

公司代码：600071

公司简称：凤凰光学

凤凰光学股份有限公司 2021 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、公司负责人陈宗年、主管会计工作负责人王晓雄 及会计机构负责人（会计主管人员）王晓雄 声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

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“管理层讨论与分析”中可能存在的风险。

十一、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	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	11
第五节	环境与社会责任.....	12
第六节	重要事项.....	15
第七节	股份变动及股东情况.....	20
第八节	优先股相关情况.....	19
第九节	债券相关情况.....	19
第十节	财务报告.....	22

备查文件目录	载有公司法定代表人、财务总监、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及公告的原稿。

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
上交所	指	上海证券交易所
中国电科	指	中国电子科技集团公司，公司实际控制人
中电海康	指	中电海康集团有限公司，公司间接控股股东
中电科投资	指	中电科投资控股有限公司，公司关联方
海康科技	指	浙江海康科技有限公司，公司关联方
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	江西凤凰光学科技有限公司，公司全资子公司
凤凰新能源	指	凤凰新能源（惠州）有限公司，公司控股子公司
协益电子	指	协益电子（苏州）有限公司，公司控股子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021年1月1日——2021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	陈宗年

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢会超	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	huichaoy@phenicoptics.com.cn	mingfangw@phenicoptics.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
公司注册地址的历史变更情况	不适用
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.phenicoptics.com.cn
电子信箱	600071@phenicoptics.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

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》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	731,010,421.53	484,373,351.70	50.92
归属于上市公司股东的净利润	9,938,455.91	-3,824,226.79	359.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,115,164.75	-13,396,595.10	153.11
经营活动产生的现金流量净额	38,126,398.75	20,275,817.38	88.04
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	519,902,243.39	510,039,723.74	1.93
总资产	1,768,079,890.13	1,693,261,401.94	4.42

(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)	0.04	-0.01	500.00
稀释每股收益(元/股)	0.04	-0.01	500.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	-0.05	160.00
加权平均净资产收益率(%)	1.93	-0.78	增加2.71个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.38	-2.72	增加4.10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	726,462.50	
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	1,965,524.29	
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	-373,888.95	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	380,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	147,587.55	
少数股东权益影响额	-22,394.23	
合计	2,823,291.16	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司从事的主要业务在报告期内无重大变化，具体可参见公司 2020 年年报。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司核心竞争力在报告期内无重大变化，具体可参见公司 2020 年年报。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，全球新冠疫情的传播仍未能得到有效遏制，部分国家和地区的经济活动仍未能正常有序开展，进一步影响了全球供应链和市场环境的稳定。面对当前环境，公司秉持稳健经营、持续改善的经营理念，进一步提升内部管理水平，加大技术研发投入，积极拓展国际国内市场，公司经营业绩稳步提升，尤其经常性利润增幅较大。

报告期内，公司实现营业收入 7.31 亿元，较 2020 年同期增长 50.92%；实现净利润 993.85 万元，较 2020 年同期增长 359.88%；扣非后净利润 711.52 万元，较 2020 年同期增长 153.11%。公司光学和电子主营业务均保持较快增长，其中光学产品业务实现主营业务收入 3.63 亿元，占主营收入的 51.01%，同比增长 55.97%；控制器业务实现主营业务收入 2.64 亿元，占主营收入 37.12%，同比增长 53.12%。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(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	731,010,421.53	484,373,351.70	50.92
营业成本	623,279,953.28	426,193,400.28	46.24
销售费用	14,040,698.19	9,692,943.37	44.85
管理费用	44,424,299.78	39,811,965.62	11.59
财务费用	6,836,369.27	2,485,858.98	175.01
研发费用	28,861,953.79	22,226,583.09	29.85
经营活动产生的现金流量净额	38,126,398.75	20,275,817.38	88.04
投资活动产生的现金流量净额	-44,465,126.13	16,286,308.03	-373.02
筹资活动产生的现金流量净额	1,645,448.65	89,977,191.97	-98.17
税金及附加	2,494,097.15	1,424,106.51	75.13
其他收益	1,775,388.02	3,037,930.77	-41.56
投资收益	-270,961.93	247,073.82	-209.67
公允价值变动收益	-102,927.02	-429,717.42	76.05
信用减值损失	503.65	3,449,372.56	-99.99
资产减值损失	-3,973,720.05	-1,979,469.65	100.75
资产处置收益	733,828.54	99,086.52	640.59
营业利润	9,235,161.28	-13,037,229.55	170.84
营业外收入	470,833.41	7,154,907.89	-93.42
利润总额	9,649,077.06	-5,934,952.63	262.58
所得税费用	12,372.71	-100,275.54	112.34
净利润	9,636,704.35	-5,834,677.09	265.16
归属于母公司所有者的净利润	9,938,455.91	-3,824,226.79	359.88
少数股东损益	-301,751.56	-2,010,450.30	84.99
外币财务报表折算差额	-75,936.26	-4,990.97	-1,421.47

营业收入变动原因说明：订单增加

营业成本变动原因说明：同上

销售费用变动原因说明：市场开拓加强

管理费用变动原因说明：无重大变化

财务费用变动原因说明：利息支出及汇兑损失较上年同期增加

研发费用变动原因说明：研发投入增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：收入增加，现金流入增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年度有结构性存款到期

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：偿还贷款较上年同期增加

税金及附加变动原因说明：收入增加

其他收益变动原因说明：与日常活动相关的政府补助减少

投资收益变动原因说明：票据贴息费用增加

公允价值变动收益变动原因说明：参股公司公允价值变化

信用减值损失变动原因说明：应收款项计提变动

资产减值损失变动原因说明：存货计提的跌价准备增加。

资产处置收益变动原因说明：下属子公司固定资产处置收益较上年同期增加

营业利润变动原因说明：生产经营改善，营业利润增加

营业外收入变动原因说明：与日常活动无关的政府补助减少

利润总额变动原因说明：生产经营改善，利润总额增加

所得税费用变动原因说明：递延所得税费用变化

净利润变动原因说明：生产经营改善，净利润增加
 归属于母公司所有者的净利润变动原因说明：同上
 少数股东损益变动原因说明：同上
 外币财务报表折算差额变动原因说明：境外子公司汇率变动

主营业务分行业、分产品、分地区

单位：元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
制造业	711,064,949.82	613,885,690.18	13.67	49.90	46.28	2.14
合计	711,064,949.82	613,885,690.18	13.67	49.90	46.28	2.14
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
控制器	263,925,767.64	231,553,408.06	12.27	53.12	53.10	0.02
光学组件	217,347,834.36	187,616,286.72	13.68	44.05	39.73	2.67
锂电池	84,452,232.05	78,106,264.07	7.51	21.57	24.52	-2.19
精密加工	125,119,411.26	100,408,572.76	19.75	83.42	64.89	9.02
光学仪器	20,219,704.51	16,201,158.57	19.87	50.35	53.95	-1.88
合计	711,064,949.82	613,885,690.18	13.67	49.90	46.28	2.14
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
国内	587,433,332.70	518,821,924.87	11.68	43.90	41.14	1.73
国外	123,631,617.12	95,063,765.31	23.11	86.88	82.60	1.81
合计	711,064,949.82	613,885,690.18	13.67	49.90	46.28	2.14

2 本期公司业务类型、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

(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(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	373,914,287.58	21.15	357,510,381.92	21.11	4.59	无重大变化
存货	271,144,595.95	15.34	212,247,926.61	12.53	27.75	无重大变化
投资性房地产	30,238,938.08	1.71	30,740,892.98	1.82	-1.63	无重大变化
固定资产	465,483,560.79	26.33	400,911,940.21	23.68	16.11	无重大变化
在建工程	1,127,162.74	0.06	49,163,434.33	2.90	-97.71	非公发行募投项目转固定资产
使用权资产	28,345,623.55	1.60			不适用	新租赁准则调整
短期借款	518,355,662.13	29.32	503,669,177.86	29.75	2.92	无重大变化
合同负债	8,109,511.24	0.46	3,316,974.39	0.20	144.49	预收合同款项增加
租赁负债	23,671,104.30	1.34			不适用	新租赁准则调整
应收款项融资	43,987,925.41	2.49	93,743,881.17	5.54	-53.08	票据到期结算
应付票据	119,984,690.48	6.79	89,123,150.70	5.26	34.63	下属子公司票据结算业务增加
其他流动负债	1,002,145.88	0.06	325,504.18	0.02	207.87	待转销项税增加
其他综合收益	47,972.90	0.00	123,909.16	0.01	-61.28	境外子公司汇率变动

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 2,589,633.60（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.15%。

(2) 境外资产相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	34,597,645.29	银行承兑汇票保证金

4. 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

(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

经中国证监会《关于核准凤凰光学股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]530号）核准，本公司采用非公开发行股票方式向中电海康、中电科投资发行人民币普通股4,410.14万股，实际募集资金净额3.89亿元，募集资金投向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，非公开发行股票募集资金承诺投资项目有序推进。2021年上半年共使用募集资金2,343.60万元。截至2021年6月30日，募集资金专户余额为21,294.27万元。公司非公开发行募集资金项目情况详见公司于2021年8月10日在上海证券交易所网站披露的《公司2021年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(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

公司名称	注册资本 (万元)	占出 资比 例%	总资产(万 元)	净资产(万 元)	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	净利润 (万元)
江西凤凰光学科技有限公司	13,488.01	100	119,756.27	18,463.72	58,034.45	2,627.90	2,648.42
协益电子(苏州)有限公司	7,218.72	40	9,219.71	5,151.57	7,516.13	193.33	198.03
凤凰新能源(惠州)有限公司	7,800.76	49.35	18,753.61	10,704.77	8,520.26	-287.84	-292.30

- 1、凤凰科技净利润较上年同期增加1,356.23万元，主要原因是订单增加，毛利率增长。
- 2、协益电子净利润较上年同期减少亏损424.51万元，主要原因是收入增加，毛利率增长。
- 3、凤凰新能源净利润较上年同期减少209.38万元，主要原因是海外疫情导致订单减少，产能下降导致毛利率下降。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、疫情后的供需风险

新冠肺炎疫情对全球经济造成严重冲击，2020全球主要经济体深度衰退，2021年上半年虽有所恢复，但预计2021年下半年全球市场所面临的供给端和需求端不确定性仍然存在，海外疫情的不确定性可能会对公司锂电芯业务下半年订单获取产生一定影响。为此，公司积极采取应对措施，密切把控市场动向，加强客户联系沟通，加大市场开拓力度，持续强化精细管理、严控各项费用支出。

2、原材料紧缺压力

全球范围内芯片、光学材料等原材料采购交期拉长、价格上涨，采购紧张，影响订单执行；终端设备商关键原材料采购紧张还可能导致自身的生产减产，对配套企业的需求减少。为此，公司积极研判关键原材料的走势，整合采购资源、扩大供应渠道，同时进行必要的设计替代方案，降低原材料采购风险带来的损失，保障公司的产品交付稳定。

