

公司代码：600071

公司简称：凤凰光学

凤凰光学股份有限公司 2020 年年度报告

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、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈宗年、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司聘请的审计机构——大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证：2020年度公司归属于母公司股东的净利润为1,431.90万元，加上年初未分配利润7,702.92万元，本年度累计未分配利润为9,134.82万元；母公司未分配利润亏损7,903.64万元，净利润亏损2,178.88万元。

鉴于报告期内母公司未分配利润亏损，公司业务目前处于投入期，为确保生产经营和可持续发展的资金支持，公司董事会建议2020年度不进行利润分配，也不用资本公积金转增股本。该预案尚需提交公司股东大会审议。

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年度报告的真实性、准确性和完整性

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“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析。

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.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第九节	公司治理.....	40
第十节	公司债券相关情况.....	42
第十一节	财务报告.....	43
第十二节	备查文件目录.....	136

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
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
天津力神	指	天津力神电池股份有限公司，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
江西英税	指	江西英锐科技有限公司，公司控股子公司
南昌数码	指	南昌凤凰数码科技有限公司，公司控股子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
智能控制器	指	为实现特定功能而设计制造的计算机控制单元，在仪器、设备、装置、系统中扮演“神经中枢”及“大脑”的角色
智能设备	指	任何一种具有计算处理能力的设备、器械或者机器
物联网	指	通过视频摄像机、射频识别（RFID）、红外感应器、导航定位系统、激光扫描器等传感设备，按某种协议把物品与互联网连接，进行信息交换和通信，以实现智能化识别、定位、跟踪、监控和管理
互联网+	指	利用信息通信技术以及互联网平台，让互联网与各个传统行业进行深度融合，创造新的发展生态，充分发挥互联网在社会资源配置中的优化和集成作用，提升全社会的创新力和生产力
大数据	指	英文名称 Big Data，无法在一定时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合，是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力来适应海量、高增长率和多样化的信息资产
云计算	指	英文名称 Cloud Computing，基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源
OEM	指	Original Equipment Manufacturer，制造方根据采购方的设计要求，为其生产产品和产品配件，亦称为定牌生产或授权贴牌生产
ODM	指	Original Design Manufacturer，指由采购方委托制造方，由制造方负责从设计到生产、采购方负责销售的生产方式，采购方通常会授权其品牌，允许制造方生产贴有该品牌的产品
报告期	指	2020 年 1 月 1 日——2020 年 12 月 31 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	huichaox@phenixoptics.com.cn	mingfangw@phenixoptics.com.cn

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号，学院国际大厦15层
	签字会计师姓名	杨昕、肖祖光
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区丰盛胡同22号丰铭国际大厦A座6层
	签字的保荐代表人姓名	李金虎、罗斌

	持续督导的期间	非公开发行股票持续督导存续期间
报告期内履行持续督导 职责的财务顾问	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层
	签字的财务顾问主办人姓名	李金虎、汪怡
	持续督导的期间	重大资产重组持续督导存续期间

七、近三年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	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年	
				调整后	调整前
营业收入	1,272,676,809.87	1,127,927,077.37	12.83	1,117,115,995.85	777,759,621.95
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,245,990,039.80	/	/	/	/
归属于上市公司股东的净利润	14,318,932.14	4,437,447.37	222.68	23,679,777.69	-7,468,771.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,249,191.90	-33,024,431.89	84.11	-15,886,473.13	-15,886,473.13
经营活动产生的现金流量净额	22,464,842.86	74,725,546.47	-69.94	-22,554,966.07	-25,549,126.76
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	510,039,723.74	494,939,898.26	3.05	539,463,645.20	416,306,836.71
总资产	1,693,261,401.94	1,498,629,100.04	12.99	1,188,228,431.17	992,490,016.66

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年	
				调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.05	0.02	150.00	0.10	-0.03
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.02	150.00	0.10	-0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.02	-0.13	84.62	-0.07	-0.07
加权平均净资产收益率(%)	2.85	0.58	2.27	4.49	-1.78
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.05	-4.28	增加3.23个百分点	-3.01	-3.82

