

公司代码：600071

公司简称：凤凰光学

凤凰光学股份有限公司 2019 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、本半年度报告未经审计。

四、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)王炜 声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

涉及公司未来计划等前瞻性陈述，声明该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请注意风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

1、竞争加剧风险

2、市场风险

3、人才短缺风险

4、成本上升风险

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅报告中“经营情况的讨论与分析”中可能存在的风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	112

第一节 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
上证所	指	上海证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
中国电科	指	中国电子科技集团公司
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
公司、本公司、凤凰光学	指	凤凰光学股份有限公司
凤凰科技	指	全资子公司江西凤凰光学科技有限公司
上海销售公司	指	控股子公司上海凤凰光学销售有限公司
凤凰新能源	指	控股子公司凤凰新能源（惠州）有限公司
协益电子	指	控股子公司协益电子（苏州）有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
ODM	指	一家厂商根据另一家厂商的规格和要求，设计和生产产品
VI 体系	指	VI (Visual Identity) 系统即视觉识别系统，它是以标志、标准字、标准色为核心展开的完整的、系统的视觉表达体系
报告期	指	2019 年 1 月 1 日——2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	凤凰光学股份有限公司
公司的中文简称	凤凰光学
公司的外文名称	PHENIX OPTICS COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	PHENIX OPTICS
公司的法定代表人	刘翔

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王炜	吴明芳
联系地址	江西省上饶市凤凰西大道197号	江西省上饶市凤凰西大道197号
电话	0793-8259547	0793-8259547
传真	0793-8259547	0793-8259547
电子信箱	wangwei@phenixoptics.com.cn	mingfangw@phenixoptics.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江西省上饶市凤凰西大道197号
公司注册地址的邮政编码	334100
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》
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

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	凤凰光学	600071	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 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	321,629,748.98	363,052,083.99	-11.41
归属于上市公司股东的净利润	-20,479,957.19	-2,991,160.24	-584.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-20,678,260.36	-5,102,498.36	-305.26
经营活动产生的现金流量净额	18,067,403.75	-4,954,159.26	464.69
	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	787,711,913.39	416,306,836.71	89.21
总资产	1,194,125,774.29	992,490,016.66	20.32

(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)	-0.0837	-0.0126	-564.29
稀释每股收益(元/股)	-0.0837	-0.0126	-564.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0845	-0.0215	-293.02
加权平均净资产收益率(%)	-4.32	-0.71	减少3.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-4.37	-1.21	减少3.16个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	166,602.76	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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	3,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	123,705.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-219,372.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	124,367.79	
所得税影响额		
合计	198,303.17	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

作为一家传统光学制造企业，公司秉承精益生产，坚持自主创品牌和代加工的经营模式，公司业务包括光学加工和锂电芯生产，报告期内公司业务没有发生变更，具体可参见公司 2018 年年报。

1、光学加工业务

公司主要从事光学镜片、光学镜头、精密加工、显微镜等产品的生产和销售，具有光学、机械、电子、塑料等多专业综合研究开发和生产经营能力，在光学冷加工、金属加工、热处理、表面处理、注塑、压铸和精密模具制造等加工工艺方面具有国内领先水平。公司光学镜片和光学镜头主要用于智能手机、安防视频监控、车载等方面；精密加工主要为用于照相机、投影机、车载等产品的金属结构件，显微镜主要为用于普教、高教、工业、研究院所等领域的显微镜。

报告期内，光学镜片和镜头加工业务占主营收入 57.60%，金属加工占主营收入的 9.67%，显微镜占主营收入的 4.23%。

2、锂电芯加工业务

锂电芯加工业务主要为生产方型铝壳和软包装电池，锂电芯是锂电池最核心也是最主要的组成部分，产品主要用于通讯手机、笔记本、移动电源等领域。

报告期内，锂电芯业务占主营收入 28.50%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内，公司非公开发行股票募集资金到账，资产规模增加，资本结构得到进一步优化，资产负债率有所降低，偿债能力得到增强，财务风险得到改善。

主要资产	重大变化原因
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	子公司在建工程转固定资产

其中：境外资产 896,640.51（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.08%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内核心竞争力没有发生重要变化，竞争优势主要体现在以下方面：

1、品牌优势

“凤凰”商标在行业市场上有较强的影响力，积累了良好的客户群体和口碑，品牌优势是公司顺利承接国际国内市场订单的重要保证。

2、产业垂直一体化整合优势

公司具有光学、机械、电子、塑料等多专业综合研究开发和生产经营能力，在光学冷加工、金属加工、热处理、表面处理、注塑、压铸和精密模具制造等加工工艺方面达到国内领先水平，产业垂直一体化整合能力强。同时，公司拥有规模化的光学镜片与镜头的生产体系，并积累了 50 年的光学冷加工工艺技术和一定的客户与协作资源，形成了相互支撑发展的产业板块，如光学零部件产业板块，产品涵盖光学镜片、数码镜头、安防镜头等多个品种；精密制造产业板块，擅长各类轴类、筒类零件的金属加工等。

3、技术优势

公司拥有先进的光学镜头精密检测仪器和高精度的生产设备，具备球面镜片的制造能力；公司逐步加强光学镜头的自主研发创新能力，具备各类镜头、影像模组的设计与制造能力。公司正努力构架六大核心技术能力（模具自制、镀膜技术、光学检测、自动化技术、镜头研发设计、模组研发设计），构筑完整产业链，展现一体化生产能力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年,全球经济增速整体下滑和贸易摩擦再次升级,中国经济面临着更大的挑战和不确定性,光学加工市场竞争加剧,行业整体承压,产业链集中度不断提升。公司全力推进产线管理优化,着力优化管理体系、资产结构、人员结构,激发和调动全体员工的积极性,光学镜头、精密加工和显微镜业务同比出现增长。受锂电芯产品结构发生变化和光学镜片订单不足影响,公司实现销售收入 3.22 亿元,同比下降 11.41%;归属于母公司的净利润亏损 2048 万元,同比下降 584.68%。

报告期内,公司聚焦光学主业,在产业链垂直一体化布局、在研发、信息化与自动化改善等方面积极努力,夯实企业发展基础。

1、聚焦光学主业,进一步强化企业核心能力

光学镜头业务是凤凰光学产业转型的战略主攻方向,上半年 ODM 镜头业务持续成长,中高端镜头项目持续投入,光学镜头收入同比增长 34.62%;公司加大研发投入和新业务拓展,研发支出投入共计 1563.35 万元,占当期营业收入的 4.86%,同比增长 65.11%,成功开发高端变焦镜头,在安防监控、车载镜头、消费类电子产品全面布局,研发试作检测一体化公共服务平台项目、绿色制造、工程研究中心等项目成功申报。

2、推进重点项目实施

2019 年 6 月 11 日,公司在中登公司完成了非公开发行人民币普通股 44,101,433 股股份登记工作,公司实际募集资金净额人民币 3.89 亿元,募集资金投入车用高端光学镜片智能制造项目、高端光学镜头智能制造项目。报告期内,募投项目有序推进,随着项目实施促进产品升级,产品整体毛利率提高,公司的长期盈利能力有望提升。

3、持续致力于自动化提升改造,深入推进信息化建设

报告期内,公司启动自动化中心建设,开展智能制造规划和推进工作,积极发挥大数据分析,强化成本核算。

4、持续推进企业管理全面优化,提高运营效率

本着精干高效、流程简化、业务流和信息流顺畅等原则,按照公司管控平台的职能定位,公司简化组织结构,调整和完善市场中心、研发中心、资源管理中心功能,提升组织运行效率。同时,不断完善内控机制和更新管理制度,积极推进企业管理体系建设,重点推进公司 VI 体系、薪酬体系和制度体系的建设。

下半年,公司将紧紧围绕公司战略和经营方针,加大市场开拓,加强成本费用管控,提质增效攻坚。

(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	321,629,748.98	363,052,083.99	-11.41
营业成本	287,616,146.43	312,338,694.92	-7.92
销售费用	8,157,413.47	7,964,072.94	2.43
管理费用	32,278,509.05	31,332,416.80	3.02
财务费用	665,879.68	565,073.56	17.84
研发费用	15,633,470.58	9,468,512.33	65.11
经营活动产生的现金流量净额	18,067,403.75	-4,954,159.26	464.69
投资活动产生的现金流量净额	-26,313,911.15	-18,174,050.24	-44.79
筹资活动产生的现金流量净额	265,703,741.23	14,385,063.45	1,747.08
投资收益	31,600.00	-108,847.58	129.03

其他收益	226,080.00	83,333.35	171.30
公允价值变动收益	92,105.46		不适用
信用减值损失	3,406,440.56		不适用
资产减值损失	-4,135,898.66	-1,411,063.12	-193.11
资产处置收益	166,602.76	4,012,114.71	-95.85
营业利润	-24,401,002.45	2,138,860.46	-1,240.84
营业外收入	374,424.92	712,052.72	-47.42
营业外支出	590,797.76	415,897.26	42.05
利润总额	-24,617,375.29	2,435,015.92	-1,110.97
所得税费用	15,301.77	2,251,037.53	-99.32
净利润	-24,632,677.06	183,978.39	-13,488.90
归属于母公司的净利润	-20,479,957.19	-2,991,160.24	-584.68
少数股东损益	-4,152,719.87	3,175,138.63	-230.79
其他综合收益差额的税后净额	23,424.90	85,760.43	-72.69
投资活动现金流入小计	515,560.00	9,224,660.65	-94.41
筹资活动现金流入小计	419,999,997.31	40,000,000.00	950.00
筹资活动现金流出小计	154,296,256.08	25,614,936.55	502.37

研发费用变动原因说明:下属子公司加大研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:下属子公司销售回款增加,经营性现金流好转。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年同期子公司处置投资性房地产和固定资产收入,本期无。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司非公开发行股票募集资金。

投资收益变动原因说明:收到参股公司分红。

其他收益变动原因说明:与日常活动相关的政府补助转入。

公允价值变动收益变动原因说明:新金融工具准则下公允价值变动。

信用减值损失变动原因说明:会计政策变更,上年数不重述。

资产减值损失变动原因说明:会计政策变更,上年数不重述。

资产处置收益变动原因说明:本期处置房产、设备实现的收益较上年减少。

营业利润变动原因说明:生产经营亏损,营业利润减少。

营业外收入变动原因说明:上年同期有不需支付的款项转营业外收入,本期无。

营业外支出变动原因说明:本期下属子公司赔偿款增加。

利润总额变动原因说明:营业利润减少。

所得税费用变动原因说明:下属子公司亏损,所得税费用减少。

净利润变动原因说明:利润总额减少。

归属于母公司的净利润变动原因说明:净利润减少。

少数股东损益变动原因说明:净利润减少。

其他综合收益的税后净额变动原因说明:外币报表折算差异。

投资活动现金流入变动原因说明:上年同期子公司处置投资性房地产和固定资产收入,本期无。

筹资活动现金流入变动原因说明:本期收到非公开发行股票募集资金。

筹资活动现金流出变动原因说明:下属子公司偿还借款。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	400,397,260.38	33.53	139,753,057.21	14.08	186.50	收到非公开发行股票募集资金
应收票据	31,813,545.91	2.66	15,238,383.21	1.54	108.77	下属子公司票据结算业务增加
预付款项	4,528,097.64	0.38	11,341,383.53	1.14	-60.07	下属子公司预付业务已结算
可供出售金融资产			18,151,393.52	1.83	不适用	新金融工具准则调整
其他非流动金融资产	21,743,986.84	1.82			不适用	新金融工具准则调整
在建工程	235,807.91	0.02	388,404.56	0.04	-39.29	在建工程转固定资产
长期待摊费用	12,324,733.88	1.03	6,056,819.22	0.61	103.49	下属子公司装修费增加
其他非流动资产	14,384,579.79	1.20	26,598,203.43	2.68	-45.92	预付设备款已结算
短期借款			120,000,000.00	12.09	不适用	用非公开发行股票募集资金临时补流方式偿还贷款
预收款项	3,661,207.36	0.31	2,211,582.66	0.22	65.55	预收货款增加
其他应付款	21,889,894.39	1.83	15,311,096.88	1.54	42.97	代收融资租赁款
应付利息			162,044.44	0.02	不适用	银行借款已偿还，利息已支付
资本公积	448,643,799.23	37.57	103,508,989.15	10.43	333.43	非公开发行股票资本溢价
未分配利润	-12,955,121.45	-1.08	4,899,469.85	0.49	-364.42	本期亏损