3、人才短缺，劳动力成本上升

业务转型升级的关键时期，特别是高端镜头、智能控制器等业务正处于高速发展期，光电模组等新业务正处于布局导入期，公司面临着人才短缺和人员成本上升的双重压力。为此，公司将聚焦安防、车载、消费等重点方向，聚焦资源投入，逐步剥离非重点方向业务和非关键业务环节。此外，加快自动化、智能化改造，节省劳动力成本。

4、复杂的国际政治经济形势

国际经济不平衡发展，人民币汇率波动较大，使公司业绩存在较大不确定性。为此，公司通过全球化布局、新产品重新定价、远期汇率协议等方式减少和规避外汇风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-5-11	http://www.sse.com.cn ，在搜索栏中输入公司股票代码“600071”可查询	2021-5-12	审议表决通过《2020 年年度报告及摘要》等 9 项提案，详见公司公告：2021-011

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

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、利润分配或资本公积金转增预案

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	

四、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

第五节 环境与社会责任

一、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主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

报告期内公司被列为江西省重点排污单位（水环境）、重点排污单位（土壤环境）及土壤重点监管企业。公司废水、废气排放主要是全资子公司凤凰科技生产产生的废水、废气排放。

污染物排放情况

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	52.20		500	/	1个排口，位于废水站内，处理后排放
		悬浮物	20.0	/	300	/	
		PH	7.38	/	6~9	/	
	科技公司电镀车间重金属废水处理站	Ni ²⁺	0.10	0	0.5	/	水处理后回用，不对外排放。
		Cr ⁶⁺	0.014	0	0.2	/	
		Cr	0.12	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	58	/	400	/	1个排口，位于锅炉房外
	科技公司电镀车间工艺废气	氯化氢	0.2	/	100	/	R1#排口，位于电镀车间内，处理后排放
		硫酸雾	0.52	/	45	/	
		氮氧化物	3	/	240		
		氯化氢	0.2	/	100	/	

科技公司 电镀车间 工艺废气	硫酸雾	0.55	/	45	/	R2#排口, 位于电镀车间
	氮氧化物	5.5	/	240	/	
科技公司 电镀车间 工艺废气	氯化氢	0.66	/	100	/	R3#排口, 位于电镀车间内, 处理后排放
	硫酸雾	0.46	/	45	/	
	氮氧化物	3	/	240	/	
科技公司 电镀车间 工艺废气	氯化氢	0.2	/	100	/	R4#排口, 位于电镀车间内, 处理后排放
	硫酸雾	0.42	/	45	/	
	氮氧化物	3	/	240	/	
科技公司 电镀车间 工艺废气	氯化氢	0.2	/	100	/	R5#排口, 位于电镀车间内, 处理后排放
	硫酸雾	0.48	/	45	/	
	氮氧化物	3	/	240	/	
科技公司 电镀车间 工艺废气	铬酸雾	0.007	/	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	氯化氢	0.3	/	100	/	R7#排口, 位于电镀车间内, 处理后排放
	硫酸雾	0.40	/	45	/	
	氮氧化物	4.5	/	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

报告期内, 公司防治污染设施运行正常, 污染物经处理后达标排放。

1. 废水治理设施

公司建设有两座废水处理站: 一座综合废水处理站, 专管收集处理厂区的各车间综合废水, 各类废水经专管收集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, 电镀车间各类重金属废水经专管收集并分类处理后, 集中收集至原水池, 进行中水回用的进一步处理, 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两部分:

1) 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。

2) 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。

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

公司于 2019 年 9 月 16 日取得上饶市生态环境局审准的凤凰光学股份有限公司排污许可证，证书编号：91361100705740527M001P，有效期自 2019 年 09 月 16 日至 2022 年 09 月 15 日止。

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》，并不断更新。该应急预案于 2021 年 1 月 12 日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

公司主要污染物在线监测数据实时接受环保主管部门监督，公司在上饶市经济开发区制造基地已实现大数据诊断分析，进一步实现节能减排。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 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环保情况说明

适用 不适用

(三) 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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	海康科技	根据上市公司与交易对方签订的《盈利预测补偿协议》，若标的资产实际净利润数低于承诺净利润数，交易对方将相应承担补偿责任	本次交易的利润补偿期间为2019年、2020年和2021年	是	是	不适用	不适用
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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、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**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、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**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**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**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

2019年11月28日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了公司重大资产重组议案暨支付4.15亿元现金购买浙江海康科技有限公司智能控制器业务。根据公司与海康科技签署的《业绩承诺与利润补偿协议》，海康科技承诺本次交易完成后，标的资产2019年度、2020年度、2021年度的净利润分别不低于2,950.55万元、3,739.07万元、4,728.92万元。

2021年1-6月，公司控制器业务总体经营稳健，实现净利润2,408.42万元，实现全年目标的50.93%，较2020年上半年净利润1,604.47万元，同比增长50.11%。

(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) 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

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
中国电子科技财务有限公司	集团兄弟公司	无	0.30%-1.00%	6,409.31	78,744.91	7,002.27
合计	/	/	/	6,409.31	78,744.91	7,002.27

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
中国电子科技财务有限公司	集团兄弟公司	35,000.00	3.85%-4.00%	21,800.00	18,800.00	24,800.00
合计	/	/	/	21,800.00	18,800.00	24,800.00

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国电子科技财务有限公司	集团兄弟公司	综合授信	35,000.00	24,800.00

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	26,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	37,450
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	37,450
担保总额占公司净资产的比例（%）	72.03
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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）	35,000
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	35,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	截止2021年6月30日，公司对外担保余额累计为37,450万元，其中为凤凰科技担保35,000万元，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、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第九节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,779
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、标记 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	0	39,077,954	13.88	38,588,754	无	0	国有法人
中电科投资 控股有限公 司	0	6,012,480	2.14	5,512,679	无	0	国有法人
徐铭	-955,000	3,680,000	1.31	0	未知	0	境内自然人
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

邱爱玲	-468,100	1,869,551	0.66	0	未知	0	境内自然人
北京奥福投资集团有限公司	1,298,600	1,298,600	0.46	0	未知	0	未知
李成雨	319,100	1,095,000	0.39	0	未知	0	境内自然人
闫庆林	977,000	977,000	0.35	0	未知	0	境内自然人
汤英友	-409,551	906,649	0.32	0	未知	0	境内自然人
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				
徐铭	3,680,000	人民币普通股	3,680,000				
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				
邱爱玲	1,869,551	人民币普通股	1,869,551				
北京奥福投资集团有限公司	1,298,600	人民币普通股	1,298,600				
李成雨	1,095,000	人民币普通股	1,095,000				
闫庆林	977,000	人民币普通股	977,000				
汤英友	906,649	人民币普通股	906,649				
SUO QIANG	896,900	人民币普通股	896,900				
牟其波	796,000	人民币普通股	796,000				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，上述股东中凤凰光学控股有限公司、中电海康集团有限公司与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，也未知其他股东之间是否属于《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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

其它情况说明

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

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

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		373,914,287.58	357,510,381.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		394,096,424.56	386,854,295.98
应收款项融资		43,987,925.41	93,743,881.17
预付款项		13,516,359.54	10,803,396.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,646,469.49	4,006,537.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		271,144,595.95	212,247,926.61
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,899,402.96	2,920,041.76
流动资产合计		1,104,205,465.49	1,068,086,461.75
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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		21,417,110.92	21,520,037.94
投资性房地产		30,238,938.08	30,740,892.98
固定资产		465,483,560.79	400,911,940.21
在建工程		1,127,162.74	49,163,434.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		28,345,623.55	
无形资产		16,043,245.78	16,074,500.82
开发支出			
商誉		4,203,456.36	4,203,456.36
长期待摊费用		20,440,229.46	21,349,619.57
递延所得税资产		6,300,855.16	6,300,855.16
其他非流动资产		70,274,241.80	74,910,202.82
非流动资产合计		663,874,424.64	625,174,940.19
资产总计		1,768,079,890.13	1,693,261,401.94
流动负债：			
短期借款		518,355,662.13	503,669,177.86
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		119,984,690.48	89,123,150.70
应付账款		323,362,137.76	318,255,533.23
预收款项		124,377.56	152,669.72
合同负债		8,109,511.24	3,316,974.39
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		42,805,075.36	50,262,821.77
应交税费		3,222,371.62	2,715,832.95
其他应付款		104,998,021.89	106,465,561.62
其中：应付利息			
应付股利			
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		1,002,145.88	325,504.18
流动负债合计		1,121,963,993.92	1,074,287,226.42
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		23,671,104.30	
长期应付款			4,878,839.92
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,035,609.91	18,221,189.93
递延所得税负债		816,429.35	842,161.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		41,523,143.56	23,942,190.96
负债合计		1,163,487,137.48	1,098,229,417.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		281,573,889.00	281,573,889.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		66,680,414.64	66,680,414.64
减：库存股			
其他综合收益		47,972.90	123,909.16
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		101,286,627.48	91,348,171.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		519,902,243.39	510,039,723.74
少数股东权益		84,690,509.26	84,992,260.82
所有者权益（或股东权益）合计		604,592,752.65	595,031,984.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,768,079,890.13	1,693,261,401.94

公司负责人：陈宗年

主管会计工作负责人：王晓雄

会计机构负责人：王晓雄

母公司资产负债表

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		223,163,476.95	238,062,554.18
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		241,618.65	
应收款项融资			2,500,000.00
预付款项		336,387.19	1,731,827.35
其他应收款		5,810,080.36	1,528,456.22
其中：应收利息			
应收股利			
存货		241,299.14	400,752.25
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,411,489.35	1,632,957.24
流动资产合计		232,204,351.64	245,856,547.24
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		467,259,979.17	467,259,979.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		21,417,110.92	21,520,037.94
投资性房地产		30,238,938.08	30,740,892.98
固定资产		122,138,112.33	124,694,040.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,565,845.59	
无形资产		12,611,989.98	12,661,974.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,241,272.44	1,621,020.01
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		659,473,248.51	658,497,944.34
资产总计		891,677,600.15	904,354,491.58
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	25,029,409.69
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		1,457,894.31	1,458,042.66
预收款项		124,377.56	152,669.72
合同负债		42,664.63	42,664.63
应付职工薪酬		5,628,966.23	7,845,996.82
应交税费		129,033.79	174,552.53
其他应付款		128,356,717.03	142,145,766.76
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		5,546.40	5,546.40
流动负债合计		175,745,199.95	176,854,649.21
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		3,666,778.89	
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		816,429.35	842,161.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,483,208.24	842,161.11
负债合计		180,228,408.19	177,696,810.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		281,573,889.00	281,573,889.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		453,806,843.50	453,806,843.50
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		-94,244,879.91	-79,036,390.61
所有者权益（或股东权益） 合计		711,449,191.96	726,657,681.26
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		891,677,600.15	904,354,491.58

