债或净资产 的变动				

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额	-7,799,839.71	-12,465,513.80	-10,590,161.97	-21,920,129.71
七、每股收益：				
(一)基本每股收益(元/股)	-0.0329	-0.0525	-0.0446	-0.0923
(二)稀释每股收益(元/股)	-0.0329	-0.0525	-0.0446	-0.0923

法定代表人：刘翔

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：顾兰芳

合并现金流量表

2015年1—9月

编制单位：凤凰光学股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
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	486,292,827.65	547,125,452.73
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	6,810,492.45	3,650,730.21
收到其他与经营活动有关的现金	64,781,410.10	7,112,996.58
经营活动现金流入小计	557,884,730.20	557,889,179.52
购买商品、接受劳务支付的现金	357,057,521.71	364,140,295.60
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	165,866,967.97	191,401,302.56
支付的各项税费	37,934,105.85	24,003,615.67
支付其他与经营活动有关的现金	31,576,368.27	44,983,395.93
经营活动现金流出小计	592,434,963.80	624,528,609.76
经营活动产生的现金流量净额	-34,550,233.60	-66,639,430.24
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	4,500,836.95	4,584,178.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资	8,195,193.13	387,554.05

产收回的现金净额		
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	12,696,030.08	43,842,298.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,151,531.81	42,610,132.94
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	64,151,531.81	57,610,132.94
投资活动产生的现金流量净额	-51,455,501.73	-13,767,834.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	150,000,000.00	20,000,000.00
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	150,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	54,500,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,143,427.76	1,734,800.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	59,643,427.76	6,234,800.00
筹资活动产生的现金流量净额	90,356,572.24	13,765,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,191,934.00	96,570.16
五、现金及现金等价物净增加额	7,542,770.91	-66,545,494.89
加：期初现金及现金等价物余额	135,886,506.41	211,241,723.39
六、期末现金及现金等价物余额	143,429,277.32	144,696,228.50

法定代表人：刘翔

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：顾兰芳

母公司现金流量表

2015 年 1—9 月

编制单位：凤凰光学股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
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	55,159,399.86	56,968,702.17
收到的税费返还	935,740.61	656,896.50
收到其他与经营活动有关的现金	31,392,251.92	2,306,307.09
经营活动现金流入小计	87,487,392.39	59,931,905.76
购买商品、接受劳务支付的现金	35,783,682.05	33,234,286.40
支付给职工以及为职工支付的现金	28,692,997.20	29,659,963.16
支付的各项税费	3,439,676.44	1,724,752.62
支付其他与经营活动有关的现金	16,315,117.10	3,901,438.98
经营活动现金流出小计	84,231,472.79	68,520,441.16
经营活动产生的现金流量净额	3,255,919.60	-8,588,535.40
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	4,500,836.95	4,584,178.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,459,580.00	187,483.19
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	5,960,416.95	4,771,661.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,481,347.01	24,734,967.75
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	83,481,347.01	39,734,967.75
投资活动产生的现金流量净额	-77,520,930.06	-34,963,306.06
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	150,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,251,611.10	494,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	54,251,611.10	494,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	95,748,388.90	19,506,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	158,383.12	
五、现金及现金等价物净增加额	21,641,761.56	-24,045,841.46
加：期初现金及现金等价物余额	16,230,430.26	54,329,266.96
六、期末现金及现金等价物余额	37,872,191.82	30,283,425.50

法定代表人：刘翔

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：顾兰芳

4.2 审计报告

适用 不适用