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至报告期末，银行承兑汇票保证金 2,208.99 万元使用受限。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司主要进行了技术改造项目投资，无重大股权投资。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

募集资金投资情况

单位：万元

序号	项目名称	投资总额(万元)	拟投入募集资金金额(万元)	报告期投入金额
1	车用高端光学镜片智能制造项目	17,002.66	12,311.08	240.51
2	高端光学镜头智能制造项目	35,198.25	27,688.92	0
合计		52,200.91	40,000.00	240.51

募集资金情况说明：

①实际募集资金金额和资金到账时间

报告期内，公司非公开发行人民币普通股 44,101,433 股，发行价格为每股人民币 9.07 元，募集资金总额为人民币 399,999,997.31 元，扣除相关发行费用人民币 11,403,750.49 元，公司实际募集资金净额人民币 388,596,246.82 元。本次发行募集资金已于 2019 年 5 月 31 日全部到账，大信会计师事务所（特殊普通合伙）就公司新增注册资本的实收情况出具了《验资报告》（大信验字[2019]第 1-00070 号）。

②募集资金使用情况

截至报告期末，累计使用募集资金 240.51 万元。

募集资金置换预先投入的自筹资金。经 2019 年 6 月 17 日公司第七届董事会第三十五次会议审议通过，同意使用募集资金置换预先已投入的自筹资金人民币 240.51 万元，报告期内置换已办结。

募集资金临时补充流动资金情况。经 2019 年 6 月 17 日公司第七届董事会第三十五次会议审议通过，同意公司使用不超过 1.2 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限自第七届董事会第三十五次会议审议通过之日起不超过 12 个月。

募集资金进行定期存款和结构性存款。经 2019 年 7 月 3 日公司第七届董事会第三十六次会议审议通过，同意公司使用最高额度不超过 1.6 亿元闲置募集资金进行定期存款和结构性存款，上述投资额度自董事会审议通过之日起一年内有效。

③募集资金结余情况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司募集资金存款专户的余额为 271,237,431.14 元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

公司执行新金融工具准则，原以成本计量的可供出售金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	占出资比例%	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西凤凰光学科技术有限公司	13,488	100	40,851.92	9,459.84	21,124.69	-32.21	-24.79

协益电子(苏州)有限公司	7,218.72	40	6,982.26	5,758.69	1,933.01	-355.99	-346.24
上海凤凰光学销售有限公司	1,000	76	4,119.31	3,717.95	0	35.39	33.86
凤凰新能源(惠州)有限公司	7,000	55	19,048.72	9,527.89	9,087.40	-394.80	-432.48
凤凰光学日本株式会社	294.63	100	140.43	109.57	47.39	-102.50	-98.89

说明:

1、凤凰科技净利润同比下降 102.88%，主要原因是光学镜片受主要客户战略调整订单减少，光学镜头是公司产品转型的主攻方向，转型时间尚短，毛利率偏低。

2、凤凰新能源净利润同比下降 177.29%，主要原因是报告期内公司主要生产中高端的铝壳电池，市场需求下滑且毛利率低。

3、上海销售公司已歇业，净利润同比下降 91.07%系去年有房产处置收益，本期无。

4、协益电子自 2018 年 8 月纳入公司合并报表范围。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、竞争加剧

近年来，因传统单反数码相机、笔记本电脑等下游消费电子行业景气度回落，来自日本、韩国、中国台湾地区和中国国内不少光学企业的部分镜头厂商纷纷开始谋求转向安防、车载等细分应用领域布局，或通过到中国内陆合资建厂、采用低价策略等方式积极开拓中国国内市场，行业竞争进一步加剧。对此，公司加快在光学镜头新技术领域的布局。积极整合资源，优化业务流程，强化成本核算，理顺管理环节，提高运营效率。

2、市场风险

公司在光学生产工艺和技术能力是业内标杆，但正式转型光学镜头业务时间尚短，产品需要适应市场开拓的速度。公司光学镜头产品目前主要应用于安防视频监控领域，客户相对集中，一旦视频监控大客户需求减缓，将受到比较显著的影响。

对此，公司积极开拓视频监控、智能驾驶、机器视觉市场，高度重视与安防监控领军企业的市场化合作，不断发展安防监控等领域新客户和新产品，以服务客户为抓手，不断完善市场功能、研发流程和技术品质体系。目前，公司产品遍及中国、韩国、中东、美国、俄罗斯等全球各地。公司也对智能家居等其他光学镜头应用领域进行尝试，以降低销售集中度。

3、人才短缺

光学镜头行业兼具知识技术和劳动力密集的特征，对光学设计、精密制造等核心技术以及相关专业人才有较大依赖性。满足光学镜头行业需要的高素质专业设计和生产操作人才明显短缺。

对此，公司坚持社会引进与自行培养两手抓的人力资源保障策略，一方面通过面向社会招募人才不断充实公司经营、管理和技术团队，另一方面加大校招大学毕业生的工作力度，并通过加强招聘、培训、人才管理和员工奖惩管理机制等措施，组建适应公司未来发展的人才队伍。

4、成本上升

我国劳动力成本已经步入上升通道，行业上游原材料以及能源、环境成本也在提高，对利润空间造成一定挤压。对此，公司积极推行加强内部管理，完善供应链管理体系，确定采购成本下降、库存改善、回转周期下降，抓好毛利率和成本分析工作，有效控制经营成本。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018年年度股东大会	2019-05-10	http://www.sse.com.cn, 在搜索栏中输入公司股票代码“600071”可查询, 公告编号: 2019—024	2019-05-11

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

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
与再融资相关的承诺	股份限售	中电海康	非公开发行股票新增股份限售36个月	2019年6月11日, 承诺期限36个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	中电科投资	非公开发行股票新增股份限售36个月	2019年6月11日, 承诺期限36个月	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、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**适用 不适用

事项概述	查询索引
报告期内，公司与关联方发生的涉及销售原材料、燃料和动力、销售产品商品、提供劳务、租赁服务等关联交易已经公司第七届董事会第三十四次会议审议通过。	2019年4月20日，公司在《上海证券报》和上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 进行了披露，公告编号：2019-017

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司 2018 年度非公开发行股票事项已于 2019 年 6 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕新增股份托管登记。公司共发行新增股份 44,101,433 股有限售条件流通股，其中：公司间接控股股东中电海康认购 38,588,754 股，中电科投资认购 5,512,679 股。本次发行的新增股份，自上市之日起 36 个月内不得转让，预计上市流通时间为 2022 年 6 月 12 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《非公开发行股票发行结果暨股本变动的公告》，公告编号：2019-025

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
凤凰光学控股有限公司	母公司	58,267.00	-58,267.00			1,309,216.72	1,309,216.72
中国集		69,453,758.84	-1,377,154.80	68,076,604.04			

电子科技集团公司及下属子公司	团 兄 弟 公 司						
中国电子科技财务有限公司	集 团 兄 弟 公 司				120,162,044.44	-120,162,044.44	
合计		69,512,025.84	-1,435,421.80	68,076,604.04	120,162,044.44	-118,852,827.72	1,309,216.72
关联债权债务形成原因		生产经营活动					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	17,950
报告期末对子公司担保余额合计（B）	17,950
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	17,950
担保总额占公司净资产的比例（%）	20.59
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的	0

金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	15,500
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	15,500
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	截止2019年6月30日, 公司对外担保余额累计为17,950万元, 其中为凤凰科技担保15,500万元, 为凤凰新能源担保2,450万元。除上述对控股子公司的担保, 公司没有向其他任何企业或个人提供对外担保, 没有逾期担保事项

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

根据《中共江西省委、江西省人民政府关于全力打好精准扶贫攻坚战的决定》(赣发〔2015〕10号)要求, 公司成立帮扶工作领导小组, 以提供就业机会、改善民生为主线, 对定点包扶贫困村上饶县四十八镇乌桥村开展精准扶贫工作。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内, 公司坚持定期上门走访结对帮扶对象; 组织党员团员开展关爱留守儿童活动; 支付2.6万余元向贫困户购买农产品; 拨款13.8万元给乌桥村支持该村开展菌菇产业扶贫项目。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	公司提供就业机会, 帮助解决就业问题; 开展产业项目扶贫, 向困难户发放慰问金, 购买贫困户农产品, 帮助争取相应的政策支持等。
其中: 1. 资金	17.74
2. 物资折款	0
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	开展菌菇产业
其中: 1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数 (个)	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	13.80

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

□适用 √不适用

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

就业是快速高效的致富之路，公司将持续推进就业扶贫，动态掌握贫困户中未就业人员信息，加强就业宣传，不定期地引导村民来凤凰就业。

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司被列为 2019 年江西省重点排污单位（水环境）和 2019 年江西省重点排污单位（土壤环境）。公司废水、废气排放主要是全资子公司江西凤凰光学科技公司生产车间产生的废水、废气排放，公司污染物排放信息如下：

污染源	污染工序	主要污染物	排放浓度	排放量	限定排放浓度	核定排放总量	备注
废水	科技公司综合废水处理站	化学需氧量	24.593		500	/	1 个排口，位于废水站内，处理后排放
		悬浮物	21	/	300	/	
		PH	7.12	/	6~9	/	
	科技公司电镀车间重金属废水处理站	Ni ²⁺	0.05	0	0.5	/	水处理后回用，不对外排放。
		Cr ⁶⁺	0.004	0	0.2	/	
		Cr	0.016	0	1	/	
	废水浓度单位：mg/L； 废水污染物排放部分因子（化学需氧量、BOD、PH、悬浮物、总磷、氨氮、总氮等）执行《上饶市经开区污水处理站纳管标准》，其余因子执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996），其中第一类污染物执行表 1 中标准，第二类污染物执行表 4 中一级标准。						
废气	锅炉烟气	氮氧化物	49	/	400	/	1 个排口，位于锅炉房外
	科技公司电镀车间工艺废气	硫酸雾	1.45	/	45	/	R1#排口，位于电镀车间内，处理后排放
		盐酸雾	12.5	/	100	/	
		氮氧化物	3	/	240	/	
	科技公司电镀车间工艺废气	硫酸雾	0.2	/	45	/	R2#排口，位于电镀车间
		氯化氢	10.5	/	100	/	
		氮氧化物	3	/	240	/	
科技公司	硫酸雾	0.33	/	45	/	R3#排口，位于电	