公司负责人：陈宗年

主管会计工作负责人：王晓雄

会计机构负责人：王晓雄

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		731,010,421.53	484,373,351.70
其中：营业收入		731,010,421.53	484,373,351.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		719,937,371.46	501,834,857.85
其中：营业成本		623,279,953.28	426,193,400.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,494,097.15	1,424,106.51
销售费用		14,040,698.19	9,692,943.37
管理费用		44,424,299.78	39,811,965.62
研发费用		28,861,953.79	22,226,583.09
财务费用		6,836,369.27	2,485,858.98
其中：利息费用		9,479,566.02	6,234,883.18
利息收入		3,817,713.74	3,396,837.52
加：其他收益		1,775,388.02	3,037,930.77
投资收益（损失以“-”号填列）		-270,961.93	247,073.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-270,961.93	
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）		-102,927.02	-429,717.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）		503.65	3,449,372.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,973,720.05	-1,979,469.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		733,828.54	99,086.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,235,161.28	-13,037,229.55
加：营业外收入		470,833.41	7,154,907.89

减：营业外支出		56,917.63	52,630.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,649,077.06	-5,934,952.63
减：所得税费用		12,372.71	-100,275.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,636,704.35	-5,834,677.09
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,636,704.35	-5,834,677.09
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）		9,938,455.91	-3,824,226.79
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-301,751.56	-2,010,450.30
六、其他综合收益的税后净额		-75,936.26	-4,990.97
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-75,936.26	-4,990.97
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-75,936.26	-4,990.97
（7）其他			
（二）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		9,560,768.09	-5,839,668.06
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		9,862,519.65	-3,829,217.76
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-301,751.56	-2,010,450.30
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.04	-0.01
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.04	-0.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈宗年 主管会计工作负责人：王晓雄 会计机构负责人：王晓雄

母公司利润表
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		3,132,630.71	2,875,662.28
减：营业成本		1,732,043.29	1,561,398.62
税金及附加		245,122.98	314,836.40
销售费用		3,121,211.55	1,657,857.53
管理费用		16,095,674.98	17,234,746.09
研发费用			
财务费用		-2,564,946.95	-2,231,507.85
其中：利息费用		663,651.20	529,145.82
利息收入		3,388,508.09	2,760,374.03
加：其他收益		39,659.71	529,387.69
投资收益（损失以“-”号填列）		-23,839.72	9,350,555.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-23,839.72	
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）		-102,927.02	-429,717.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）		157,604.39	-4,462.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-14,462.43	11,818.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,440,440.21	-6,204,086.94
加：营业外收入		208,374.96	489,201.00
减：营业外支出		2,155.81	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,234,221.06	-5,714,885.94
减：所得税费用		-25,731.76	-107,429.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,208,489.30	-5,607,456.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,208,489.30	-5,607,456.58
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-15,208,489.30	-5,607,456.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈宗年

主管会计工作负责人：王晓雄

会计机构负责人：王晓雄

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		730,030,178.14	513,324,632.72
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		6,664,105.53	6,032,108.81
收到其他与经营活动有关的现金		7,541,635.20	17,711,856.41
经营活动现金流入小计		744,235,918.87	537,068,597.94
购买商品、接受劳务支付的现金		505,531,587.70	356,809,619.32
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		176,148,388.89	140,855,776.39
支付的各项税费		7,309,146.29	7,409,581.89
支付其他与经营活动有关的现金		17,120,397.24	11,717,802.96
经营活动现金流出小计		706,109,520.12	516,792,780.56
经营活动产生的现金流量净额		38,126,398.75	20,275,817.38
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			1,983,375.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,225,246.29	1,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		980,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			100,000,000.00
投资活动现金流入小计		3,205,246.29	101,984,775.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,670,372.42	85,698,467.16
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		47,670,372.42	85,698,467.16
投资活动产生的现金流量净额		-44,465,126.13	16,286,308.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		437,750,000.00	443,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		38,580,000.00	
筹资活动现金流入小计		476,330,000.00	443,000,000.00
偿还债务支付的现金		463,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,597,684.07	9,652,663.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,005,049.53
支付其他与筹资活动有关的现金		4,086,867.28	93,370,144.27
筹资活动现金流出小计		474,684,551.35	353,022,808.03
筹资活动产生的现金流量净额		1,645,448.65	89,977,191.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-448,973.12	411,917.73
五、现金及现金等价物净增加额		-5,142,251.85	126,951,235.11
加：期初现金及现金等价物余额		344,458,894.14	282,631,605.24
六、期末现金及现金等价物余额		339,316,642.29	409,582,840.35

公司负责人：陈宗年

主管会计工作负责人：王晓雄

会计机构负责人：王晓雄

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		3,096,231.75	3,010,451.16
收到的税费返还		328,096.35	306,862.47
收到其他与经营活动有关的现金		50,086,572.14	198,902,642.34
经营活动现金流入小计		53,510,900.24	202,219,955.97
购买商品、接受劳务支付的现金		3,502,140.46	2,974,079.49
支付给职工及为职工支付的现金		19,690,772.49	15,419,511.65
支付的各项税费		293,533.11	359,089.77
支付其他与经营活动有关的现金		35,098,516.54	102,650,377.56
经营活动现金流出小计		58,584,962.60	121,403,058.47
经营活动产生的现金流量净额		-5,074,062.36	80,816,897.50
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			1,983,375.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,100.00	39,464.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		980,000.00	28,703,481.47
收到其他与投资活动有关的现金			100,000,000.00
投资活动现金流入小计		981,100.00	130,726,321.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		269,403.15	345,206.68
投资支付的现金		23,435,959.03	89,325,276.20
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		23,705,362.18	89,670,482.88
投资活动产生的现金流量净额		-22,724,262.18	41,055,838.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			25,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		38,580,000.00	
筹资活动现金流入小计		38,580,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		136,354.17	221,909.72
支付其他与筹资活动有关的现金		506,168.76	
筹资活动现金流出小计		25,642,522.93	221,909.72
筹资活动产生的现金流量净额		12,937,477.07	24,778,090.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-38,229.76	-380.45
五、现金及现金等价物净增加额		-14,899,077.23	146,650,445.93
加：期初现金及现金等价物余额		238,062,554.18	147,409,065.68
六、期末现金及现金等价物余额		223,163,476.95	294,059,511.61

公司负责人：陈宗年

主管会计工作负责人：王晓雄

会计机构负责人：王晓雄

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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	281,573,889.00				66,680,414.64		123,909.16		70,313,339.37		91,348,171.57		510,039,723.74	84,992,260.82	595,031,984.56
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	281,573,889.00				66,680,414.64		123,909.16		70,313,339.37		91,348,171.57		510,039,723.74	84,992,260.82	595,031,984.56
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-75,936.26				9,938,455.91		9,862,519.65	-301,751.56	9,560,768.09
(一) 综合收益总额							-75,936.26				9,938,455.91		9,862,519.65	-301,751.56	9,560,768.09
(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. 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				66,680,414.64		47,972.90		70,313,339.37		101,286,627.48		519,902,243.39	84,690,509.26	604,592,752.65								
	2020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	281,573,889.00				65,870,263.23		153,167.23		70,313,339.37		77,029,239.43		494,939,898.26	78,768,080.45	573,707,978.71								
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	281,573,889.00				65,870,263.23		153,167.23		70,313,339.37		77,029,239.43		494,939,898.26	78,768,080.45	573,707,978.71								
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-4,990.97				-3,824,226.79		-3,829,217.76	-11,074,707.60	-14,903,925.36								
(一) 综合收益总额							-4,990.97				-3,824,226.79		-3,829,217.76	-2,010,450.30	-5,839,668.06								
(二) 所有者投入和减少资本														-9,064,257.30	-9,064,257.30								
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													-9,064,257.30	-9,064,257.30	
(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				65,870,263.23		148,176.26		70,313,339.37		73,205,012.64		491,110,680.50	67,693,372.85	558,804,053.35

公司负责人：陈宗年

主管会计工作负责人：王晓雄

会计机构负责人：王晓雄

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021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	281,573,889.00				453,806,843.50				70,313,339.37	-79,036,390.61	726,657,681.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	281,573,889.00				453,806,843.50				70,313,339.37	-79,036,390.61	726,657,681.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-15,208,489.30	-15,208,489.30
（一）综合收益总额										-15,208,489.30	-15,208,489.30
（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	281,573,889.00				453,806,843.50				70,313,339.37	-94,244,879.91	711,449,191.96

项目	2020 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	281,573,889.00				453,806,843.50				70,313,339.37	-57,247,542.58	748,446,529.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	281,573,889.00				453,806,843.50				70,313,339.37	-57,247,542.58	748,446,529.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-5,607,456.58	-5,607,456.58
（一）综合收益总额										-5,607,456.58	-5,607,456.58
（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	281,573,889.00				453,806,843.50				70,313,339.37	-62,854,999.16	742,839,072.71

公司负责人：陈宗年

主管会计工作负责人：王晓雄

会计机构负责人：王晓雄

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，统一信用代码：91361100705740527M，注册资本281,573,889.00元，注册地：江西省上饶市凤凰西大道197号，法定代表人：陈宗年。

公司主要从事光学组件、智能控制器、锂电芯、精密加工等产品的研发、生产和销售。

本财务报表经本公司2021年8月7日召开的第八届董事会第十二次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度纳入合并范围的子公司共6户，与上年末无变化，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编制基础。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

本公司管理层对自2021年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，认为目前资金状况可以满足本公司的生产经营。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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、完整地反映了本公司2021年6月30日的财务状况、2021年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年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。

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被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中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，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分。

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财务报表为基础，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施控制时已经发生，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。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，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，采用当月初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。对于对被投资方没有控制、共同控制和重大影响的非交易性权益工具投资，本公司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，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。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。

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。

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金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款，进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每季度末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采用不同的会计处理方法：（1）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；（2）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；（3）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

对于在每季度末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，债务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票据、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：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款组合 1：本公司合并范围内的关联方

应收账款组合 2：非合并范围内的其他客户

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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：合并范围内的款项。

其他应收款组合 2：非合并范围内的其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

13. 应收款项融资

适用 不适用

应收票据贴现或背书转让频繁且金额较大，公司管理该等应收票据的业务模式不是以收取合同现金流量为目标，将期末尚未贴现或背书的应收票据重分类列报为应收款项融资。

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

本公司依据信用风险特征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：合并范围内的关联方款项

其他应收款组合 2：非合并范围内的其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个季度末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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

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（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）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. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 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

19. 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

20. 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

21. 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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中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》的有关规定处理，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。

22. 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的类别，包括出租的房屋建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物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。

23. 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：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等；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

24. 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。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

29. 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，或使用期限不确定的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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

30. 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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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。

34. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□适用 √不适用

39. 合同成本

√适用 □不适用

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

40. 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. 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。

41. 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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、本次会计政策变更概述

2018 年 12 月 7 日，财政部修订印发《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求境内上市公司自 2021 年 1 月 1 日起施行。

本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

二、本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日余额	新租赁准则影响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日余额
资产：			
固定资产	400,911,940.21	-10,086,837.62	390,825,102.59
使用权资产		33,103,792.99	33,103,792.99
负债：			
租赁负债		27,895,795.29	27,895,795.29
长期应付款	4,878,839.92	-4,878,839.92	