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	200,635,075.03	283,738,276.67	356,950,953.97	431,352,504.2
归属于上市公司股东的净利润	-6,243,659.22	2,419,432.43	4,636,624.29	13,506,534.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,415,557.62	18,962.52	1,276,483.03	6,870,920.17
经营活动产生的现金流量净额	3,459,117.18	16,816,700.20	-23,231,529.20	25,420,554.68

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	227,484.60		-76,613.57	4,306,939.63
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,903,864.99		5,318,059.79	2,005,815.06
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			30,892,041.21	31,148,549.64
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	5,391,385.59		1,623,547.60	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	87,219.04		612,927.23	
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	1,157,681.24		-1,000,081.22	3,691,261.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目				302,182.14
少数股东权益影响额	-1,199,531.42		91,805.28	-742,985.55
所得税影响额	20.00		192.94	-1,145,511.55
合计	19,568,124.04		37,461,879.26	39,566,250.82

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	101,736,301.37		-101,736,301.37	156,373.82
其他非流动金融资产	21,962,491.47	21,520,037.94	-442,453.53	-442,453.53
合计	123,698,792.84	21,520,037.94	-102,178,754.90	-286,079.71

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司业务主要包括光学产品、智能控制器产品和锂电产品的研发、制造和销售。

1. 光学产品业务

公司在光学领域，尤其是光学镜片加工、金属精密加工、表面热处理、光学镀膜、注塑成型和精密模具制造等光学制造工艺方面具有国内领先水平，已培育了完备的光学与结构设计能力，是诸多国内外头部企业稳定的供应商。涉及产品包括光学镜片、精密金属件、光学镜头、光学显微镜等。公司光学镜片和光学镜头主要用于安防视频监控、车载等方面；精密金属件主要用于照相机、投影机、车载等产品领域；光学显微镜主要用于普教、高教、工业、科研院所等领域。公司光学产品业务是国内重要的研发、设计、制造一体化的光学零部件、光学组件 ODM 供应商。

报告期内，光学产品业务实现主营业务收入 60,109.63 万元，占主营收入的 48.24%，同比增长 14.52%。

2. 智能控制器产品业务

公司智能控制器业务致力于工业控制、汽车、医疗、通信、智能楼宇、电动马达、家用电器等领域电子产品的研发和制造。同时依托强大的研发设计能力以及丰富的电器控制器设计经验，

提供满足客户需求、高品质的节能环保控制器产品，为国内外大型客户提供优质的控制器 ODM/OEM 产品。

报告期内，智能控制器产品业务实现主营业务收入 42,352.64 万元，占主营收入的 33.99%，同比增长 13.92%。

3. 锂电芯产品业务

锂电芯是锂电池最核心也是最主要的组成部分，公司生产的锂电芯产品包括方型铝壳锂电芯和聚合物锂电芯，产品主要用于通讯手机、笔记本、移动电源等领域。

报告期内，锂电芯产品业务实现主营业务收入 22,136.74 万元，占主营收入的 17.77%，同比增长 2.25%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司资产的主要变化情况详见本报告第四节“经营情况的讨论与分析”中“资产、负债情况分析”的相关内容。

其中：境外资产 1,773,495.92（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.10%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 光学垂直一体化整合能力

公司在光学领域，具备从光学镜片材料、镜头光学件、镜头结构件、镜头组件的全制程制造能力，并在多领域的工艺水平达到国内领先。全制程工艺能力结合各专业的研发资源，能有效提高研发试制效率，快速响应应对客户，同时随着各制程工艺技术与业务规模的进一步提升，全制程内置将在成本控制方面，展现出优势。

2. 光电业务协同能力

公司在控制器领域，具有较强的研发设计能力以及丰富的设计经验，为国内外大型客户提供优质的控制器产品。通过光学业务和控制器业务的有机协同，增强了公司整体的竞争实力，也为公司进入光电结合类业务奠定了基础。