电镀车间 工艺废气	氯化氢	2.19	/	100	/	镀车间内,处理后 排放
	氮氧化物	3	/	240	/	
科技公司 电镀车间 工艺废气	硫酸雾	0.57	/	45	/	R4#排口, 位于电 镀车间内, 处理后 排放
	氯化氢	0.2	/	100	/	
	氮氧化物	3	/	240	/	
科技公司 电镀车间 工艺废气	硫酸雾	0.33	/	45	/	R5#排口, 位于电 镀车间内, 处理后 排放
	氯化氢	4.27	/	100	/	
	氮氧化物	3	/	240	/	
科技公司 电镀车间 工艺废气	铬酸雾	0.005	/	0.070	/	R6#排口, 位于电 镀车间内, 处理后 排放
科技公司 电镀车间 工艺废气	硫酸雾	0.26	/	45	/	R7#排口, 位于电 镀车间内, 处理后 排放
	氯化氢	3.78	/	100	/	
	氮氧化物	3.00	/	240	/	
废气污染物浓度单位: mg/m^3 ; 锅炉烟气排放执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001)二类区 II 时段标准工 艺废气排放执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表 2 中二级标准						

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1、废水治理设施

公司建设有两座废水处理站。一座是综合废水处理站, 专管收集处理公司园区内各车间综合废水以及生活污水, 综合处理后废水中各污染物浓度均可达到国标 GB8978-1996 中表 4 中一级排放标准要求; 另一座是电镀车间重金属废水处理站, 专管收集并分类处理电镀车间各类重金属废水, 含重金属废水经此处理后回用, 做到零排放。

2、废气治理设施

公司废气治理设施主要包括三部分

1) 锅炉烟气治理

根据江西省《关于开展 2018 年燃煤锅炉专项整治工作的通知》赣质监联字(2018)4 号文件要求, 公司于 2018 年底淘汰报废了原有的二台燃煤锅炉, 购置新建了二台天然气燃气锅炉。新建的天然气锅炉外排烟气中烟尘及二氧化硫浓度浓度满足《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001)中标准要求, 废气可直接对外排放。

2) 电镀盐酸雾、硫酸雾废气治理设施

电镀盐酸雾、硫酸雾废气采用集气罩+碱液喷淋塔处理各电镀车间盐酸雾、硫酸雾, 两种酸雾吸收率均可达 90%, 处理后废气经 15m 高排气筒外排, 排放浓度和排放速率均能达到《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中二级标准要求

3) 电镀铬酸雾废气治理设施

电镀铬酸雾经收集后, 送至网格净化器进行处理, 铬酸雾净化效率达 99%, 净化后的空气经风机通过 15m 高排气筒外排, 外排浓度及排放速率均可满足《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中二级标准要求

治理设施名称	建设日期	治理工艺	运行情况
综合废水处理设施	2014	厌氧-好氧(O/A)生化法+絮凝沉淀	正常运行
重金属废水处理设施	2014	化学沉淀法+RO 反渗透系统	正常运行
电镀酸雾处理设施	2014	集气罩+洗涤塔处理	正常运行
电镀铬酸雾处理设施	2014	集气罩+网格净化器	正常运行

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

报告期内，公司实施非公开发行股份项目，募集资金用于全资子公司凤凰科技车用高端光学镜片智能制造项目和高端光学镜头智能制造项目，上述两个募投项目取得上饶市环境保护局上饶经济技术开发区分局批复。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

本着预防和应急并重的原则，在生产过程中防止发生意外事故及有效应对意外事故，公司制订了《突发环境事件应急预案》，并取得上饶市环境保护局上饶经济技术开发区分局备案批复。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司制订了《2019 年环境自行监测方案》，并经上饶市环境保护局上饶经济技术开发区分局审核通过。公司积极落实环保管理责任，加强环保设施与各种排放的管理，主要污染物在线监测数据实时接受环保主管部门监督，同时做好大数据分析和诊断，进一步节能减排。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

公司根据新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额 2,625,365.89 元，计入 2019 年年初留存收益。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	44,101,433				44,101,433	44,101,433	15.66
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0	44,101,433				44,101,433	44,101,433	15.66
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	237,472,456	100					0	237,472,456	84.34
1、人民币普通股	237,472,456	100						237,472,456	84.34
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	237,472,456	100					44,101,433	281,573,889	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准凤凰光学股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2019]530号），公司于2019年6月11日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了非公开发行人民币普通股44,101,433股股份登记工作，公司总股本由237,472,456股变更为281,573,889股。上述事项详见公司于2019年6月13日在上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>披露的《凤凰光学非公开发行股票发行结果暨股本变动的公告》（公告编号：2019-025）。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中电海康集团有限公司	0	0	38,588,754	38,588,754	非公开发行	2022-06-12
中电科投资控股有限公司	0	0	5,512,679	5,512,679	非公开发行	2022-06-12
合计	0	0	44,101,433	44,101,433	/	/

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,539
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	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	0	93,712,694	33.28	0	无	0	国有法人
中电海康集团有限公司	38,588,754	39,077,954	13.88	38,588,754	无	0	国有法人
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	7,499,800	7,499,800	2.66	0	未知	0	未知
中电科投资控股有限公司	5,512,679	6,012,480	2.14	5,512,679	无	0	国有法人

招商证券国际有限公司—客户资金	-6,729,313	3,700,200	1.31	0	未知	0	未知
北京鼎汇科技有限公司	1,087,300	2,873,751	1.02	0	未知	0	未知
徐铭	239,000	2,539,000	0.90	0	未知	0	未知
邱爱玲	30,000	2,317,651	0.82	0	未知	0	未知
北京泰鼎盛信息技术有限公司	2,254,584	2,254,584	0.80	0	未知	0	未知
上海大东海建筑工程有限公司	0	1,949,090	0.69	0	未知	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
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	7,499,800	人民币普通股	7,499,800
招商证券国际有限公司—客户资金	3,700,200	人民币普通股	3,700,200
北京鼎汇科技有限公司	2,873,751	人民币普通股	2,873,751
徐铭	2,539,000	人民币普通股	2,539,000
邱爱玲	2,317,651	人民币普通股	2,317,651
北京泰鼎盛信息技术有限公司	2,254,584	人民币普通股	2,254,584
上海大东海建筑工程有限公司	1,949,090	人民币普通股	1,949,090
中铁宝盈资产—招商银行—外贸信托— 昀沣3号证券投资集合资金信托计划	1,382,500	人民币普通股	1,382,500
张晓寅	1,267,518	人民币普通股	1,267,518
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，在上述股东中，凤凰光学控股有限公司与中电海康集团有限公司、中电科投资控股有限公司存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东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	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中电海康集团有限公司	38,588,754	2022-06-12	0	非公开发行36个月内不得转让
2	中电科投资控股有限公司	5,512,679	2022-06-12	0	非公开发行36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		中电海康集团有限公司与中电科投资控股有限公司同受中国电子科技集团有限公司控制，存在关联关系			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		400,397,260.38	139,753,057.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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		31,813,545.91	15,238,383.21
应收账款		210,284,528.47	284,199,541.66
应收款项融资			
预付款项		4,528,097.64	11,341,383.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,452,806.26	3,785,193.94
其中：应收利息		47,124.98	43,541.66
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		104,810,747.32	112,445,342.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,649,824.35	2,326,399.93
流动资产合计		757,936,810.33	569,089,302.21
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			18,151,393.52
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		21,743,986.84	
投资性房地产		32,005,177.74	32,503,251.06
固定资产		329,138,677.52	313,143,661.07
在建工程		235,807.91	388,404.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		17,221,723.78	17,424,705.09
开发支出			
商誉		4,203,456.36	4,203,456.36
长期待摊费用		12,324,733.88	6,056,819.22
递延所得税资产		4,930,820.14	4,930,820.14
其他非流动资产		14,384,579.79	26,598,203.43
非流动资产合计		436,188,963.96	423,400,714.45
资产总计		1,194,125,774.29	992,490,016.66
流动负债：			
短期借款			120,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		99,901,501.40	94,359,370.80
应付账款		158,218,098.38	210,941,162.80
预收款项		3,661,207.36	2,211,582.66
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		25,126,487.72	31,345,782.86
应交税费		3,179,842.72	4,073,677.12
其他应付款		21,889,894.39	15,311,096.88
其中：应付利息			162,044.44
应付股利		4,005,049.53	4,005,049.53
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		311,977,031.97	478,242,673.12
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		7,761,725.51	7,761,725.51
递延收益		1,788,346.64	2,014,426.64
递延所得税负债		875,121.97	
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,425,194.12	9,776,152.15
负债合计		322,402,226.09	488,018,825.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		281,573,889.00	237,472,456.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		448,643,799.23	103,508,989.15
减：库存股			
其他综合收益		136,007.24	112,582.34
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		-12,955,121.45	4,899,469.85
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		787,711,913.39	416,306,836.71
少数股东权益		84,011,634.81	88,164,354.68
所有者权益（或股东权益）合计		871,723,548.20	504,471,191.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,194,125,774.29	992,490,016.66

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：王炜

母公司资产负债表

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		276,533,694.60	14,871,380.58
交易性金融资产			
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		1,057,230.00	9,240,267.08
应收账款		113,315.95	14,953.50
应收款项融资			
预付款项		651,113.47	2,718,171.69
其他应收款		123,030,507.70	619,758.76
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		37,182.34	37,182.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,712,589.52	1,006,943.57
流动资产合计		403,135,633.58	28,508,657.52
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			18,151,393.52
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		173,359,979.17	173,359,979.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		21,743,986.84	
投资性房地产		32,005,177.74	32,503,251.06
固定资产		132,370,038.16	135,115,119.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,104,696.51	13,264,800.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,431,900.94	2,623,639.43
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		375,015,779.36	375,018,182.76
资产总计		778,151,412.94	403,526,840.28

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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		1,699,833.29	1,524,738.43
预收款项		150,447.08	299,270.99
应付职工薪酬		2,790,406.30	4,510,081.17
应交税费		76,080.21	89,309.22
其他应付款		13,832,568.56	15,119,964.99
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		18,549,335.44	21,543,364.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		875,121.97	
其他非流动负债			
非流动负债合计		875,121.97	
负债合计		19,424,457.41	21,543,364.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		281,573,889.00	237,472,456.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		453,806,843.50	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		-46,967,116.34	-34,474,353.31
所有者权益（或股东权益）合计		758,726,955.53	381,983,475.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		778,151,412.94	403,526,840.28

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：王炜

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		321,629,748.98	363,052,083.99
其中:营业收入		321,629,748.98	363,052,083.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		345,817,681.55	363,488,760.89
其中:营业成本		287,616,146.43	312,338,694.92
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			
税金及附加		1,466,262.34	1,819,990.34
销售费用		8,157,413.47	7,964,072.94
管理费用		32,278,509.05	31,332,416.80
研发费用		15,633,470.58	9,468,512.33
财务费用		665,879.68	565,073.56
其中:利息费用		2,634,589.39	1,533,016.05
利息收入		1,405,502.47	1,281,877.52
加:其他收益		226,080.00	83,333.35
投资收益(损失以“-”号填列)		31,600.00	-108,847.58
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			-108,847.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		92,105.46	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		3,406,440.56	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-4,135,898.66	-1,411,063.12
资产处置收益(损失以“-”号填列)		166,602.76	4,012,114.71
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-24,401,002.45	2,138,860.46
加:营业外收入		374,424.92	712,052.72
减:营业外支出		590,797.76	415,897.26
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-24,617,375.29	2,435,015.92
减:所得税费用		15,301.77	2,251,037.53