母资产负债表项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日余额	新租赁准则影响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日余额
资产：			
使用权资产		4,424,908.91	4,424,908.91
负债：			
租赁负债		4,424,908.91	4,424,908.91

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	357,510,381.92	357,510,381.92	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	386,854,295.98	386,854,295.98	
应收款项融资	93,743,881.17	93,743,881.17	
预付款项	10,803,396.69	10,803,396.69	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,006,537.62	4,006,537.62	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	212,247,926.61	212,247,926.61	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,920,041.76	2,920,041.76	
流动资产合计	1,068,086,461.75	1,068,086,461.75	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	21,520,037.94	21,520,037.94	
投资性房地产	30,740,892.98	30,740,892.98	
固定资产	400,911,940.21	390,825,102.59	-10,086,837.62
在建工程	49,163,434.33	49,163,434.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		33,103,792.99	33,103,792.99
无形资产	16,074,500.82	16,074,500.82	
开发支出			
商誉	4,203,456.36	4,203,456.36	
长期待摊费用	21,349,619.57	21,349,619.57	
递延所得税资产	6,300,855.16	6,300,855.16	
其他非流动资产	74,910,202.82	74,910,202.82	
非流动资产合计	625,174,940.19	648,191,895.56	23,016,955.37
资产总计	1,693,261,401.94	1,716,278,357.31	23,016,955.37
流动负债：			
短期借款	503,669,177.86	503,669,177.86	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	89,123,150.70	89,123,150.70	
应付账款	318,255,533.23	318,255,533.23	
预收款项	152,669.72	152,669.72	
合同负债	3,316,974.39	3,316,974.39	
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	50,262,821.77	50,262,821.77	
应交税费	2,715,832.95	2,715,832.95	

其他应付款	106,465,561.62	106,465,561.62	
其中：应付利息			
应付股利			
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	325,504.18	325,504.18	
流动负债合计	1,074,287,226.42	1,074,287,226.42	
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		27,895,795.29	27,895,795.29
长期应付款	4,878,839.92		-4,878,839.92
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	18,221,189.93	18,221,189.93	
递延所得税负债	842,161.11	842,161.11	
其他非流动负债			
非流动负债合计	23,942,190.96	46,959,146.33	23,016,955.37
负债合计	1,098,229,417.38	1,121,246,372.75	23,016,955.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	281,573,889.00	281,573,889.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	66,680,414.64	66,680,414.64	
减：库存股			
其他综合收益	123,909.16	123,909.16	
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	91,348,171.57	91,348,171.57	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	510,039,723.74	510,039,723.74	
少数股东权益	84,992,260.82	84,992,260.82	
所有者权益（或股东权益）合计	595,031,984.56	595,031,984.56	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,693,261,401.94	1,716,278,357.31	23,016,955.37

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司作为境内上市企业，于2021年1月1日执行新租赁准则，按照新租赁准则的要求，调整2021年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	238,062,554.18	238,062,554.18	
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款			
应收款项融资	2,500,000.00	2,500,000.00	
预付款项	1,731,827.35	1,731,827.35	
其他应收款	1,528,456.22	1,528,456.22	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	400,752.25	400,752.25	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,632,957.24	1,632,957.24	
流动资产合计	245,856,547.24	245,856,547.24	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	467,259,979.17	467,259,979.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	21,520,037.94	21,520,037.94	
投资性房地产	30,740,892.98	30,740,892.98	
固定资产	124,694,040.06	124,694,040.06	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,424,908.91	4,424,908.91
无形资产	12,661,974.18	12,661,974.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,621,020.01	1,621,020.01	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	658,497,944.34	662,922,853.25	4,424,908.91
资产总计	904,354,491.58	908,779,400.49	4,424,908.91
流动负债：			
短期借款	25,029,409.69	25,029,409.69	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,458,042.66	1,458,042.66	
预收款项	152,669.72	152,669.72	
合同负债	42,664.63	42,664.63	
应付职工薪酬	7,845,996.82	7,845,996.82	
应交税费	174,552.53	174,552.53	
其他应付款	142,145,766.76	142,145,766.76	
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	5,546.40	5,546.40	
流动负债合计	176,854,649.21	176,854,649.21	
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		4,424,908.91	4,424,908.91
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	842,161.11	842,161.11	
其他非流动负债			
非流动负债合计	842,161.11	5,267,070.02	4,424,908.91
负债合计	177,696,810.32	182,121,719.23	4,424,908.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	281,573,889.00	281,573,889.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	453,806,843.50	453,806,843.50	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	70,313,339.37	70,313,339.37	
未分配利润	-79,036,390.61	-79,036,390.61	
所有者权益（或股东权益）合计	726,657,681.26	726,657,681.26	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	904,354,491.58	908,779,400.49	4,424,908.91

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司作为境内上市企业，于2021年1月1日执行新租赁准则，按照新租赁准则的要求，调整2021年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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	0%、3%、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	15
江西凤凰光学科技有限公司	15

凤凰新能源（惠州）有限公司	25
上海凤凰光电有限公司	25
凤凰光学日本株式会社	23.9
江西英锐科技有限公司	25

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于 2019 年 9 月 16 日取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201936000081，有效期三年，在此期间享受 15%的企业所得税率。

(2) 子公司协益电子（苏州）有限公司于 2019 年 11 月 22 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201932002114，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

项目	单位：元 币种：人民币	
	期末余额	期初余额
库存现金	15,773.23	13,240.17
银行存款	339,300,869.06	344,445,653.97
其他货币资金	34,597,645.29	13,051,487.78
合计	373,914,287.58	357,510,381.92
其中：存放在境外的款项总额	2,141,535.99	1,615,405.63

其他说明：

- 1、其他货币资金中银行承兑汇票保证金 34,597,645.29 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 15,047,542.00 日元，折合 879,197.78 元人民币；母公司境外款项 164,234.37 欧元，折合 1,262,338.21 元人民币。

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

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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

(4). 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

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	404,047,818.42
1至2年	6,987,290.82
2至3年	6,603,183.00
3年以上	
3至4年	2,327,577.65
4至5年	8,990,239.22
5年以上	11,894,983.53
合计	440,851,092.64

(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	23,291,896.72	5.28	23,291,896.72	100.00		23,671,896.72	5.46	23,671,896.72	100.00	
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	23,291,896.72	5.28	23,291,896.72	100.00		23,671,896.72	5.46	23,671,896.72	100.00	
按组合计提坏账准备	417,559,195.92	94.72	23,462,771.36	5.62	394,096,424.56	409,868,150.33	94.54	23,013,854.35	5.61	386,854,295.98
其中：										
非合并范围内的其他客户	417,559,195.92	94.72	23,462,771.36	5.62	394,096,424.56	409,868,150.33	94.54	23,013,854.35	5.61	386,854,295.98
合计	440,851,092.64	/	46,754,668.08	/	394,096,424.56	433,540,047.05	/	46,685,751.07	/	386,854,295.98

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
东莞市米纳电子科技有限公司	38,214.02	38,214.02	100.00	已起诉客户,预计无法收回
深圳市一米电子有限公司	6,471,783.57	6,471,783.57	100.00	已起诉客户,预计无法收回
深圳市环宇通电子有限公司	4,582,541.76	4,582,541.76	100.00	已起诉客户,预计无法收回
深圳市品旗科技有限公司	160,000.00	160,000.00	100.00	已起诉客户,预计无法收回
深圳市恒松数码科技有限公司	1,201,382.20	1,201,382.20	100.00	已起诉客户,预计无法收回
深圳市宝威域电子有限公司	2,038,341.60	2,038,341.60	100.00	已起诉客户,预计无法收回
东莞晟恒实业有限公司	50,592.39	50,592.39	100.00	已起诉客户,预计无法收回
深圳市蓝鹏金锂科技有限公司	972,410.30	972,410.30	100.00	已起诉客户,预计无法收回
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	已起诉客户,预计无法收回
深圳市鼎高科技有限公司	2,332,671.64	2,332,671.64	100.00	已起诉客户,预计无法收回
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、叶新秋)	548,964.96	548,964.96	100.00	工商查封,无法收回
Tech Holdings Co., Ltd	1,020,625.21	1,020,625.21	100.00	客户资金紧张无力支付
Bllueberry S. r. l	136,713.89	136,713.89	100.00	账龄长,无法收回
IGRPHENIX ELECTRON PVT LTD	869,256.75	869,256.75	100.00	长期不对账,预计无法收回
合计	23,291,896.72	23,291,896.72	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:非合并范围内的其他客户

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	404,047,818.42	20,202,390.90	5.00
1至2年	6,575,380.92	657,538.09	10.00
2至3年	6,145,836.15	1,843,750.85	30.00
3至4年	60,044.70	30,022.35	50.00
4至5年	5,232.82	4,186.26	80.00
5年以上	724,882.91	724,882.91	100.00
合计	417,559,195.92	23,462,771.36	5.62

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	其他变动	
组合计提的应收账款坏账准备	23,013,854.35	448,917.01				23,462,771.36
单项计提的应收账款坏账准备	23,671,896.72		380,000.00			23,291,896.72
合计	46,685,751.07	448,917.01	380,000.00			46,754,668.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
东莞市米纳电子科技有限公司	20,000.00	收回货款
深圳市品旗科技有限公司	20,000.00	收回货款
天津力神电池股份有限公司	340,000.00	转回
合计	380,000.00	/

其他说明：

无

(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

本公司按欠款对象归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 178,488,040.24 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 40.49%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 8,924,402.01 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	43,987,925.41	93,743,881.17
合计	43,987,925.41	93,743,881.17

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

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

其他说明：

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	12,214,343.07	90.37	8,796,648.18	81.42
1至2年	878,409.02	6.50	1,758,984.74	16.28
2至3年	211,216.68	1.56	42,975.04	0.40
3年以上	212,390.77	1.57	204,788.73	1.90
合计	13,516,359.54	100.00	10,803,396.69	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 5,356,477.56 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 39.63%。

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		
应收股利		
其他应收款	4,646,469.49	4,006,537.62
合计	4,646,469.49	4,006,537.62

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,860,942.80
1 至 2 年	782,497.26
2 至 3 年	341,894.73
3 年以上	
3 至 4 年	50,000.00

4至5年		50,000.00
5年以上		430,943.12
合计		5,516,277.91

(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
往来款		214,141.55
备用金	802,059.09	342,690.61
保证金	1,805,395.71	859,383.58
其他	2,908,823.11	3,529,550.96
合计	5,516,277.91	4,945,766.70

(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)	
2021年1月1日余额		734,285.96	204,943.12	939,229.08
2021年1月1日余额在本期		734,285.96	204,943.12	939,229.08
--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		-69,420.66		-69,420.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额		664,865.30	204,943.12	869,808.42