3. 强大的核心技术支撑

近年来公司逐步构建模具中心、镀膜中心、检测中心，不断强化核心技术能力建设。目前模具中心已具备高精度塑胶非球面及塑胶结构件模具、高精度金属部品的加工能力，镀膜中心具备 DLC&HD&AR&IR 膜、塑胶镜片低反射率，耐高温膜、亲水膜/疏水膜的镀膜能力；建立上饶市级检测中心，并联合 Taylor Hobson 打造联合实验室。控制器业务在直流无刷、智能化等技术方面具有领先优势，已经广泛应用于厨电、家电等领域。

4. 高度信息化与智能化制造能力

公司结合生产实际情况，对部分生产线进行自动化改造，持续推进信息化建设，实现自动加工、自动组装、自动检测。同时，积极布局和规划网络安全、工业互联网、智能制造以及大数据分析，通过加大信息化系统的引入，包括 ERP 系统、MES 系统、CRM 系统、PLM 系统等，在生产效率、生产规模、生产成本上实现突破。通过不断提高自动化与信息化结合水平，深化智能制造，全面提升企业的内部运作效率和市场竞争力。

5. 灵活的 OEM&ODM 相结合的服务能力

公司凭借专业的技术能力和研发优势，结合多年为客户服务的经验，致力于提供专业的 OEM/ODM 服务，能实时、有效、快速地提供符合顾客需求的创新解决方案。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020 年，公司聚焦光学业务、控制器业务，在产业链垂直一体化布局、在研发、信息化与自动化改善等方面积极努力，经营质量持续改善，实现营业收入 12.73 亿元，较上年同比上升 12.83%；实现归属于上市公司股东净利润 1,431.90 万元，较上年同比增长 222.68%；扣除非经常性损益后净利润亏损 524.92 万元，较上年同比减亏 2,777.52 万元。

此外，控股子公司凤凰新能源的锂电芯业务，通过调整客户和产品结构，营业收入和毛利率有所提升，净利润扭亏为盈；公司收到的各项政府补助对公司净利润有积极影响。

二、报告期内主要经营情况

1. 优化业务结构，盈利能力明显提升。

公司进一步优化业务结构，代表公司转型方向的光学组件业务和控制器业务持续成长，实现收入和利润双增长，营业收入比重已近 2/3。光学组件业务在车载镜头、安防镜头的规模进一步提升，规模效益逐步显现。控制器业务应用领域不断拓展、并导入数家规模大客户，ODM 销售同比实现快速增长。

2. 建立完备市场体系，加大营销力度

公司构建 BU 销售部、公司市场管理部、公司公共市场平台三位一体的市场体系，现已形成杭州、华南、日本、欧洲四位一体的公共市场平台，全方位支持公司光学与控制器业务协同发展。

3. 利用前次募集资金，加快智能化制造改造

公司充分利用前次非公开发行股份的募集资金，加快实施高端光学镜头智能制造项目，推动设备更新和智能制造，巩固和提升公司在光学制造领域的核心竞争优势，公司光学镜头组装业务毛利率同比提升明显。

4. 持续加大研发投入，增强企业发展后劲

2020 年度研发投入共计 4,683.44 万元，较上年同比增长 20.75%，公司在安防镜头、车载镜头、红外镜头、直流无刷、高速马达、智能厨电等技术能力提升，技术储备加强。公司与外部科研机构的合作逐步加强，在一些前瞻性技术领域进行布局。

5. 持续提升自动化改造，深入推进信息化建设

公司组建自动化实现团队，启动开展了数十项自动化项目，在光电事业群和电子事业群实现 SAP、HR、OA 等系统全覆盖，积极发挥大数据分析，强化成本核算，提升技术赋能。

6. 持续推进企业管理全面优化，加强总部职能中心建设，提高运营效率。

公司持续优化组织机构，持续推动内部改革，完成薪酬考核体系、完善任职资格体系、构建人才双通道体系，规范公司制度体系，加强风险管控，保障公司合规经营和可持续发展。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	1,272,676,809.87	1,127,927,077.37	12.83
营业成本	1,095,033,258.23	980,068,030.76	11.73
销售费用	23,369,822.24	20,993,379.72	11.32
管理费用	89,386,378.11	75,481,136.73	18.42
研发费用	46,834,377.53	38,786,695.83	20.75
财务费用	9,695,053.42	-2,599,305.28	472.99
经营活动产生的现金流量净额	22,464,842.86	74,725,546.47	-69.94
投资活动产生的现金流量净额	-69,806,721.03	-214,529,159.55	67.46
筹资活动产生的现金流量净额	110,895,489.90	295,311,224.06	-62.45
其他收益	4,477,955.73	2,989,478.67	49.79
投资收益	5,833,839.12	1,312,937.51	344.33
公允价值变动收益	-442,453.53	310,610.09	-242.45