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-24,632,677.06	183,978.39
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-24,632,677.06	183,978.39
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,479,957.19	-2,991,160.24
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,152,719.87	3,175,138.63
六、其他综合收益的税后净额		23,424.90	85,760.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		23,424.90	85,760.43
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		23,424.90	85,760.43
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		23,424.90	85,760.43
9.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		-24,609,252.16	269,738.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		-20,456,532.29	-2,905,399.81
归属于少数股东的综合收益总额		-4,152,719.87	3,175,138.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0837	-0.0126
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0837	-0.0126

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：王炜

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		2,883,272.96	2,311,719.65
减：营业成本		1,564,960.53	1,125,844.63
税金及附加		363,258.05	357,545.66
销售费用		1,446,042.86	1,865,514.44
管理费用		15,204,469.34	15,566,187.61
研发费用		255,386.81	486,876.54
财务费用		-762,040.05	-306,021.04
其中：利息费用			
利息收入		771,377.72	313,408.25
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		31,600.00	18,799,187.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-108,847.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		92,105.46	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,771.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			483,163.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-2,965.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,070,870.35	2,495,157.10
加：营业外收入		142,081.99	28,000.14
减：营业外支出		189,340.56	25,803.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,118,128.92	2,497,353.48
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,118,128.92	2,497,353.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,118,128.92	2,497,353.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-15,118,128.92	2,497,353.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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：王炜

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		345,628,923.62	302,661,502.85
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		5,448,365.54	3,533,866.15
收到其他与经营活动有关的现金		10,057,377.77	6,932,175.40
经营活动现金流入小计		361,134,666.93	313,127,544.40
购买商品、接受劳务支付的现金		216,009,353.76	173,987,033.04
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		107,629,078.54	114,121,731.02
支付的各项税费		7,360,841.22	18,889,717.00
支付其他与经营活动有关的现金		12,067,989.66	11,083,222.60
经营活动现金流出小计		343,067,263.18	318,081,703.66
经营活动产生的现金流量净额		18,067,403.75	-4,954,159.26

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		31,600.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		483,960.00	9,224,660.65
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		515,560.00	9,224,660.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,829,471.15	27,398,710.89
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		26,829,471.15	27,398,710.89
投资活动产生的现金流量净额		-26,313,911.15	-18,174,050.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		399,999,997.31	
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	40,000,000.00
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		419,999,997.31	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		140,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,892,505.55	5,614,936.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,080,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		11,403,750.53	
筹资活动现金流出小计		154,296,256.08	25,614,936.55
筹资活动产生的现金流量净额		265,703,741.23	14,385,063.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		501,892.62	-321,484.46
五、现金及现金等价物净增加额		257,959,126.45	-9,064,630.51
加：期初现金及现金等价物余额		120,348,256.64	149,392,423.34
六、期末现金及现金等价物余额		378,307,383.09	140,327,792.83

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：王炜

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		2,871,041.55	2,336,919.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,947,361.25	46,041,635.47
经营活动现金流入小计		14,818,402.80	48,378,554.93
购买商品、接受劳务支付的现金		668,022.91	4,567,478.55
支付给职工以及为职工支付的现金		10,104,814.13	14,780,897.48
支付的各项税费		391,121.88	327,989.80
支付其他与经营活动有关的现金		130,358,165.42	39,871,439.34
经营活动现金流出小计		141,522,124.34	59,547,805.17
经营活动产生的现金流量净额		-126,703,721.54	-11,169,250.24
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		31,600.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,000.00
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			73,908,035.13
投资活动现金流入小计		31,600.00	73,923,035.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		261,811.22	3,297,922.34
投资支付的现金			70,000,000.00
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		261,811.22	73,297,922.34
投资活动产生的现金流量净额		-230,211.22	625,112.79
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		399,999,997.31	
取得借款收到的现金			
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		399,999,997.31	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		11,403,750.53	
筹资活动现金流出小计		11,403,750.53	
筹资活动产生的现金流量净额		388,596,246.78	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		261,662,314.02	-10,544,137.45
加:期初现金及现金等价物余额		14,871,380.58	51,845,592.84
六、期末现金及现金等价物余额		276,533,694.60	41,301,455.39

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:王炜

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	237,472,456.00				103,508,989.15		112,582.34		70,313,339.37		4,899,469.85		416,306,836.71	88,164,354.68	504,471,191.39
加:会计政策变更											2,625,365.89		2,625,365.89		2,625,365.89
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	237,472,456.00				103,508,989.15		112,582.34		70,313,339.37		7,524,835.74		418,932,202.60	88,164,354.68	507,096,557.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	44,101,433.00				345,134,810.08		23,424.90				-20,479,957.19		368,779,710.79	-4,152,719.87	364,626,990.92
(一)综合收益总额							23,424.90				-20,479,957.19		-20,456,532.29	-4,152,719.87	-24,609,252.16
(二)所有者投入和减少资本	44,101,433.00				345,134,810.08								389,236,243.08		389,236,243.08
1.所有者投入的普通股	44,101,433.00				345,134,810.08								389,236,243.08		389,236,243.08
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)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																				
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六) 其他																				
四、本期期末余额	281,573,889.00				448,643,799.23		136,007.24		70,313,339.37		-12,955,121.45		787,711,913.39		84,011,634.81		871,723,548.20			
	2018 年半年度																			
	归属于母公司所有者权益																			
项目	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计					
		优先股	永续债	其他																
一、上年期末余额	237,472,456.00				103,508,989.15		-45,095.11		70,313,339.37		12,368,241.80		423,617,931.21		60,397,471.02		484,015,402.23			
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
同一控制下企业合并																				
其他																				
二、本年期初余额	237,472,456.00				103,508,989.15		-45,095.11		70,313,339.37		12,368,241.80		423,617,931.21		60,397,471.02		484,015,402.23			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							85,760.43				-2,991,160.24		-2,905,399.81		-904,861.37		-3,810,261.18			

(一) 综合收益总额					85,760.43				-2,991,160.24		-2,905,399.81	3,175,138.63	269,738.82
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-4,080,000.00	-4,080,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-4,080,000.00	-4,080,000.00
4. 其他													
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	237,472,456.00			103,508,989.15	40,665.32		70,313,339.37		9,377,081.56		420,712,531.40	59,492,609.65	480,205,141.05

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：王炜

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	237,472,456.00				108,672,033.42				70,313,339.37	-34,474,353.31	381,983,475.48
加:会计政策变更										2,625,365.89	2,625,365.89
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	237,472,456.00				108,672,033.42				70,313,339.37	-31,848,987.42	384,608,841.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	44,101,433.00				345,134,810.08					-15,118,128.92	374,118,114.16
(一)综合收益总额										-15,118,128.92	-15,118,128.92
(二)所有者投入和减少资本	44,101,433.00				345,134,810.08						389,236,243.08
1.所有者投入的普通股	44,101,433.00				345,134,810.08						389,236,243.08
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	281,573,889.00				453,806,843.50			70,313,339.37	-46,967,116.34	758,726,955.53

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	237,472,456.00				108,672,033.42				70,313,339.37	-23,435,404.91	393,022,423.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	237,472,456.00				108,672,033.42				70,313,339.37	-23,435,404.91	393,022,423.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										2,497,353.48	2,497,353.48
(一) 综合收益总额										2,497,353.48	2,497,353.48
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	237,472,456.00				108,672,033.42			70,313,339.37	-20,938,051.43	395,519,777.36

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：王炜

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

凤凰光学股份有限公司（以下简称“本公司”或“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，注册资本为 281,573,889.00 元，统一信用代码：91361100705740527M，注册地：江西省上饶市凤凰西大道 197 号，法定代表人：刘翔。

公司经营范围为光学镜头、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、经营本企业和本企业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（国家限定公司经营或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）。

主要产品、劳务：公司属光学行业，主要从事光学镜头、电芯、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。

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 8 月 14 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并范围的子公司共 7 户，与上年相比无变化。详见附注“合并范围的变更”、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末起 12 个月具持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司适用以下会计政策：

1. 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。

2. 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。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，境外子公司凤凰光学日本株式会社以日元为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，合并成本为购买方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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初

始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1、预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1：合并范围内的关联方

组合 2：除组合 1 外的其他客户

对于组合 1 的应收款项，本公司直接假定该信用风险自初始确认后未显著增加，不计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映应收账款的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期

信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

1. 本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2：除组合 1 外的其他款项

对于组合 1 的其他应收款，本公司直接假定该信用风险自初始确认后未显著增加，不计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映其他应收款的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

15. 存货

适用 不适用

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、自制半成品、产成品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产为出租的房屋建筑物，按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-35	4	2.74-9.60
机器设备	年限平均法	8-12	4	8.00-12.00
运输设备	年限平均法	8-12	4	8.00-12.00
办公及其他设备	年限平均法	5	4	19.20

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

23. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

24. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化

率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

29. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

32. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

□适用 √不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36. 收入

√适用 □不适用

(1) 商品销售收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司将产品送达客户，于客户签收时作为确认商品销售收入的时点。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

37. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲

减相关借款费用。

2. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

3. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

一、执行新金融工具准则

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计

准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”），根据规定，本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将以成本计量的非交易性权益投资由“可供出售金融资产”重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列示于“其他非流动金融资产”项目，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益。

本公司执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则 影响金额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：			
可供出售金融资产	18,151,393.52	-18,151,393.52	
其他非流动金融资产		21,651,881.38	21,651,881.38
负债：			
递延所得税负债		875,121.97	875,121.97
股东权益：			
未分配利润	4,899,469.85	2,625,365.89	7,524,835.74

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则 影响金额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：			
可供出售金融资产	18,151,393.52	-18,151,393.52	
其他非流动金融资产		21,651,881.38	21,651,881.38
负债：			
递延所得税负债		875,121.97	875,121.97
股东权益：			
未分配利润	-34,474,353.31	2,625,365.89	-31,848,987.42

二、变更会计报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

根据财务报表格式的要求，除执行前述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分离示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付

账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

本公司执行财会[2019]6号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
应收票据和应收账款分开列示	董事会	应收票据本期受影响的报表项目金额 31,813,545.91 元；上期列报在应收票据及应收账款金额 299,437,924.87 元，上期重述金额 15,238,383.21 元
应收票据和应收账款分开列示	董事会	应收账款本期受影响的报表项目金额 210,284,528.47 元；上期列报在应收票据及应收账款金额 299,437,924.87 元，上期重述金额 284,199,541.66 元
应付票据和应付账款分开列示	董事会	应付票据本期受影响的报表项目金额 99,901,501.40 元；上期列报在应付票据及应付账款金额 305,300,533.60 元，上期重述金额 94,359,370.80 元
应付票据和应付账款分开列示	董事会	应付账款本期受影响的报表项目金额 158,218,098.38 元；上期列报在应付票据及应付账款金额 305,300,533.60 元，上期重述金额 210,941,162.80 元
管理费用列报调整	董事会	管理费用本期受影响的报表项目金额 32,278,509.05 元；上期列报在管理费用金额 40,800,929.13 元，上期重述金额 31,332,416.80 元
研发费用单独列示	董事会	研发费用本期受影响的报表项目金额 15,633,470.58 元；上期列报在管理费用金额 0 元，上期重述金额 9,468,512.33 元