截至2021年6月30日，第三阶段已发生信用减值损失明细详见母公司附注其他应收款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	其他变动	
组合计提的其他应收款坏账准备	734,285.96	-69,420.66				664,865.30
单项计提的其他应收款坏账准备	204,943.12					204,943.12
合计	939,229.08	-69,420.66				869,808.42

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
应收出口退税款	出口退税款	1,831,322.54	1年以内	33.20	91,566.14
杭州鑫微实业有限公司	设计费	998,000.00	1年以内	18.09	49,900.00
冯兆忠	厂房、宿舍押金	686,708.00	1-2年	12.45	68,670.80
杭州聚光科技园有限公司	房租保证金	350,000.00	1年以内	6.34	17,500.00
吴江经济技术开发区发展总公司	房租保证金	245,000.00	2-3年	4.45	73,500.00
合计	/	4,111,030.54	/	74.53	301,136.94

(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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	128,929,058.85	1,922,472.74	127,006,586.11	95,327,091.19	1,447,740.17	93,879,351.02
在产品	37,725,861.39	2,337,930.07	35,387,931.32	38,389,042.98	2,365,912.53	36,023,130.45
库存商品	119,552,784.36	10,944,789.35	108,607,995.01	92,707,629.69	10,487,994.89	82,219,634.80
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	142,083.51		142,083.51	125,810.34		125,810.34
合计	286,349,788.11	15,205,192.16	271,144,595.95	226,549,574.20	14,301,647.59	212,247,926.61

(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	1,447,740.17	474,732.57				1,922,472.74
在产品	2,365,912.53	-27,982.46				2,337,930.07
库存商品	10,487,994.89	2,644,252.73		2,187,458.27		10,944,789.35
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本					
合计	14,301,647.59	3,091,002.84		2,187,458.27	15,205,192.16

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	1,832,798.37	2,893,989.07
待摊费用	1,066,604.59	26,052.69
合计	2,899,402.96	2,920,041.76

其他说明:

无

14、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

15、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

16、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

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、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

19、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的非交易性权益工具投资		
其中：丹阳光明光电有限公司	7,912,970.60	7,571,588.95
江西大厦股份有限公司	13,504,140.32	13,948,448.99
合计	21,417,110.92	21,520,037.94

其他说明：

无

20、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	36,557,582.47			36,557,582.47
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	36,557,582.47		36,557,582.47
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	5,816,689.49		5,816,689.49
2. 本期增加金额	501,954.90		501,954.90
(1) 计提或摊销	501,954.90		501,954.90
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	6,318,644.39		6,318,644.39
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	30,238,938.08		30,238,938.08
2. 期初账面价值	30,740,892.98		30,740,892.98

(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

21、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	465,455,267.53	390,794,826.59
固定资产清理	28,293.26	30,276.00
合计	465,483,560.79	390,825,102.59

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	147,715,161.40	693,387,528.22	4,457,817.14	99,273,526.94	944,834,033.70
2. 本期增加金额		99,733,588.55	377,734.95	5,987,051.14	106,098,374.64
(1) 购置		38,778,341.63	377,734.95	2,495,855.39	41,651,931.97
(2) 在建工程转入		60,955,246.92			60,955,246.92

(3) 企业合并增加						
(4) 其他				3,491,195.75	3,491,195.75	
3. 本期减少金额		28,845,941.96	46,899.20	4,281,709.21	33,174,550.37	
(1) 处置或报废		28,845,941.96	46,899.20	4,281,709.21	33,174,550.37	
4. 期末余额	147,715,161.40	764,275,174.81	4,788,652.89	100,978,868.87	1,017,757,857.97	
二、累计折旧						
1. 期初余额	27,245,145.41	421,295,760.65	2,439,735.89	70,344,720.74	521,325,362.69	
2. 本期增加金额	2,030,953.61	19,564,955.15	279,239.48	6,840,397.38	28,715,545.62	
(1) 计提	2,030,953.61	19,564,955.15	279,239.48	6,840,397.38	28,715,545.62	
3. 本期减少金额		25,609,043.33	42,021.69	3,833,134.93	29,484,199.95	
(1) 处置或报废		25,609,043.33	42,021.69	3,833,134.93	29,484,199.95	
4. 期末余额	29,276,099.02	415,251,672.47	2,676,953.68	73,351,983.19	520,556,708.36	
三、减值准备						
1. 期初余额		30,573,533.90		2,140,310.52	32,713,844.42	
2. 本期增加金额		882,717.21			882,717.21	
(1) 计提		882,717.21			882,717.21	
3. 本期减少金额		1,850,679.55			1,850,679.55	
(1) 处置或报废		1,850,679.55			1,850,679.55	
4. 期末余额		29,605,571.56		2,140,310.52	31,745,882.08	
四、账面价值						
1. 期末账面价值	118,439,062.38	319,417,930.78	2,111,699.21	25,486,575.16	465,455,267.53	
2. 期初账面价值	120,470,015.99	241,518,233.67	2,018,081.25	26,788,495.68	390,794,826.59	

(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	29,601,756.49	23,701,959.72	1,166,349.69	4,733,447.08	
小计	29,601,756.49	23,701,959.72	1,166,349.69	4,733,447.08	

(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	7,255,100.72
小计	7,255,100.72

(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	28,293.26	30,276.00
合计	28,293.26	30,276.00

其他说明：

无

22、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	1,127,162.74	49,163,434.33
工程物资		
合计	1,127,162.74	49,163,434.33

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
圆度仪	74,213.84		74,213.84	74,213.84		74,213.84
冷室压铸机/恒温恒湿试验机(在建项目)	938,053.11		938,053.11	938,053.11		938,053.11
梧桐项目-前工程				1,967,256.65		1,967,256.65
梧桐项目-后工程				15,190,500.16		15,190,500.16
梧桐项目-部品制造组				26,301,548.70		26,301,548.70
梧桐项目-检查组				4,615,927.24		4,615,927.24
其他	114,895.79		114,895.79	75,934.63		75,934.63
合计	1,127,162.74		1,127,162.74	49,163,434.33		49,163,434.33

(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
圆度仪		74,213.84				74,213.84						自有资金
冷室压铸机/恒温恒湿试验机(在建项目)	938,053.11	938,053.11				938,053.11	100.00	95.00				自有资金
梧桐项目-前工程	2,100,000.03	1,967,256.65	132,743.38	2,100,000.03			100.00	100.00				募集资金
梧桐项目-后工程	15,677,225.82	15,190,500.16	486,725.66	15,677,225.82			100.00	100.00				募集资金
梧桐项目-部品制造组	44,958,554.12	26,301,548.70	12,065,854.87	38,367,403.57			85.34	100.00				募集资金
梧桐项目-检查组	4,810,617.50	4,615,927.24	194,690.26	4,810,617.50			100.00	100.00				募集资金

其他		75,934.63	39,106.79		145.63	114,895.79						自有资金
合计	68,484,450.58	49,163,434.33	12,919,120.96	60,955,246.92	145.63	1,127,162.74	/	/			/	/

(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

23、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

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋	设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	23,016,955.37	10,976,042.11	33,992,997.48
2. 本期增加金额	1,666,499.91		1,666,499.91
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	24,683,455.28	10,976,042.11	35,659,497.39
二、累计折旧			
1. 期初余额		889,204.49	889,204.49
2. 本期增加金额	5,898,120.08	526,549.27	6,424,669.35
(1) 计提	5,898,120.08	526,549.27	6,424,669.35
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	5,898,120.08	1,415,753.76	7,313,873.84
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	18,785,335.20	9,560,288.35	28,345,623.55
2. 期初账面价值	23,016,955.37	10,086,837.62	33,103,792.99

其他说明：

无

26、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	4,311,425.93	36,385,036.72
2. 本期增加金额				574,086.60	574,086.60
(1) 购置				574,086.60	574,086.60
(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	4,885,512.53	36,959,123.32
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,307,887.25	1,382,900.18	12,266,481.01	2,207,434.42	19,164,702.86
2. 本期增加金额	165,394.35	2,674.95	63,506.93	373,765.41	605,341.64
(1) 计提	165,394.35	2,674.95	63,506.93	373,765.41	605,341.64
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,473,281.60	1,385,575.13	12,329,987.94	2,581,199.83	19,770,044.50
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	11,798,130.54	57,555.49	1,883,247.05	2,304,312.70	16,043,245.78
2. 期初账面价值	11,963,524.89	60,230.44	1,946,753.98	2,103,991.51	16,074,500.82

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

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 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	0	0	0	0	4,203,456.36
合计	4,203,456.36	0	0	0	0	4,203,456.36

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

项目	协益电子(苏州)有限公司资产组
商誉账面余额①	4,203,456.36
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	4,203,456.36
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	6,305,184.54
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	10,508,640.90
资产组的账面价值⑥	30,515,804.58
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	41,024,445.48
资产组预计未来现金流量的现值(可回收金额)⑧	46,803,468.00
商誉减值损失(大于0时)⑨=⑦-⑧	

公司将协益电子(苏州)有限公司的全部主营业务经营性长期资产认定为与商誉减值测试相关的资产组,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。

公司2020年末对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。

2020年末经中京民信(北京)资产评估有限公司对商誉减值测试,协益电子(苏州)有限公司包含商誉资产组预计未来现金流量现值的评估值为46,803,468.00元,高于包括商誉在内的资产组账面价值41,024,445.48元,商誉不存在减值。

2021年6月末,本公司未对商誉减值重新测试。

(4). 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

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

29、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	8,450,840.41	1,073,394.50	1,401,715.81		8,122,519.10
修缮费用	783,123.13		180,720.72		602,402.41
2号厂房改造	7,685,847.33		426,991.52		7,258,855.81
5号厂房电镀区改造	2,536,198.21		146,319.13		2,389,879.08
检测中心联合实验室改造	360,363.11		77,220.67		283,142.44

5号厂房表面电镀车间隔墙建设项目	383,500.00		19,500.00		364,000.00
芯取压滤系统	226,814.86		23,875.25		202,939.61
其他	922,932.52	724,633.56	431,075.07		1,216,491.01
合计	21,349,619.57	1,798,028.06	2,707,418.17		20,440,229.46

其他说明：

无

30、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	29,540,013.48	6,300,855.16	29,540,013.48	6,300,855.16
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	29,540,013.48	6,300,855.16	29,540,013.48	6,300,855.16

(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	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
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				
非交易性金融工具公允价值变动	3,265,717.40	816,429.35	3,368,644.42	842,161.11
合计	3,265,717.40	816,429.35	3,368,644.42	842,161.11

(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	66,181,370.30	66,246,291.72
可抵扣亏损	170,385,979.72	196,515,556.21
合计	236,567,350.02	262,761,847.93

(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

2021 年		45,243,087.12	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	46,184,931.78	46,184,931.78	2019 年可抵扣亏损
2025 年	27,349,705.80	27,349,705.80	2020 年可抵扣亏损
2026 年	19,113,510.63		2021 年可抵扣亏损
合计	170,385,979.72	196,515,556.21	/