信用减值损失	-3,119,952.97	-1,333,206.91	134.02
资产减值损失	-7,583,660.97	-13,521,871.34	-43.92
资产处置收益	228,556.28	400,619.36	-42.95
营业利润	3,354,410.24	-487,748.07	787.73
营业外收入	10,835,438.54	2,712,296.70	299.49
营业外支出	216,124.03	1,861,029.73	-88.39
利润总额	13,973,724.75	363,518.90	3,744.02
所得税费用	-575,892.86	5,322,345.76	-110.82
净利润	14,549,617.61	-4,958,826.86	393.41
归属于母公司股东的净利润	14,318,932.14	4,437,447.37	222.68
少数股东损益	230,685.47	-9,396,274.23	102.46
外币财务报表折算差额	-29,258.07	40,584.89	-172.09

- 1.营业收入变动原因说明:无重大变化。
- 2.营业成本变动原因说明:无重大变化。
- 3.销售费用变动原因说明:无重大变化。
- 4.管理费用变动原因说明:无重大变化。
- 5.研发费用变动原因说明:无重大变化。
- 6.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。
- 7.经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:子公司客户票据结算业务增加。
- 8.投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:结构性存款到期。
- 9.筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年度有非公发行项目资金到账。
- 10.其他收益变动原因说明:与日常活动相关的政府补助增加。
- 11.投资收益变动原因说明:转让子公司股权。
- 12.公允价值变动收益变动原因说明:参股公司公允价值减少。
- 13.信用减值损失变动原因说明:应收款项计提的坏账准备增加。
- 14.资产减值损失变动原因说明:存货计提的跌价准备减少。
- 15.资产处置收益变动原因说明:本期处置设备实现的收益较上年减少。
- 16.营业利润变动原因说明:生产经营改善,营业利润增加。
- 17.营业外收入变动原因说明:与日常活动无关的政府补助增加。
- 18.营业外支出变动原因说明:子公司资产处置损失等减少。
- 19.利润总额变动原因说明:经营改善、政府补助增加。
- 20.所得税费用变动原因说明:下属子公司计提所得税费用减少。
- 21.净利润变动原因说明:经营改善、政府补助增加。
- 22.归属于母公司所有者的净利润变动原因说明:同上。
- 23.少数股东损益变动原因说明:同上。
- 24.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。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	1,245,990,039.80	1,079,321,480.20	13.38	11.93	10.97	增加0.75个百分点
合计	1,245,990,039.80	1,079,321,480.20	13.38	11.93	10.97	增加0.75个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

控制器	423,526,386.02	364,345,237.26	13.97	13.92	15.42	减少 1.12 个百分点
光学组件	375,972,105.81	333,671,507.53	11.25	23.92	21.60	增加 1.69 个百分点
锂电池	221,367,354.88	193,494,825.22	12.59	2.25	-2.02	增加 3.80 个百分点
精密加工	188,306,057.73	159,154,218.69	15.48	-0.20	-0.18	减少 0.02 个百分点
光学仪器	36,818,135.36	28,655,691.50	22.17	12.24	11.88	增加 0.25 个百分点
合计	1,245,990,039.80	1,079,321,480.20	13.38	11.93	10.97	增加 0.75 个百分点
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	1,069,440,240.95	945,942,750.90	11.55	13.56	13.32	增加 0.19 个百分点
国外	176,549,798.85	133,378,729.30	24.45	3.01	-3.26	增加 4.89 个百分点
合计	1,245,990,039.80	1,079,321,480.20	13.38	11.93	10.97	增加 0.75 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
控制器	万只	1,306.00	1,300.00	37.00	9.75	9.15	19.35
光学组件	万只	4,557.62	4,657.73	209.29	48.10	50.50	-32.36
锂电池	万个	4,250.09	4,135.57	435.90	0.57	-3.21	35.63
精密加工	万片	3,312.06	3,181.68	351.14	-7.73	-11.77	59.06
光学仪器	万只	9.41	9.43	0.86	27.16	25.90	-2.27