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	139,753,057.21	139,753,057.21	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	15,238,383.21	15,238,383.21	
应收账款	284,199,541.66	284,199,541.66	
应收款项融资			
预付款项	11,341,383.53	11,341,383.53	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,785,193.94	3,785,193.94	
其中：应收利息	43,541.66	43,541.66	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	112,445,342.73	112,445,342.73	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,326,399.93	2,326,399.93	
流动资产合计	569,089,302.21	569,089,302.21	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	18,151,393.52		-18,151,393.52
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		21,651,881.38	21,651,881.38
投资性房地产	32,503,251.06	32,503,251.06	
固定资产	313,143,661.07	313,143,661.07	
在建工程	388,404.56	388,404.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,424,705.09	17,424,705.09	
开发支出			
商誉	4,203,456.36	4,203,456.36	
长期待摊费用	6,056,819.22	6,056,819.22	
递延所得税资产	4,930,820.14	4,930,820.14	
其他非流动资产	26,598,203.43	26,598,203.43	
非流动资产合计	423,400,714.45	426,901,202.31	3,500,487.86
资产总计	992,490,016.66	995,990,504.52	3,500,487.86
流动负债：			
短期借款	120,000,000.00	120,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	94,359,370.80	94,359,370.80	
应付账款	210,941,162.80	210,941,162.80	
预收款项	2,211,582.66	2,211,582.66	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	31,345,782.86	31,345,782.86	
应交税费	4,073,677.12	4,073,677.12	
其他应付款	15,311,096.88	15,311,096.88	
其中：应付利息	162,044.44	162,044.44	
应付股利	4,005,049.53	4,005,049.53	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	478,242,673.12	478,242,673.12	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	7,761,725.51	7,761,725.51	
递延收益	2,014,426.64	2,014,426.64	
递延所得税负债		875,121.97	875,121.97
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,776,152.15	10,651,274.12	875,121.97
负债合计	488,018,825.27	488,893,947.24	875,121.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	237,472,456.00	237,472,456.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	103,508,989.15	103,508,989.15	
减：库存股			
其他综合收益	112,582.34	112,582.34	
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	4,899,469.85	7,524,835.74	2,625,365.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	416,306,836.71	418,932,202.60	2,625,365.89
少数股东权益	88,164,354.68	88,164,354.68	
所有者权益（或股东权益）合计	504,471,191.39	507,096,557.28	2,625,365.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	992,490,016.66	995,990,504.52	3,500,487.86

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	14,871,380.58	14,871,380.58	
交易性金融资产			
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	9,240,267.08	9,240,267.08	
应收账款	14,953.50	14,953.50	
应收款项融资			
预付款项	2,718,171.69	2,718,171.69	
其他应收款	619,758.76	619,758.76	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	37,182.34	37,182.34	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,006,943.57	1,006,943.57	
流动资产合计	28,508,657.52	28,508,657.52	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	18,151,393.52		-18,151,393.52
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	173,359,979.17	173,359,979.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		21,651,881.38	21,651,881.38
投资性房地产	32,503,251.06	32,503,251.06	
固定资产	135,115,119.14	135,115,119.14	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,264,800.44	13,264,800.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,623,639.43	2,623,639.43	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	375,018,182.76	378,518,670.62	3,500,487.86
资产总计	403,526,840.28	407,027,328.14	3,500,487.86
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
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	1,524,738.43	1,524,738.43	
预收款项	299,270.99	299,270.99	
应付职工薪酬	4,510,081.17	4,510,081.17	
应交税费	89,309.22	89,309.22	
其他应付款	15,119,964.99	15,119,964.99	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	21,543,364.80	21,543,364.80	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		875,121.97	875,121.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		875,121.97	875,121.97
负债合计	21,543,364.80	22,418,486.77	875,121.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	237,472,456.00	237,472,456.00	
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	-34,474,353.31	-31,848,987.42	2,625,365.89
所有者权益（或股东权益）合计	381,983,475.48	384,608,841.37	2,625,365.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	403,526,840.28	407,027,328.14	3,500,487.86

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将以成本计量的非交易性权益投资由“可供出售金融资产”重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列示于“其他非流动金融资产”项目，将金融工具原账面价值和

在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额 2,625,365.89 元计入 2019 年年初留存收益。

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税，扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%、20% 后的余值；从租计征的，按租金收入	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
凤凰光学股份有限公司	25
协益电子（苏州）有限公司	25
江西凤凰光学科技有限公司	15
凤凰新能源（惠州）有限公司	15
上海凤凰光电有限公司	25
上海凤凰光学销售有限公司	25
南昌凤凰数码科技有限公司	25
凤凰光学日本株式会社	23.90

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）子公司江西凤凰光学科技有限公司通过高新企业审查，被认定为江西省 2016 年高新技术企业，公司按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

（2）子公司凤凰新能源（惠州）有限公司于 2017 年 11 月 9 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省税务局颁发的《高新技术企业评书》，证书编号：GR201744003259，有效期三年，在此期间享受 15% 的企业所得税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,314.90	12,788.74

银行存款	378,297,068.19	120,335,467.90
其他货币资金	22,089,877.29	19,404,800.57
合计	400,397,260.38	139,753,057.21
其中：存放在境外的款项总额	797,923.80	1,671,028.52

其他说明：

①其他货币资金中银行承兑汇票保证金 22,089,877.29 元使用受限。

②本公司的全资子公司凤凰光学日本株式会社境外款项 12,503,507.00 日元，折合人民币 797,923.80 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	31,813,545.91	15,238,383.21
商业承兑票据		
合计	31,813,545.91	15,238,383.21

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,600,000.00
商业承兑票据	
合计	3,600,000.00

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	32,942,950.66	
商业承兑票据	537,036.69	
合计	33,479,987.35	

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(6). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

(8). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	213,804,837.47
1 至 2 年	8,062,788.33
2 至 3 年	11,687,686.51
3 年以上	
3 至 4 年	4,184,163.97
4 至 5 年	6,597,617.17
5 年以上	1,197,675.79
合计	245,534,769.24

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	22,967,594.73	9.35	22,967,594.73	100.00		22,897,858.33	7.09	22,897,858.33	100.00	
其中:										
单项计提坏账准备的应收账款	22,967,594.73	9.35	22,967,594.73	100.00		22,897,858.33	7.09	22,897,858.33	100.00	
按组合计提坏账准备	222,567,174.51	90.65	12,282,646.04	5.52	210,284,528.47	300,019,367.38	92.91	15,819,825.72	5.27	284,199,541.66
其中:										
账龄组合计提坏账准备的应收账款	222,567,174.51	90.65	12,282,646.04	5.52	210,284,528.47	300,019,367.38	92.91	15,819,825.72	5.27	284,199,541.66
合计	245,534,769.24	/	35,250,240.77	/	210,284,528.47	322,917,225.71	/	38,717,684.05	/	284,199,541.66

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东莞市米纳电子科技有限公司	140,282.02	140,282.02	100.00	已起诉
深圳市一米电子有限公司	6,426,783.57	6,426,783.57	100.00	已起诉
深圳市环宇通电子有限公司	4,626,866.70	4,626,866.70	100.00	已起诉
深圳市品旗科技有限公司	598,716.67	598,716.67	100.00	已起诉
深圳市恒松数码科技有限公司	1,201,382.20	1,201,382.20	100.00	已起诉

深圳市宝威域电子有限公司	2,038,341.60	2,038,341.60	100.00	已起诉
东莞晟恒实业有限公司	50,592.39	50,592.39	100.00	已起诉
深圳市蓝鹏金锂科技有限公司	972,410.30	972,410.30	100.00	已起诉
深圳市华尔赛特电子科技有限公司	2,445,326.80	2,445,326.80	100.00	已起诉
深圳市鼎高科技有限公司	2,334,890.68	2,334,890.68	100.00	已起诉
VIVITAK	423,071.63	423,071.63	100.00	无法联系对方
江士影像(唐宏伟、朱观涛)	548,964.96	548,964.96	100.00	工商查封
Tech Holdings Co., Ltd	1,159,965.21	1,159,965.21	100.00	资金紧张无力支付
合计	22,967,594.73	22,967,594.73	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合计提的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	213,804,837.47	10,690,241.88	5.00
1 至 2 年	7,922,506.31	792,250.63	10.00
2 至 3 年	35,319.57	10,595.87	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	29,907.00	14,953.50	50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	774,604.16	774,604.16	100.00
合计	222,567,174.51	12,282,646.04	5.52

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合计提的应收账款坏账准备	15,819,825.72	-3,537,179.68			12,282,646.04
单项计提的应收账款坏账准备	22,897,858.33	140,282.02	70,545.62		22,967,594.73
合计	38,717,684.05	-3,396,897.66	70,545.62		35,250,240.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 74,562,753.90 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 30.37%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,728,137.69 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,670,011.17	81.05	10,658,649.19	93.98
1至2年	556,175.52	12.28	682,701.08	6.02
2至3年	301,910.95	6.67	33.26	
3年以上				
合计	4,528,097.64	100.00	11,341,383.53	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,446,329.66 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 31.97%。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	47,124.98	43,541.66
应收股利		
其他应收款	3,405,681.28	3,741,652.28
合计	3,452,806.26	3,785,193.94

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,666.66	26,736.11
通知存款	44,458.32	16,805.55
合计	47,124.98	43,541.66

(2). 重要逾期利息适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	805,074.88
1 至 2 年	469,105.07
2 至 3 年	717,244.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	3,000.00
5 年以上	3,809,932.71
合计	5,804,356.66

(2). 按款项性质分类情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	1,709,903.07	1,039,008.00
备用金	661,200.48	760,709.57
资金往来款	3,431,989.59	2,337,672.66
其他	1,263.52	1,941,934.71
合计	5,804,356.66	6,079,324.94

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		416,734.74	1,920,937.92	2,337,672.66
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		61,002.72		61,002.72
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		477,737.46	1,920,937.92	2,398,675.38

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合计提的其他应收款坏账准备	416,734.74	61,002.72			477,737.46
单项计提的其他应收款坏账准备	1,920,937.92				1,920,937.92
合计	2,337,672.66	61,002.72			2,398,675.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

南昌百货大楼股份有限公司	单位往来	3,431,989.59	5年以上	59.13	1,715,994.80
冯兆忠	厂房、宿舍押金	585,644.00	2-3年	10.09	175,693.20
杭州聚光科技园有限公司	房屋保证金	350,000.00	1-2年	6.03	35,000.00
租房押金	员工备用金	248,241.73	1年以内	4.28	12,412.09
吴江开发区发展总公司	房屋保证金	200,000.00	1年以内	3.44	10,000.00
合计	/	4,815,875.32	/	82.97	1,949,100.09

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	25,050,823.58	1,171,887.33	23,878,936.25	27,682,646.58	1,011,532.25	26,671,114.33
在产品	26,163,242.70	2,150,268.79	24,012,973.91	26,475,797.33	2,087,844.70	24,387,952.63
库存商品	65,516,972.28	8,617,323.01	56,899,649.27	68,856,745.87	7,517,152.71	61,339,593.16
委托加工物资	19,187.89		19,187.89	46,682.61		46,682.61
合计	116,750,226.45	11,939,479.13	104,810,747.32	123,061,872.39	10,616,529.66	112,445,342.73