其他说明：

适用 不适用

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	70,274,241.80		70,274,241.80	74,910,202.82		74,910,202.82
合计	70,274,241.80		70,274,241.80	74,910,202.82		74,910,202.82

其他说明：

无

32、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	248,408,561.10	218,416,583.31
信用借款	269,947,101.03	285,252,594.55
合计	518,355,662.13	503,669,177.86

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

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、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	119,984,690.48	89,123,150.70
合计	119,984,690.48	89,123,150.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、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	290,453,387.83	293,457,392.78
应付设备及工程款	30,762,266.69	22,967,277.45
应付费用款及其他	2,146,483.24	1,830,863.00
合计	323,362,137.76	318,255,533.23

(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
同济环境科技集团（深圳）有限公司	1,000,640.45	厂房工程款未结算
合计	1,000,640.45	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁款	124,377.56	152,669.72
合计	124,377.56	152,669.72

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	8,109,511.24	3,316,974.39
合计	8,109,511.24	3,316,974.39

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	50,110,007.43	163,115,164.95	170,984,558.60	42,240,613.78

二、离职后福利-设定提存计划	152,814.34	9,260,446.08	8,848,798.84	564,461.58
三、辞退福利		59,200.00	59,200.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	50,262,821.77	172,434,811.03	179,892,557.44	42,805,075.36

(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	45,119,853.85	146,118,491.58	155,136,477.06	36,101,868.37
二、职工福利费	1,134,585.00	8,046,609.95	7,598,031.05	1,583,163.90
三、社会保险费	420,186.04	4,423,645.85	4,325,004.19	518,827.70
其中：医疗保险费	392,426.17	3,987,943.41	4,139,687.37	240,682.21
工伤保险费	746.60	163,869.51	151,512.24	13,103.87
生育保险费	27,013.27	271,832.93	33,804.58	265,041.62
四、住房公积金	128,328.41	3,419,806.61	3,517,450.02	30,685.00
五、工会经费和职工教育经费	3,307,054.13	1,106,610.96	407,596.28	4,006,068.81
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	50,110,007.43	163,115,164.95	170,984,558.60	42,240,613.78

(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	125,914.10	8,926,818.00	8,550,288.05	502,444.05
2、失业保险费	5,858.00	273,551.28	264,310.79	15,098.49
3、企业年金缴费	21,042.24	60,076.80	34,200.00	46,919.04
合计	152,814.34	9,260,446.08	8,848,798.84	564,461.58

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	863,686.33	404,720.28
企业所得税	1,564,559.60	1,564,559.60
个人所得税	409,062.72	415,354.93
城市维护建设税	132,855.51	56,804.53
教育费附加	122,764.96	231,719.42
其他税费	129,442.50	42,674.19
合计	3,222,371.62	2,715,832.95

其他说明：

无

41、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		
应付股利		
其他应付款	104,998,021.89	106,465,561.62
合计	104,998,021.89	106,465,561.62

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

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
资产购置款	83,000,000.00	83,000,000.00
代收代付款	6,886,685.17	9,447,955.05
押金	9,047,517.69	707,000.00
其他	6,063,819.03	13,310,606.57
合计	104,998,021.89	106,465,561.62

注：本公司于 2019 年购买同一控制下关联方浙江海康科技有限公司智能控制器业务相关经营性资产和负债，对价 415,000,000.00 元，根据购买协议，交易对价分三次支付。截至 2021 年 6 月 30 日，已支付 80%，余款 83,000,000.00 元未支付。

(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
浙江海康科技有限公司	83,000,000.00	未到付款期
离岗内退人员社保费用	1,518,680.38	未到付款期
企业再融资项目奖励	1,070,000.00	后期用于其他奖励支出
合计	85,588,680.38	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,002,145.88	325,504.18
合计	1,002,145.88	325,504.18

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、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

46、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

47、租赁负债

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁款	23,671,104.30	27,895,795.29
合计	23,671,104.30	27,895,795.29

其他说明:

无

48、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

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、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	18,221,189.93		1,185,580.02	17,035,609.91	与资产相关的政府补助
合计	18,221,189.93		1,185,580.02	17,035,609.91	/

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产业集群公共服务平台建设补助	416,666.59			100,000.02		316,666.57	与资产相关
上饶经开区财政局光学检测中心设备投资补贴	693,440.05			126,079.98		567,360.07	与资产相关
一体化平台	17,111,083.29			959,500.02		16,151,583.27	与资产相关
合计	18,221,189.93			1,185,580.02		17,035,609.91	

其他说明：

√适用 □不适用

注：（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），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 183,333.37 元，2019 年转入 200,000.00 元，2020 年转入 200,000.04 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），获得光学检测中心设备投资补贴 1,260,800.00 元，2018 年转入 63,039.99 元，2019 年转入 252,160.00 元，2020 年转入 252,159.96 元，本期转入其他收益 126,079.98 元；

（3）根据上饶经济技术开发区经济发展局《关于下达 2019 年技术改造专项第二批中央预算内投资计划的通知》（饶开经发[2019]176 号），获得政府补助 19,190,000.00 元，2019 年转入 159,916.67 元，2020 年转入 1,919,000.04 元，本期转入其他收益 959,500.02 元。

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、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	281,573,889.00						281,573,889.00

其他说明：

无

54、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

55、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）	48,945,894.16			48,945,894.16
其他资本公积	17,734,520.48			17,734,520.48
合计	66,680,414.64			66,680,414.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、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						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	税后归属于少数股东	
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	123,909.16	-75,936.26				-75,936.26		47,972.90
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								
现金流量套期储备								

外币财务报表折算差额	123,909.16	-75,936.26				-75,936.26		47,972.90
其他综合收益合计	123,909.16	-75,936.26				-75,936.26		47,972.90

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

58、专项储备

适用 不适用

59、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

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	91,348,171.57	77,029,239.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	91,348,171.57	77,029,239.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,938,455.91	14,318,932.14
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	101,286,627.48	91,348,171.57

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 0 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。

61、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	711,064,949.82	613,885,690.18	474,371,225.61	419,657,799.63
其他业务	19,945,471.71	9,394,263.10	10,002,126.09	6,535,600.65
合计	731,010,421.53	623,279,953.28	484,373,351.70	426,193,400.28

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	销售商品	租赁业务	合计
按商品转让的时间分类			
在某一时刻确认	729,211,491.62		729,211,491.62
在某一时间段内确认		1,798,929.91	1,798,929.91
合计	729,211,491.62	1,798,929.91	731,010,421.53

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、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	910,644.67	478,012.90
教育费附加	751,031.63	362,302.58
房产税	236,923.37	306,340.16
土地使用税	1,304.94	1,304.85
车船使用税	930.00	680.96
印花税	451,100.70	133,303.22
环境保护税	142,161.84	142,161.84
合计	2,494,097.15	1,424,106.51

其他说明：

无

63、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
工资薪酬	11,492,297.47	6,343,692.15
运输费	64,296.11	1,557,965.90
业务招待费	370,363.08	314,371.52
办公费	89,069.62	15,282.08
折旧费	298,905.48	112,135.15
广告费	155,580.16	
差旅费	446,903.27	147,284.58
其他	1,123,283.00	1,202,211.99
合计	14,040,698.19	9,692,943.37

其他说明：

根据新收入准则，与销售商品有关的运输费调入营业成本。

64、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
工资薪酬	33,576,760.62	27,886,957.26
折旧费	3,944,047.46	2,966,970.34
审计费、评估费	432,582.36	555,450.36
差旅费	587,996.17	413,738.24
办公费	827,934.12	862,938.71
咨询费	650,536.29	2,478,983.63
租赁费	0	875,869.79
业务招待费	185,052.75	26,551.23
其他	4,219,390.01	3,744,506.06
合计	44,424,299.78	39,811,965.62

其他说明：

无

65、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
工资薪酬	18,321,781.41	12,376,730.15
物料消耗	3,729,550.69	2,689,575.33
折旧费	3,924,738.80	5,341,441.41
水电费	682,584.27	319,405.08
租赁费		268,989.80
咨询费	63,651.12	28,313.56
无形资产摊销	200,334.90	107,394.84
其他	1,939,312.60	1,094,732.92
合计	28,861,953.79	22,226,583.09

其他说明：

无

66、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
利息费用	9,479,566.02	6,234,883.18
利息收入	-3,817,713.74	-3,396,837.52
汇兑损失	887,025.65	198,979.38
汇兑收益		-660,843.01
手续费	287,491.34	109,676.95
合计	6,836,369.27	2,485,858.98

其他说明：

无

67、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
上饶经开区财政局园区产业集群公共服务平台建设补助	100,000.02	100,000.02
上饶经开区财政局光学检测中心设备投资补贴	126,079.98	126,079.98
一体化平台	959,500.02	959,500.02
个税手续费返还	83,558.00	32,350.75
2019年第二批省级工业转型升级专项资金		800,000.00
高新技术培育企业入库奖补		100,000.00

2019 年度第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金		20,000.00
2019 年度省高新技术企业培育资金		50,000.00
2019 年度高新技术企业认定奖励经费		150,000.00
高新技术企业培育企业认定高企奖补		200,000.00
新动能培育平台建设专项		500,000.00
中小企业发展专项奖励	500,000.00	
14 个专利资助款	6,250.00	
合计	1,775,388.02	3,037,930.77

其他说明：

- 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），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 183,333.37 元，2019 年转入 200,000.00 元，2020 年转入 200,000.04 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），获得光学检测中心设备投资补贴 1,260,800.00 元，2018 年转入 63,039.99 元，2019 年转入 252,160.00 元，2020 年转入 252,159.96 元，本期转入其他收益 126,079.98 元；
- 3、根据上饶经济技术开发区经济发展局《关于下达 2019 年技术改造专项第二批中央预算内投资计划的通知》（饶开经发[2019]176 号），获得政府补助 19,190,000.00 元，2019 年转入 159,916.67 元，2020 年转入 1,919,000.04 元，本期转入其他收益 959,500.02 元；
- 4、收到个税手续费返还 83,558.00 元；
- 5、根据饶财建指[2020]44 号文件，2021 年 3 月 12 日，收到上饶经济技术开发区财政局，中小企业发展专项奖励，计 500,000.00 元。
- 6、根据惠府（2016）32 号、惠府（2009）145 号文件，2021 年 6 月 11 日收到惠阳区市场监督管理局，14 个专利资助款，计 6,250.00 元。

68、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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		156,373.82
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		90,700.00
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-270,961.93	
合计	-270,961.93	247,073.82

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、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		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的非交易性权益工具投资公允价值变动	-102,927.02	-429,717.42
合计	-102,927.02	-429,717.42

其他说明：

无

71、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	-68,917.01	3,345,472.07
其他应收款坏账损失	69,420.66	103,900.49
合计	503.65	3,449,372.56

其他说明：

无

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,091,002.84	-1,979,469.65
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-882,717.21	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-3,973,720.05	-1,979,469.65

其他说明：

无

73、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
处置非流动资产产生的利得或损失	733,828.54	99,086.52
合计	733,828.54	99,086.52

其他说明：

适用 不适用

74、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
非流动资产处置利得合计	1.50	5,692.95	1.50
其中：固定资产处置利得	1.50	5,692.95	1.50
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	273,694.27	7,114,973.56	273,694.27
其他	197,137.64	34,241.38	197,137.64
合计	470,833.41	7,154,907.89	470,833.41

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
稳岗补贴	15,226.94	5,500,000.00	与收益相关
上饶市财政局关于下达 2018 年度市本级外贸发展引导资金		49,200.00	与收益相关
江西省财政厅关于下达 2018 年外经贸发展专项资金（第十一批）		55,800.00	与收益相关
支持新冠肺炎疫情防控重点物资生产企业稳岗补贴		149,112.00	与收益相关
吸纳城乡贫困劳动力就业补助		11,000.00	与收益相关
园区企业岗前培训补贴		30,000.00	与收益相关
上饶市信州区商务局支持外贸政府补助		276,038.00	与收益相关
滨江区发改局产业扶持资金，疫情期间房租补贴		137,500.00	与收益相关
疫情期间外贸补助		6,100.00	与收益相关
2019 年受影响企业失业保险费返还		244,863.59	与收益相关
2019 年失业保险稳岗补贴		5,461.27	与收益相关
6 个实用新型专利资助		2,400.00	与收益相关
稳岗补贴		15,039.60	与收益相关
2019 优秀员工列支（引进人才）		500.00	与收益相关
稳岗补贴		16,756.10	与收益相关
第三届市长质量奖		225,000.00	与收益相关
2018 年度市本级外贸发展引导资金		9,900.00	与收益相关
2018 年外经贸发展专项资金		27,900.00	与收益相关
上饶经开区 2019 年度优秀企业奖励		200,000.00	与收益相关
稳岗返还社保费		20,401.00	与收益相关
疫情期间稳岗补贴		132,002.00	与收益相关
企业以工代训补贴	98,500.00		与收益相关
两化融合管理体系贯标奖励	100,000.00		与收益相关
小微企业工会经费支持政策补贴	19,467.33		与收益相关
市场化引才荐才奖励	500.00		与收益相关
2020 年度信用体系类政策奖励	20,000.00		与收益相关
2019 年度外贸发展资金	20,000.00		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、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的金额
非流动资产处置损失合计	7,367.54	4,511.67	7,367.54
其中：固定资产处置损失	7,367.54	4,511.67	7,367.54
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款、赔偿款、违约金	44,550.09	43,119.30	44,550.09
其他	5,000.00	5,000.00	5,000.00
合计	56,917.63	52,630.97	56,917.63

其他说明：无

76、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	38,104.47	7,153.82
递延所得税费用	-25,731.76	-107,429.36
合计	12,372.71	-100,275.54

(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	9,649,077.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,412,269.27
子公司适用不同税率的影响	-2,849,517.19
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	7,665,109.08
加计扣除	-7,215,488.45
所得税费用	12,372.71

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、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	3,817,713.74	3,296,476.29
营业外收入	139,714.81	6,946,652.90
往来款项	2,804,262.38	5,648,727.22
除税费返还外的其他政府补助收入	779,944.27	1,820,000.00
合计	7,541,635.20	17,711,856.41

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	3,399,122.43	1,482,913.97
管理费用	6,757,395.96	2,904,661.22
研发费用	2,662,323.30	400,177.68
财务费用	287,491.35	268,291.26
营业外支出	5,013.76	45,080.00
往来款项	4,009,050.44	6,616,678.83
合计	17,120,397.24	11,717,802.96

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款到期		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租款	38,580,000.00	
合计	38,580,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
子公司注销支付少数股东款		9,064,257.30
购买控制器业务对价		83,000,000.00
租赁款	4,086,867.28	1,305,886.97
合计	4,086,867.28	93,370,144.27

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	9,636,704.35	-5,834,677.09
加：资产减值准备	3,973,720.05	1,979,469.65
信用减值损失	-503.65	-3,449,372.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,217,500.52	31,452,566.55
使用权资产摊销	6,424,669.35	
无形资产摊销	605,341.64	542,322.05
长期待摊费用摊销	2,707,418.17	2,403,532.21
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）	-733,828.54	-99,086.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,366.04	-1,181.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	102,927.02	429,717.42
财务费用（收益以“-”号填列）	9,479,566.02	6,234,883.18
投资损失（收益以“-”号填列）	270,961.93	-247,073.82
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）	-25,731.76	-107,429.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,800,213.91	-34,391,887.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,442,401.59	61,100,603.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,702,903.11	-39,736,569.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,126,398.75	20,275,817.38
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	339,316,642.29	409,582,840.35
减：现金的期初余额	344,458,894.14	282,631,605.24
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	-5,142,251.85	126,951,235.11

(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	339,316,642.29	344,458,894.14
其中：库存现金	15,773.23	13,240.17
可随时用于支付的银行存款	339,300,869.06	344,445,653.97
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	339,316,642.29	344,458,894.14
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

80、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

81、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
其他货币资金	34,597,645.29	银行承兑汇票保证金
合计	34,597,645.29	/

其他说明：

无

82、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	6,169,160.25	6.4601	39,853,392.13
欧元	166,132.68	7.6862	1,276,929.00
日元	23,493,086.00	0.058428	1,372,654.02
应收账款	-	-	-
其中：美元	5,238,452.00	6.4601	33,840,923.77
欧元	1,330.00	7.6862	10,222.65
日元	5,499,982.00	0.058428	321,352.95
其他应收款	-	-	-
其中：欧元	6,000.00	7.6862	46,117.20
日元	2,358,272.00	0.058428	137,789.12
应付账款	-	-	-
其中：美元	30,533.32	6.4601	197,248.30
其他应付款	-	-	-
其中：日元	4,260,613.06	0.058428	248,939.10

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	日本横浜市	日元	经营所处的主要经济环境

83、套期

□适用 √不适用

84、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
2019 年度外贸发展资金	20,000.00	营业外收入	20,000.00
中小企业发展专项奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
稳岗补贴	15,226.94	营业外收入	15,226.94
企业以工代训补贴	98,500.00	营业外收入	98,500.00
两化融合管理体系贯标奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
小微企业工会经费支持政策补贴	19,467.33	营业外收入	19,467.33
市场化引才荐才奖励	500.00	营业外收入	500.00
2020 年度信用体系类政策奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
14 个专利资助款	6,250.00	其他收益	6,250.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、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

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	75.00		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	100.00		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	49.35		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	40.00		投资
凤凰光学日本株式会社	日本	日本横滨市	商业	100.00		设立
江西英锐科技有限公司	江西省上饶经济技术开发区凤凰西大道197号	江西	制造业	50.8772		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	50.65	-1,480,478.95		54,219,665.20
协益电子(苏州)有限公司	60.00	1,188,177.16		30,909,404.01

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

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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
凤凰新能源(惠州)有限公司	13,962.77	4,790.84	18,753.61	7,854.31	194.53	8,048.84	16,020.46	4,866.24	20,886.70	9,889.64		9,889.64

协益电子 (苏州)有限公司	5,861.49	3,358.22	9,219.71	3,723.58	344.56	4,068.14	4,688.60	3,078.14	7,766.74	2,813.20		2,813.20
------------------	----------	----------	----------	----------	--------	----------	----------	----------	----------	----------	--	----------

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
凤凰新能源(惠州)有限公司	8,520.26	-292.30	-292.30	-1,386.64	6,996.06	-82.92	-82.92	152.27
协益电子(苏州)有限公司	7,516.13	198.03	198.03	479.12	4,735.92	-226.48	-226.48	29.37

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

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

(1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、日元、欧元有关，除子公司凤凰光学日本株式会社以日元为记账本位币及其它下属子公司以美元进行销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2021 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元、日元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等表内已确认的美元资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2021 年 6 月 30 日(原币)	2020 年 12 月 31 日 (原币)
货币资金—美元	6,169,160.25	4,425,123.83
货币资金—欧元	166,132.68	106,308.78
货币资金—日元	23,493,086.00	39,303,578.00
应收账款—美元	5,238,452.00	4,631,295.16
应收账款—欧元	1,330.00	553.35
应收账款—日元	5,499,982.00	1,266,166.14
其他应收款—欧元	6,000.00	
其他应收款—日元	2,358,272.00	1,775,656.00
应付账款—美元	30,533.32	38,577.35
应付账款—日元		29,479.41
其他应付款-日元	4,260,613.06	2,359,133.00

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

(2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(3) 价格风险

本公司以市场价格承揽商品销售订单，因此受到此等价格波动的影响。

2. 信用风险

于 2021 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：178,488,040.24 元（2020 年 12 月 31 日：119,212,129.46 元）。

3. 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
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				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			21,417,110.92	21,417,110.92
（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			21,417,110.92	21,417,110.92
(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
中国电子科技财务有限公司	与间接控股股东同一母公司
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	集团兄弟公司
中电科融资租赁有限公司	与间接控股股东同一母公司

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
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	原材料及商品	1,732,880.14	33,487,932.09
凤凰光学控股有限公司	原材料及商品	16,452,741.77	720,499.82
凤凰光学控股有限公司	电费	8,176,539.51	8,052,998.43
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	水电费	1,150,766.15	1,001,406.77

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
凤凰光学控股有限公司	水费	25,043.80	23,300.41
凤凰光学控股有限公司	货物	18,910,613.82	739,538.00
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	货物	150,606,069.31	216,352,949.80

中国电子科技集团有限公司及下属子公司	加工费		207,530.59
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	服务费	157,780.00	2,665,000.00

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	房屋租赁	81,901.74	81,904.74
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	房屋租赁	19,911.43	25,486.63
凤凰光学控股有限公司	设备租赁	436,950.06	624,669.15

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	房屋租赁	1,818,271.38	1,855,870.61
凤凰光学控股有限公司	设备租赁	31,207.17	
中国电子科技集团公司及下属子公司	房屋租赁	1,567,072.23	1,567,072.20
中国电子科技集团公司及下属子公司	设备租赁		154,080.00
中电科融资租赁有限公司	融资租赁	247,161.32	

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

单位:万元 币种:人民币

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
中电海康集团有限公司	4,000.00	2020/10/20	2021/10/19	否
中电海康集团有限公司	2,000.00	2020/12/21	2021/12/20	否
中电海康集团有限公司	3,000.00	2021/3/31	2022/3/30	否
中电海康集团有限公司	4,800.00	2021/4/25	2022/4/24	否
中电海康集团有限公司	3,000.00	2021/5/12	2022/5/11	否
中电海康集团有限公司	5,000.00	2021/5/25	2022/5/24	否
中电海康集团有限公司	3,000.00	2021/6/8	2022/6/7	否

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

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国电子科技财务有限公司	3,000.00	2021/3/31	2022/3/30	
中国电子科技财务有限公司	4,800.00	2021/4/25	2022/4/24	
中国电子科技财务有限公司	3,000.00	2021/5/12	2022/5/11	
中国电子科技财务有限公司	5,000.00	2021/5/25	2022/5/24	
中国电子科技财务有限公司	3,000.00	2021/6/8	2022/6/7	
中国电子科技集团公司及下属子公司	12,000.00	2021/6/22	2022/6/21	
合计	30,800.00			