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,011,532.25	160,355.08				1,171,887.33
在产品	2,087,844.70	62,424.09				2,150,268.79
库存商品	7,517,152.71	3,913,119.49		2,812,949.19		8,617,323.01
合计	10,616,529.66	4,135,898.66		2,812,949.19		11,939,479.13

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及预缴税金	2,531,114.48	2,292,689.75
待摊费用	118,709.87	33,710.18
合计	2,649,824.35	2,326,399.93

其他说明：

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	21,743,986.84	21,651,881.38
合计	21,743,986.84	21,651,881.38

其他说明：

无

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	36,275,719.92			36,275,719.92
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	36,275,719.92			36,275,719.92
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,772,468.86			3,772,468.86
2. 本期增加金额	498,073.32			498,073.32
(1) 计提或摊销	498,073.32			498,073.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,270,542.18			4,270,542.18
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	32,005,177.74			32,005,177.74
2. 期初账面价值	32,503,251.06			32,503,251.06

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	329,129,105.63	313,134,089.18
固定资产清理	9,571.89	9,571.89
合计	329,138,677.52	313,143,661.07

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	148,028,800.47	509,801,159.25	3,291,525.46	70,706,522.27	731,828,007.45
2. 本期增加金额		33,348,090.97	131,026.84	5,829,204.04	39,308,321.85
(1) 购置		33,139,211.37	131,026.84	2,757,404.73	36,027,642.94
(2) 在建工程转入		208,879.60		3,071,799.31	3,280,678.91
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,582,176.89		262,037.53	2,844,214.42
(1) 处置或报废		2,582,176.89		262,037.53	2,844,214.42
4. 期末余额	148,028,800.47	540,567,073.33	3,422,552.30	76,273,688.78	768,292,114.88
二、累计折旧					
1. 期初余额	19,212,344.62	323,490,586.72	2,126,394.71	40,063,676.37	384,893,002.42
2. 本期增加金额	2,035,270.99	14,956,335.13	152,176.67	5,915,347.46	23,059,130.25
(1) 计提	2,035,270.99	14,956,335.13	152,176.67	5,915,347.46	23,059,130.25
3. 本期减少金额		2,232,498.32		175,182.42	2,407,680.74
(1) 处置或报废		2,232,498.32		175,182.42	2,407,680.74
4. 期末余额	21,247,615.61	336,214,423.53	2,278,571.38	45,803,841.41	405,544,451.93
三、减值准备					
1. 期初余额		31,614,878.21		2,186,037.64	33,800,915.85
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		181,662.77		695.76	182,358.53
(1) 处置或报废		181,662.77		695.76	182,358.53

4. 期末余额		31,433,215.44		2,185,341.88	33,618,557.32
四、账面价值					
1. 期末账面价值	126,781,184.86	172,919,434.36	1,143,980.92	28,284,505.49	329,129,105.63
2. 期初账面价值	128,816,455.85	154,695,694.32	1,165,130.75	28,456,808.26	313,134,089.18

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	19,201,108.78	13,931,799.20	636,798.71	4,632,510.87	
合计	19,201,108.78	13,931,799.20	636,798.71	4,632,510.87	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	162,243.96
合计	162,243.96

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备报废	9,571.89	9,571.89
合计	9,571.89	9,571.89

其他说明：

无

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	235,807.91	388,404.56
工程物资		
合计	235,807.91	388,404.56

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3号厂房改造工程	529.50		529.50	8,179.50		8,179.50
在安装设备				208,879.60		208,879.60
天然气管道建设				171,345.46		171,345.46
2号厂房东半边无尘室及相关作业场所基建项目	161,631.82		161,631.82			
5#厂房西面的电镀区整体搬迁	62,029.49		62,029.49			
MTF检测机	11,617.10		11,617.10			
合计	235,807.91		235,807.91	388,404.56		388,404.56

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
3号厂房改造工程	3,095,308.00	8,179.50			7,650.00	529.50	11.21	11.21				自有资金
在安装设备	5,583,996.00	208,879.60		208,879.60			3.74	100				自有资金
天然气管道建设	234,480.00	171,345.46			171,345.46		73.07	100				自有资金
2号厂房东半边无尘室及相关作业场所基建项目	14,300,000.00		169,811.32		8,179.50	161,631.82	1.19	1.19				自有资金
5#厂房西面的电镀区整体搬迁	2,500,000.00		270,909.09		208,879.60	62,029.49	10.84	10.84				自有资金
MTF检测机	1,060,000.00		11,617.10			11,617.10	1.10	1.10				自有资金
塑胶模具	3,071,799.31		3,071,799.31	3,071,799.31			100	100				自有资金
合计	29,845,583.31	388,404.56	3,524,136.82	3,280,678.91	396,054.56	235,807.91	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	15,271,412.14	2,588,963.66	14,213,234.99	3,477,428.36	35,551,039.15
2. 本期增加 金额				336,206.91	336,206.91
(1) 购置				336,206.91	336,206.91
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	15,271,412.14	2,588,963.66	14,213,234.99	3,813,635.27	35,887,246.06
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,646,309.83	1,371,304.61	11,999,518.21	963,368.37	16,980,501.02
2. 本期增加 金额	165,394.35	8,568.83	72,812.51	292,412.53	539,188.22
(1) 计提	165,394.35	8,568.83	72,812.51	292,412.53	539,188.22
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,811,704.18	1,379,873.44	12,072,330.72	1,255,780.90	17,519,689.24
三、减值准备					
1. 期初余额		1,145,833.04			1,145,833.04
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					

4. 期末余额		1,145,833.04			1,145,833.04
四、账面价值					
1. 期末账面价值	12,459,707.96	63,257.18	2,140,904.27	2,557,854.37	17,221,723.78
2. 期初账面价值	12,625,102.31	71,826.01	2,213,716.78	2,514,059.99	17,424,705.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

(2). 商誉账面原值

适用 不适用

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
		企业合并形成的		处置		
协益电子(苏州)有限公司	4,203,456.36					4,203,456.36
合计	4,203,456.36					4,203,456.36

(3). 商誉减值准备

适用 不适用

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
		计提		处置		
协益电子(苏州)有限公司						

(4). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，将资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包含商誉）是否发生了减值。该资产组是公司增资协益电子（苏州）有限公司形成商誉相关的资产组，与购买时所确定的资产组一致。

(5). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

公司对包含商誉的资产组按照最近几年的历史经营状况的变化趋势和业务类型估算预期收益（净现金流量），并折现得到资产组的价值。

(1) 重要假设及依据

①假设协益电子（苏州）有限公司持续经营，并在经营范围、销售模式和渠道，管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

②假设协益电子（苏州）有限公司所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；

③假设协益电子（苏州）有限公司经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展，进行适时的调整和创新；

④假设协益电子（苏州）有限公司所提供的各种产品能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；

⑤假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内重大变化等。

(2) 预测期的确定

《企业会计准则》规定了“建立在该预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖5年”。本次预测期确定为自资产负债表日到2024年，对后五年的销售收入、成本、费用、净利润、追加资本作了预测。

(3) 收益期的确定

相关资产组比较稳定，可保持长时间的运行，考虑到盈利预测中考虑了未来持续经营的相关支出和成本投入。故在此次商誉减值测试过程中，假设资产组在可预见的未来保持持续性经营，故本次减值测试按永续期确定。

(6). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	4,550,813.21	7,680,040.15	1,416,129.62		10,814,723.74
修缮项目	1,506,006.01	206,037.74	202,033.61		1,510,010.14
合计	6,056,819.22	7,886,077.89	1,618,163.23		12,324,733.88

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,154,514.89	4,922,206.83	32,154,514.89	4,922,206.83
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
非同一控制下企业合并资产评估增值	57,422.07	8,613.31	57,422.07	8,613.31
合计	32,211,936.96	4,930,820.14	32,211,936.96	4,930,820.14

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税

		负债	差异	负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
非流动金融资产公允价值变动	3,500,487.86	875,121.97	3,500,487.86	875,121.97
合计	3,500,487.86	875,121.97	3,500,487.86	875,121.97

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	52,198,270.75	26,143,291.12
可抵扣亏损	212,078,335.11	275,598,529.23
合计	264,276,605.86	301,741,820.35

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		88,496,066.46	2014 年可抵扣亏损
2020 年	18,340,601.72	18,340,601.72	2015 年可抵扣亏损
2021 年	91,024,029.54	91,024,029.54	2016 年可抵扣亏损
2022 年	60,345,876.88	60,345,876.88	2017 年可抵扣亏损
2023 年	17,391,954.63	17,391,954.63	2018 年可抵扣亏损
2024 年	24,975,872.34		2019 年可抵扣亏损
合计	212,078,335.11	275,598,529.23	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
模具软件及设备款	14,384,579.79	25,884,033.72
进口设备关税		547,669.71
软件购置款		166,500.00
合计	14,384,579.79	26,598,203.43

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		120,000,000.00
信用借款		
合计		120,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	99,901,501.40	94,359,370.80
合计	99,901,501.40	94,359,370.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款及加工费	148,452,973.35	191,778,120.54
应付设备及工程款	7,993,552.79	16,164,282.95
应付费用款及其他	1,771,572.24	2,998,759.31
合计	158,218,098.38	210,941,162.80

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
UNISIN INTERNATIONAL LTD	7,558,498.84	未要求结算
合计	7,558,498.84	/

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

(2). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	3,661,207.36	2,211,582.66
合计	3,661,207.36	2,211,582.66

(3). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,119,675.95	94,461,875.00	101,278,056.74	24,303,494.21
二、离职后福利-设定提存计划	226,106.91	7,276,636.35	6,679,749.75	822,993.51
三、辞退福利		30,440.63	30,440.63	
四、一年内到期的其他福利				
合计	31,345,782.86	101,768,951.98	107,988,247.12	25,126,487.72

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,913,389.58	82,191,474.26	84,324,330.56	21,780,533.28
二、职工福利费	6,453,518.79	6,621,614.52	11,765,485.87	1,309,647.44
三、社会保险费	91,076.23	2,874,801.04	2,674,887.90	290,989.37
其中：医疗保险费	80,427.42	2,537,171.41	2,363,566.00	254,032.83
工伤保险费	4,692.71	146,827.54	134,668.88	16,851.37
生育保险费	5,956.10	190,802.09	176,653.02	20,105.17
四、住房公积金		1,958,013.98	1,816,004.81	142,009.17
五、工会经费和职工教育经费	661,691.35	815,971.20	697,347.60	780,314.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	31,119,675.95	94,461,875.00	101,278,056.74	24,303,494.21

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	224,520.85	7,083,913.71	6,502,997.25	805,437.31
2、失业保险费	1,586.06	192,722.64	176,752.50	17,556.20
3、企业年金缴费				
合计	226,106.91	7,276,636.35	6,679,749.75	822,993.51

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,407,798.98	1,161,526.34
消费税		
营业税		
企业所得税	1,223,437.12	2,232,235.31
个人所得税	191,060.28	184,825.19
城市维护建设税	141,206.33	158,615.36
教育费附加	136,116.89	282,311.82
印花税	9,142.20	
其他税费	71,080.92	54,163.10
合计	3,179,842.72	4,073,677.12