(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**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	309.87	333.44

(8). 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	5,509,114.92	275,455.75	1,173,232.66	58,661.63
应收账款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	75,118,155.11	3,755,907.76	52,830,479.02	2,641,523.95
应收账款	合计	80,627,270.03	4,031,363.50	54,003,711.68	2,700,185.58
预付账款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	532.00		3,951.00	
预付账款	合计	532.00		3,951.00	
其他应收款	凤凰光学控股有限公司			45,624.10	2,281.21
其他应收款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	150,000.00	77,500.00	100,000.00	40,000.00
其他应收款	合计	150,000.00	77,500.00	145,624.10	42,281.21
应收票据	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	31,557,876.30		78,663,624.85	
应收票据	合计	31,557,876.30		78,663,624.85	

(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	8,651,728.32	3,456,291.69
应付账款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	5,228,706.12	3,746,890.07
应付账款	合计	13,880,434.44	7,203,181.76
合同负债	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	714,271.50	238,089.87
合同负债	合计	714,271.50	238,089.87
其他应付款	凤凰光学控股有限公司	39,726.55	426.85
其他应付款	中电科融资租赁有限公司		5,631,680.66
其他应付款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	83,000,000.00	83,218,196.64
其他应付款	合计	83,039,726.55	88,850,304.15
应付票据	中国电子科技集团有限公司及下属子公司		255,075.92
应付票据	合计		255,075.92
长期应付款	中电科融资租赁有限公司		4,878,839.92
长期应付款	合计		4,878,839.92
短期借款	中国电子科技财务有限公司	248,408,561.10	218,416,583.31
短期借款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	120,083,333.35	120,066,666.67
短期借款	合计	368,491,894.45	338,483,249.98
租赁负债	凤凰光学控股有限公司	2,098,709.42	
租赁负债	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	8,819,420.19	
租赁负债	中电科融资租赁有限公司	3,681,885.08	
租赁负债	合计	14,600,014.69	

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**

本公司子公司凤凰新能源（惠州）有限公司、江西凤凰光学科技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：

单位：元

序号	起诉时间	案号	被告单位	欠款金额(元)
1	2015年	(2015)深宝法民二初字第4629号	深圳市恒松数码科技有限公司	1,201,382.20
2	2015年	(2015)深宝法民二初字第5295号	深圳市宝威域电子有限公司	2,038,341.60
3	2016年	(2016)粤0306民初768号	深圳市蓝鹏金锂科技有限公司	972,410.30
4	2016年	(2016)粤1973民初6491号	东莞晟恒实业有限公司	50,592.39
5	2016年	(2016)粤0306民初11833号	深圳市鼎高科技有限公司	2,332,671.64
6	2016年	(2016)粤0306民初16100号	深圳市华尔赛特电子科技有限公司	2,445,326.80
7	2017年	(2017)粤0306民初23683号	深圳市品旗科技有限公司	160,000.00
8	2017年	(2017)粤0307民初19492号	深圳市环宇通电子有限公司	4,582,541.76
9	2018年	(2018)粤1303民初3348号	深圳市一米电子有限公司	6,471,783.57
10	2019年	(2019)粤1303民初2588号	东莞市米纳电子科技有限公司	38,214.02
11	2015年	(2015)信民二初字第23号	成都鑫海达商贸有限责任公司	370,143.71
12	2018年	(2018)赣1121民初4144号	江西海德纳五金制品有限公司	19,189.00
13	2019年	(2019)赣1121民初445号	唐宏伟、朱观涛	548,964.96
	合计			21,231,561.95

(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	2020年6月22日	2022年6月21日	否
江西凤凰光学科技有限公司	50,000,000.00	2020年5月28日	2021年11月15日	否
江西凤凰光学科技有限公司	120,000,000.00	2021年6月22日	2022年6月21日	否
江西凤凰光学科技有限公司	55,000,000.00	2021年6月4日	2022年6月3日	否
江西凤凰光学科技有限公司	50,000,000.00	2021年6月16日	2024年6月15日	否
江西凤凰光学科技有限公司	40,000,000.00	2021年6月4日	2024年6月3日	否
凤凰新能源(惠州)有限公司	24,500,000.00	2020年6月22日	2022年6月21日	否
合计	374,500,000.00			

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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	245,713.74
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	

4至5年	
5年以上	452,978.63
合计	698,692.37

(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	60.55	423,071.63	100.00		423,071.63	93.40	423,071.63	100.00	
其中：										
单项评估计提坏账准备的应收账款	423,071.63	60.55	423,071.63	100.00		423,071.63	93.40	423,071.63	100.00	
按组合计提坏账准备	275,620.74	39.45	34,002.09	12.34	241,618.65	29,907.00	6.60	29,907.00	100.00	
其中：										
合并范围内的其他客户	163,812.00	23.45			163,812.00					
非合并范围内的其他客户	111,808.74	16.00	34,002.09	30.41	77,806.65	29,907.00	6.60	29,907.00	100.00	
合计	698,692.37	/	457,073.72	/	241,618.65	452,978.63	/	452,978.63	/	

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	无法联系对方
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：按组合计提坏账的其他客户

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-合并范围内的其他客户	163,812.00		
1年以内-非合并范围内的其他客户	81,901.74	4,095.09	5.00
5年以上非合并范围内的其他客户	29,907.00	29,907.00	100.00
合计	275,620.74	34,002.09	12.34

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	其他变动	
组合计提的应收账款坏账准备	29,907.00	4,095.09				34,002.09
单项计提的应收账款坏账准备	423,071.63					423,071.63
合计	452,978.63	4,095.09				457,073.72

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 698,692.37 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 457,073.72 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,810,080.36	1,528,456.22
合计	5,810,080.36	1,528,456.22

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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	5,817,691.97
1至2年	69,289.26
2至3年	1,024.22
3年以上	
3至4年	
4至5年	50,000.00
5年以上	355,943.12
合计	6,293,948.57

(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	4,203,914.13	275,217.31
押金、保证金	556,417.20	458,450.00
备用金	530,845.22	269,932.38
其他	1,002,772.02	1,170,424.22
合计	6,293,948.57	2,174,023.91

(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)	
2021年1月1日余额		440,624.57	204,943.12	645,567.69
2021年1月1日余额 在本期		440,624.57	204,943.12	645,567.69
--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		-161,699.48		-161,699.48

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额		278,925.09	204,943.12	483,868.21

第三阶段已发生信用减值损失的其他应收款明细：

单位：元

债务单位	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	划分原因
李学宁	2,000.00	2,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
李杰	1,000.00	1,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
王永华	1,000.00	1,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
程敬如	19,000.00	19,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
程新兵	1,500.00	1,500.00	100.00	5年以上，员工已离职
程金枝	1,500.00	1,500.00	100.00	5年以上，员工已离职
张慧	1,000.00	1,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
张仕新	18,000.00	18,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
薛彬	1,000.00	1,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
陆芸芸	2,000.00	2,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
方鲁红	1,437.00	1,437.00	100.00	5年以上，员工已离职
方军	200.00	200.00	100.00	5年以上，员工已离职
谭春风	2,300.00	2,300.00	100.00	5年以上，员工已离职
付鹏辉	1,500.00	1,500.00	100.00	5年以上，员工已离职
尹雪花	1,300.00	1,300.00	100.00	5年以上，员工已离职
钱红薇	1,000.00	1,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
单永年	600.00	600.00	100.00	5年以上，员工已离职
邬子刚	94,759.28	94,759.28	100.00	5年以上，员工已离职
蒋文英	1,000.00	1,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
朱勇	1,500.00	1,500.00	100.00	5年以上，员工已离职
黄艳	3,000.00	3,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
杨卫星	291.40	291.40	100.00	5年以上，员工已离职
杨小三	1,500.00	1,500.00	100.00	5年以上，员工已离职
何凤英	1,000.00	1,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
洪国芬	1,000.00	1,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
余秀芳	1,000.00	1,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
梁建英	1,000.00	1,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
郭芳	800.00	800.00	100.00	5年以上，员工已离职
常蔚	600.00	600.00	100.00	5年以上，员工已离职
徐慧丽	1,000.00	1,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
夏文辉	2,000.00	2,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
孙援朝	15,174.94	15,174.94	100.00	5年以上，员工已离职
谢炳基	6,000.00	6,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
蔡绍尧	180.50	180.50	100.00	5年以上，员工已离职
蒋炎良	5,000.00	5,000.00	100.00	5年以上，员工已离职
沈惠芳	2,500.00	2,500.00	100.00	5年以上，员工已离职
广州康林	9,300.00	9,300.00	100.00	5年以上，无法收回
合计	204,943.12	204,943.12	100.00	—

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	其他变动	
组合计提的其他应收款坏账准备	440,624.57	-161,699.48				278,925.09
单项计提的其他应收款坏账准备	204,943.12					204,943.12
合计	645,567.69	-161,699.48				483,868.21

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	往来款	1,032,025.29	1年以内	16.40	
杭州鑫微实业有限公司	设计费	998,000.00	1年以内	15.86	49,900.00
杭州聚光科技园有限公司	房租保证金	350,000.00	1年以内	5.56	17,500.00
上饶市劳动监察支队	农民工保障金	150,000.00	5年以上	2.38	150,000.00
郭静云	备用金	139,200.00	1年以内	2.21	6,960.00
合计	/	2,669,225.29	/	42.41	224,360.00

(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	535,690,514.50	68,430,535.33	467,259,979.17	535,690,514.50	68,430,535.33	467,259,979.17

对联营、合营企业投资						
合计	535,690,514.50	68,430,535.33	467,259,979.17	535,690,514.50	68,430,535.33	467,259,979.17

(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	440,397,300.00			440,397,300.00		64,373,699.07
凤凰光学日本株式会社	2,946,950.00			2,946,950.00		
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		
江西英锐科技有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
合计	535,690,514.50			535,690,514.50		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	3,132,630.71	1,732,043.29	2,875,662.28	1,561,398.62
合计	3,132,630.71	1,732,043.29	2,875,662.28	1,561,398.62

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	租赁业务	其他业务收入	合计
按商品转让的时间分类			
在某一时点确认		159,453.11	159,453.11
在某一时段内确认	2,973,177.60		2,973,177.60
合计	2,973,177.60	159,453.11	3,132,630.71

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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
成本法核算的长期股权投资收益		9,103,481.47
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		156,373.82
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		90,700.00
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-23,839.72	
合计	-23,839.72	9,350,555.29

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	726,462.50	
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）	1,965,524.29	
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	-373,888.95	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	380,000.00	
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	147,587.55	
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	-22,394.23	
合计	2,823,291.16	

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	1.93	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.38	0.03	0.03

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

董事长：陈宗年

董事会批准报送日期：2021年8月10日

修订信息

适用 不适用