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		162,044.44
应付股利	4,005,049.53	4,005,049.53
其他应付款	17,884,844.86	11,144,002.91
合计	21,889,894.39	15,311,096.88

其他说明：无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		162,044.44
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		162,044.44

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,005,049.53	4,005,049.53
合计	4,005,049.53	4,005,049.53

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	5,857,033.94	6,311,535.91
应付费用款及其他	12,027,810.92	4,832,467.00
合计	17,884,844.86	11,144,002.91

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
离岗内退人员社保费用	1,991,396.72	待支付
江西光学仪器总部	523,513.76	未要求结算
合计	2,514,910.48	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、 租赁负债

适用 不适用

46、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他	7,761,725.51	7,761,725.51	预计未来可能承担的房产交易费
合计	7,761,725.51	7,761,725.51	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

49、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,014,426.64		226,080.00	1,788,346.64	与资产相关的政府补助
合计	2,014,426.64		226,080.00	1,788,346.64	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上饶经开区 财政局园区	816,666.63			100,000.02		716,666.61	与资产相关

产业集群公共服务平台建设补助							
上饶经开区财政局光学检测中心设备投资补贴	1,197,760.01			126,079.98		1,071,680.03	与资产相关
合计	2,014,426.64			226,080.00		1,788,346.64	

(1) 根据《上饶市财政局关于下达 2016 年中国制造 2025 专项资金（第八批）用于园区产业集群公共服务平台建设资金的通知》（饶财企指【2016】12 号），本公司子公司江西凤凰光学科技有限公司获得产业集群公共服务平台建设补助 1,000,000.00 元，2018 年转入其他收益 183,333.37 元，本期转入其他收益 100,000.02 元。

(2) 根据《上饶经济技术开发区管理委员会办公室抄告单》（饶开管办抄字【2018】173 号），本公司子公司江西凤凰光学科技有限公司获得光学检测中心设备投资补贴 1,260,800.00 元，2018 年转入其他收益 63,039.99 元，本期转入其他收益 126,079.98 元。

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	237,472,456.00	44,101,433.00				44,101,433.00	281,573,889.00

其他说明：

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]530 号”《关于核准凤凰光学股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，公司采用非公开发行股票方式向特定投资者中电海康集团有限公司、中电科投资控股有限公司发行人民币普通股（A 股）44,101,433 股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 44,101,433.00 元，变更后的注册资本为人民币 281,573,889.00 元。

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	86,584,620.08	345,134,810.08		431,719,430.16
其他资本公积	16,924,369.07			16,924,369.07
合计	103,508,989.15	345,134,810.08		448,643,799.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司采用非公开发行股票方式发行新股，截至2019年5月31日止，公司发行人民币普通股（A股）44,101,433股，发行价格为9.07元/股，募集资金总额399,999,997.31元，扣除保荐费、律师、审计等相关费用，资本溢价为345,134,810.08元，计入资本公积。

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	112,582.34	23,424.90				23,424.90		136,007.24
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	112,582.34	23,424.90				23,424.90		136,007.24
其他综合收益合计	112,582.34	23,424.90				23,424.90		136,007.24

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、专项储备

□适用 √不适用

57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,899,469.85	12,368,241.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,625,365.89	
调整后期初未分配利润	7,524,835.74	12,368,241.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-20,479,957.19	-2,991,160.24
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-12,955,121.45	9,377,081.56

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 2,625,365.89 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	317,006,961.99	285,408,142.40	358,854,260.85	311,490,579.76
其他业务	4,622,786.99	2,208,004.03	4,197,823.14	848,115.16
合计	321,629,748.98	287,616,146.43	363,052,083.99	312,338,694.92

60、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	487,795.66	687,096.25
教育费附加	421,355.12	523,335.61
房产税	356,667.91	364,161.10

土地使用税	1,304.85	2,696.30
印花税	56,976.96	92,599.66
其他	142,161.84	150,101.42
合计	1,466,262.34	1,819,990.34

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,441,317.08	4,279,492.72
运输费	1,918,753.01	1,992,967.08
业务招待费	274,711.22	205,777.21
办公费	25,698.39	28,229.20
折旧费	88,271.63	77,790.27
广告费	8,840.00	
差旅费	412,275.57	369,342.80
其他	987,546.57	1,010,473.66
合计	8,157,413.47	7,964,072.94

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	20,784,154.40	20,947,968.71
折旧费	3,556,187.08	3,258,925.95
审计费、评估费	591,947.66	577,842.84
劳动保险费	1,443,342.76	1,350,380.33
差旅费	802,856.52	755,990.66
办公费	946,880.85	679,894.85
咨询费	528,259.91	521,806.62
租赁费	966,413.06	1,090,162.37
业务招待费	195,924.40	171,644.71
其他	2,462,542.41	1,977,799.76
合计	32,278,509.05	31,332,416.80

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,017,825.99	4,178,099.81
物料消耗	1,990,931.22	2,165,787.38
折旧费	3,727,379.02	1,206,509.70

水电费	357,168.45	320,087.04
租赁费	357,309.98	138,075.65
咨询费	64,265.63	123,839.85
无形资产摊销	86,722.58	
其他	1,031,867.71	1,336,112.90
合计	15,633,470.58	9,468,512.33

其他说明：

无

64、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,634,589.39	1,533,016.05
利息收入	-1,405,502.47	-1,281,877.52
手续费	399,006.29	226,196.75
汇兑损失		87,738.28
汇兑收益	-962,213.53	
合计	665,879.68	565,073.56

其他说明：

无

65、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	226,080.00	83,333.35
合计	226,080.00	83,333.35

其他说明：

无

66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-108,847.58
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	31,600.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	31,600.00	-108,847.58

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
以公允价值计量的权益工具投资	92,105.46	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	92,105.46	

其他说明：

无

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	3,467,443.28	
其他应收款坏账损失	-61,002.72	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	3,406,440.56	

其他说明：

无

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		2,347,133.40
二、存货跌价损失	-4,135,898.66	-3,758,196.52
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	-4,135,898.66	-1,411,063.12

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	166,602.76	4,012,114.71
合计	166,602.76	4,012,114.71

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

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
政府补助	3,000.00	1,200.00	3,000.00
其他	371,424.92	710,852.72	371,424.92
合计	374,424.92	712,052.72	374,424.92

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
惠阳区财政局 8 个专利资助款		1,200.00	与收益相关
2017 年度发明专利授权奖励资金	3,000.00		与收益相关
合计	3,000.00	1,200.00	

其他说明：

√适用 □不适用

根据吴科【2018】138 号《下达苏州市 2018 年国家知识产权运营资金第五批（高质量创造）项目及资金的通知》，协益电子（苏州）有限公司于 2019 年 1 月收到吴江经济技术开发区财政局，2017 年度发明专利授权奖励资金 3,000 元，计入当期损益。

73、营业外支出

√适用 □不适用

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
----	-------	-------	------------

			益的金额
非流动资产处置损失合计	18,514.10		18,514.10
其中：固定资产处置损失	18,514.10		18,514.10
罚款、赔偿款、违约金	376,943.10	233,607.74	376,943.10
其他	195,340.56	182,289.52	195,340.56
合计	590,797.76	415,897.26	590,797.76

其他说明：

无

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,301.77	2,251,037.53
合计	15,301.77	2,251,037.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-24,617,375.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,154,343.82
子公司适用不同税率的影响	468,149.88
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,632,771.45
加计扣除	-2,931,275.73
所得税费用	15,301.77

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注其他综合收益。

76、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,401,919.15	1,102,175.43
营业外收入	111,118.00	51,551.25
往来款项	8,541,340.62	4,777,248.72
除税费返还外的其他政府补助收入	3,000.00	1,001,200.00
合计	10,057,377.77	6,932,175.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	2,239,957.55	771,513.56
管理费用	2,482,325.50	1,976,968.52
研发费用	294,355.33	256,210.44
财务费用	399,006.29	307,590.95
营业外支出	572,283.66	149,556.94
往来款项	6,080,061.33	7,621,382.19
合计	12,067,989.66	11,083,222.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股票发行费用	11,403,750.53	0
合计	11,403,750.53	0

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-24,632,677.06	183,978.39
加：资产减值准备	729,458.10	1,411,063.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,557,203.57	19,153,297.19
无形资产摊销	539,188.22	574,477.53
长期待摊费用摊销	1,618,163.23	605,236.52
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）	-166,602.76	-4,012,114.71
固定资产报废损失（收益以“-”号	18,514.10	

填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-92,105.46	
财务费用(收益以“-”号填列)	2,634,589.39	1,533,016.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-31,600.00	108,847.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	6,311,645.94	-46,393,121.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	67,568,540.20	25,823,717.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-59,986,913.72	-3,942,556.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,067,403.75	-4,954,159.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	378,307,383.09	140,327,792.83
减: 现金的期初余额	120,348,256.64	149,392,423.34
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	257,959,126.45	-9,064,630.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	378,307,383.09	120,348,256.64
其中: 库存现金	10,314.90	12,788.74
可随时用于支付的银行存款	378,297,068.19	120,335,467.90
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	378,307,383.09	120,348,256.64
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制		

的现金和现金等价物		
-----------	--	--

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,089,877.29	银行承兑汇票保证金
合计	22,089,877.29	/

其他说明：无

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,286,340.38	6.8747	15,717,904.21
日元	49,383,526.00	0.063816	3,151,459.10
应收账款			
其中：美元	3,057,871.47	6.8747	21,021,948.99
日元	7,655,163.00	0.063816	488,521.88
应付账款			
美元	1,119,913.74	6.8747	7,699,070.99
预付账款			
日元	219,862.00	0.063816	14,030.71
其他应收款			
日元	1,082,880.00	0.063816	69,105.07
其他应付款			
日元	4,131,235.00	0.063816	263,638.89

其他说明：无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
凤凰光学日本株式会社	日本横滨市	日元	经营所处的主要经济环境

81、套期

适用 不适用

82、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2017 年度发明专利授权奖励资金	3,000.00	营业外收入	3,000.00

本期收到与收益相关的政府补助金额 3,000.00 元。

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

83、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海凤凰光学销售有限公司	上海市闸北区中山北路 864 号 102 室	上海	商业	76		设立
上海凤凰光电有限公司	上海市江场西路 395 号三号楼 A 楼	上海	制造业	75		设立
南昌凤凰数码科技有限公司	江西省南昌市高新技术开发区火炬大街	江西	制造业	60		设立
江西凤凰光学科技有限公司	江西省上饶经济技术开发区凤凰西大道 197 号	江西	制造业	100		设立
凤凰新能源(惠州)有限公司	惠阳区秋长街道办白石村塘井组志荣工业园 D 栋	广东	制造业	55		投资
协益电子(苏州)有限公司	苏州市吴江经济技术开发区庞金路 1801 号庞金工业坊 15 号	江苏	制造业	40		投资
凤凰光学日本株式会社	日本	日本横滨市	商业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

公司任命协益电子(苏州)有限公司的主要经营管理人员,公司实际控制协益电子(苏州)有限公司的财务和经营政策等重大决策及生产经营活动,故将协益电子(苏州)有限公司纳入合并范围。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:无

确定公司是代理人还是委托人的依据:无

其他说明:无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
凤凰新能源(惠州)有限公司	45%	-1,946,161.07		42,875,523.44
协益电子(苏州)有限公司	60%	-2,077,441.21		34,552,121.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名	期末余额	期初余额
------	------	------

称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
协益电子(苏州)有限公司	3,710.38	3,271.88	6,982.26	1,223.57		1,223.57	4,176.78	2,751.77	6,928.55	823.62		823.62
凤凰新能源(惠州)有限公司	14,670.83	4,377.89	19,048.72	9,520.83		9,520.83	16,810.68	4,784.68	21,595.36	11,634.99		11,634.99

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
协益电子(苏州)有限公司	1,933.01	-346.24	-346.24	12.91				
凤凰新能源(惠州)有限公司	9,087.40	-432.48	-432.48	-140.73	14,036.90	559.59	559.59	-416.50

其他说明：无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			21,743,986.84	21,743,986.84
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			21,743,986.84	21,743,986.84
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			21,743,986.84	21,743,986.84
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			21,743,986.84	21,743,986.84
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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 (%)
凤凰光学控股有限公司	江西省上饶市凤凰西大道 197 号	制造业	86,375.77	33.28	33.28

本企业的母公司情况的说明 无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中电海康集团有限公司	间接控股股东
江西凤凰光学进出口有限公司	母公司的全资子公司
中国电子科技财务有限公司	集团兄弟公司
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	集团兄弟公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电子科技集团公司及下属子公司	采购摄像头模组	766,078.05	481,594.20
凤凰光学控股有限公司	采购材料	0	11,465.87

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电子科技集团公司及下属子公司	货物	95,051,105.19	53,810,641.53
江西凤凰光学进出口公司	货物	0	24,354.70
凤凰光学控股有限公司	水电气	242,555.70	191,112.75
江西凤凰光学进出口公司	水电气	0	2,355.64
中国电子科技集团公司及下属子公司	水电气	0	5,627.09

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
凤凰光学控股有限公司	房屋	103,539.42	102,362.03
江西凤凰光学进出口有限公司	房屋		6,857.15
中国电子科技集团公司及下属子公司	房屋	97,203.26	132,483.50

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
凤凰光学控股有限公司	房屋	1,436,798.90	1,320,206.04

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

(8). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	164.92	191.75

(9). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	141,237.67	7,061.88	58,267.00	2,913.35
应收账款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	48,327,764.35	2,416,388.22	65,254,253.96	3,262,712.71
应收账款	合计	48,469,002.02	2,423,450.11	65,312,520.96	3,265,626.06
其他应收款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	100,000.00	20,000.00	100,000.00	17,500.00
其他应收款	合计	100,000.00	20,000.00	100,000.00	17,500.00
应收票据	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	26,155,935.56		5,126,761.00	
	合计	26,155,935.56		5,126,761.00	

(2). 应付项目

适用 不适用

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	1,436,798.90	
应付账款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	568,008.64	465,583.28
应付账款	合计	2,004,807.54	465,583.28
其他应付款	凤凰光学控股有限公司	13,655.49	
其他应付款	中国电子科技集团有限公司及	5,623,123.82	10,000.00

	下属子公司		
其他应付款	合计	5,636,779.31	10,000.00
应付票据	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	315,963.41	551,672.84
应付票据	合计	315,963.41	551,672.84
应付利息	中国电子科技财务有限公司		162,044.44
应付利息	合计		162,044.44
短期借款	中国电子科技财务有限公司		120,000,000.00
	合计		120,000,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

(1) 诉讼事项

本公司控股子公司凤凰新能源（惠州）有限公司因客户拖欠货款一直不予支付而对以下客户进行了诉讼。其中：

2015年9月18日起诉深圳市恒松数码科技有限公司，深圳市宝安区人民法院受理，案号(2015)深宝法民二初字第4629号。法院于2016年6月21日开庭，一审判决我方胜诉，已申请强制执行，未查到可执行财产。截至2019年6月30日该公司欠款1,201,382.20元，已查封帐户。

2015年10月27日起诉深圳市宝威域电子有限公司，案号为(2015)深宝法民二初字第5295号，深圳市宝安区人民法院受理，判决我方胜诉，已申请强制执行，未查到可执行财产。截至2019年6月30日该公司欠款2,038,341.60元。

2016年1月11日起诉深圳市蓝鹏金锂科技有限公司，深圳市龙岗区人民法院受理，案号(2016)粤0306民初768号，2016年12月5日开庭，判决我方胜诉，已申请强制执行，未查到可执行财产。截至2019年6月30日该公司欠款972,410.30元。

2016年5月19日起诉东莞晟恒实业有限公司，东莞市第三人民法院受理，案号(2016)粤1973民初6491号；截至2019年6月30日该公司欠款50,592.39元。

2016年5月29日起诉深圳市鼎高科技有限公司，深圳市龙岗区人民法院受理，后移交到惠州市惠阳区人民法院，案号（2016）粤0306民初11833号，2017年10月9日开庭，法院判决我方胜诉，已申请强制执行。截至2019年6月30日该公司欠款2,334,890.68元。

2016年7月14日起诉深圳市华尔赛特电子科技有限公司；深圳市龙岗区人民法院受理，案号（2016）粤0306民初16100号，法院判决我方胜诉。截至2019年6月30日该公司欠款2,445,326.80元。

2017年9月11日起诉深圳市品旗科技有限公司，深圳市龙岗区人民法院受理，案号（2017）粤0306民初23683号，我方已申请强制执行。截至2019年6月30日该公司欠款598,716.67元。

2017年10月10日起诉深圳市环宇通电子有限公司，深圳市龙岗区人民法院受理，后移交到惠州市惠阳区人民法院，案号（2017）粤0307民初19492号，2018年9月23日开庭，我方胜诉，申请强制执行。截至2019年6月30日该公司欠款4,626,866.70元。

2018年8月17日起诉深圳市一米电子有限公司，惠州市惠阳区人民法院受理，案号（2018）粤1303民初3348号，已实施财产保全，未查封实质性财产，2019年2月11日法院已开庭，待判决。截至2019年6月30日该公司欠款6,471,783.57元。

2019年5月27日起诉东莞市米纳电子科技有限公司，惠州市惠阳区人民法院受理，案号（2019）粤1303民初2588号，已实施财产保全，查封梁名下两套房产，待判决。截至2019年6月30日该公司欠款389,214.02元。

本公司控股子公司江西凤凰科技有限公司对以下客户进行了诉讼，其中：

成都鑫海达商贸有限责任公司，案号为（2015）信民二初字第23号，已经达成调解协议，但被告未履行，现已申请强制执行，未发现可执行的财产，截至2019年6月30日该公司欠款370,143.71元。

江西海德纳五金制品有限公司，案号为（2018）赣1121民初4144号，我司胜诉，已经申请法院执行，截至2019年6月30日该公司欠款22,189.00元。

唐宏伟、朱观涛债权转让合同纠纷案，案号（2019）赣1121民初445号，待判决。截至2019年6月30日该公司欠款548,964.96元。

（2）为子公司提供的担保

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西凤凰光学科技有限公司	35,000,000.00	2017年6月22日	2020年6月21日	否
江西凤凰光学科技有限公司	15,000,000.00	2018年7月13日	2019年12月31日	否
江西凤凰光学科技有限公司	55,000,000.00	2019年5月8日	2020年5月8日	否
江西凤凰光学科技有限公司	50,000,000.00	2019年6月14日	2019年12月13日	否
凤凰新能源（惠州）有限公司	24,500,000.00	2017年6月22日	2020年6月21日	否
合计	179,500,000.00			

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	

1 年以内小计	103,539.42
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	29,907.00
4 至 5 年	
5 年以上	423,071.63
合计	556,518.05

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	423,071.63	76.02	423,071.63	100.00		423,071.63	93.40	423,071.63	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	423,071.63	76.02	423,071.63	100.00		423,071.63	93.40	423,071.63	100.00	
按组合计提坏账准备	133,446.42	23.98	20,130.47	15.09	113,315.95	29,907.00	6.60	14,953.50	50.00	14,953.50
其中：										
账龄组合计提坏账准备的应收账款	133,446.42	23.98	20,130.47	15.09	113,315.95	29,907.00	6.60	14,953.50	50.00	14,953.50
合计	556,518.05	/	443,202.10	/	113,315.95	452,978.63	/	438,025.13	/	14,953.50

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
VIVITAK	423,071.63	423,071.63	100.00	已无法联系
合计	423,071.63	423,071.63	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合计提的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	103,539.42	5,176.97	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	29,907.00	14,953.50	50.00
4 至 5 年			

5年以上			
合计	133,446.42	20,130.47	15.09

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合计提的应收账款坏账准备	14,953.50	5,176.97			20,130.47
单项计提的应收账款坏账准备	423,071.63				423,071.63
合计	438,025.13	5,176.97			443,202.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 556,518.05 元，占应收账款年末余额合计数的比例 100%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 443,202.10 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	123,030,507.70	619,758.76
合计	123,030,507.70	619,758.76

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	122,673,231.77
1 至 2 年	350,000.00
2 至 3 年	79,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	355,943.12
合计	123,458,174.89

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	122,414,014.02	524,616.53
押金、保证金	510,300.00	4,900.00
备用金	533,860.87	517,315.16
合计	123,458,174.89	1,046,831.69

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年1月1日余额		222,129.81	204,943.12	427,072.93
2019年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		594.26		594.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		222,724.07	204,943.12	427,667.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合计提的 其他应收款坏账 准备	222,129.81	594.26			222,724.07
单项计提的其他 应收款坏账准备	204,943.12				204,943.12
合计	427,072.93	594.26			427,667.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
江西凤凰光学科技有 限公司	资金往来	122,412,750.50	1年以内	99.16	
杭州聚光科技园有限 公司	房屋保证金	350,000.00	1-2年	0.28	35,000.00
房租押金	员工备用金	248,241.73	1年以内	0.20	12,412.09

上饶市劳动监察支队	其他	150,000.00	5年以上	0.12	150,000.00
鄢子刚	员工备用金	94,759.28	5年以上	0.08	94,759.28
合计	/	123,255,751.51	/	99.84	292,171.37

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	241,790,514.50	68,430,535.33	173,359,979.17	241,790,514.50	68,430,535.33	173,359,979.17
对联营、合营企业投资						
合计	241,790,514.50	68,430,535.33	173,359,979.17	241,790,514.50	68,430,535.33	173,359,979.17

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海凤凰光学销售有限公司	19,600,000.00			19,600,000.00		
上海凤凰光电有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		4,056,836.26
江西凤凰光学科技有限公司	140,397,300.00			140,397,300.00		64,373,699.07
凤凰光学日本株式会社	2,946,950.00			2,946,950.00		
南昌凤凰数码科技有限公司						
凤凰新能源(惠州)有限公司	44,320,812.96			44,320,812.96		
协益电子(苏州)有限公司	27,025,451.54			27,025,451.54		
合计	241,790,514.50			241,790,514.50		68,430,535.33

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	2,883,272.96	1,564,960.53	2,311,719.65	1,125,844.63
合计	2,883,272.96	1,564,960.53	2,311,719.65	1,125,844.63

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-108,847.58
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	31,600.00	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		18,908,035.13
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	31,600.00	18,799,187.55

其他说明：无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	166,602.76	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投		

资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	123,705.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-219,372.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	124,367.79	
合计	198,303.17	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-4.32	-0.0837	-0.0837
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.37	-0.0845	-0.0845

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本和公告原稿
--------	--

董事长：刘翔

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 14 日

修订信息

适用 不适用