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
制造业	原材料	808,643,335.41	73.85	665,451,041.70	67.90	21.52	
制造业	人工成本	172,239,908.72	15.73	156,260,740.32	15.94	10.23	
制造业	折旧	38,139,507.51	3.48	33,154,420.89	3.38	15.04	
制造业	能源	26,946,780.32	2.46	28,077,884.05	2.86	-4.03	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
光学组件	原材料	262,162,119.60	23.94	214,628,407.06	21.90	22.15	
光学组件	人工成本	27,219,567.20	2.49	24,258,942.52	2.48	12.20	
光学组件	折旧	16,424,415.54	1.50	11,433,632.80	1.17	43.65	
光学组件	能源	7,035,087.90	0.64	6,418,217.49	0.65	9.61	
精密加工	原材料	88,128,748.92	8.05	61,271,718.65	6.25	43.83	
精密加工	人工成本	53,717,205.07	4.91	46,598,367.05	4.75	15.28	
精密加工	折旧	9,026,301.77	0.82	8,583,670.31	0.88	5.16	
精密加工	能源	9,042,516.45	0.83	8,919,435.28	0.91	1.38	
光学仪器	原材料	30,167,607.86	2.75	21,888,369.25	2.23	37.82	
光学仪器	人工成本	1,400,214.73	0.13	1,339,640.18	0.14	4.52	
光学仪器	折旧	150,644.29	0.01	171,945.00	0.02	-12.39	
光学仪器	能源	25,313.32	0.00	40,466.46	0.00	-37.45	
锂电池	原材料	131,716,388.82	12.03	124,876,122.14	12.74	5.48	
锂电池	人工成本	36,572,950.28	3.34	31,164,279.49	3.18	17.36	
锂电池	折旧	8,036,584.47	0.73	8,116,162.31	0.83	-0.98	
锂电池	能源	8,702,414.30	0.79	9,884,501.60	1.01	-11.96	

控制器	原材料	296,468,470.21	27.07	242,786,424.60	24.77	22.11	
控制器	人工成本	53,329,971.44	4.87	52,899,511.08	5.40	0.81	
控制器	折旧	4,501,561.44	0.41	4,849,010.47	0.49	-7.17	
控制器	能源	2,141,448.35	0.20	2,815,263.22	0.29	-23.93	

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 48,260.69 万元，占年度销售总额 38.73%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 35,137.75 万元，占年度销售总额 28.20 %。

前五名供应商采购额 15,570.01 万元，占年度采购总额 16.75%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 3,504.38 万元，占年度采购总额 3.77%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

报告期内财务费用同比上升，主要是利息支出及汇兑损失较上年同期增加，其中：购买控制器资产贷款支出利息 1,087.47 万元。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	46,834,377.53
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	46,834,377.53
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.68
公司研发人员的数量	261
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	8.47
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内研发投入 4,683.44 万元，占营业收入 3.68%，保持较高水平的研发投入。公司积极探索产品结构调整和产业转型升级，报告期内，公司研发团队在安防、车载等领域开发了几十款市场主流的光学镜头产品，超过半数进入量产出货阶段；进一步完善红外镜头研发体系，红外镀膜技术取得突破；控制器业务在智能厨电、高速马达等技术领域进一步得到提升。

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020 年 1-12 月	2019 年 1-12 月	增减金额	增减比例 (%)
经营活动现金流入小计	1,134,241,937.10	1,154,943,528.07	-20,701,590.97	-1.79
经营活动现金流出小计	1,111,777,094.24	1,080,217,981.60	31,559,112.64	2.92
投资活动现金流入小计	102,035,627.25	528,815.44	101,506,811.81	19,195.13
投资活动现金流出小计	171,842,348.28	215,057,974.99	-43,215,626.71	-20.09
筹资活动现金流入小计	623,000,000.00	698,877,997.31	-75,877,997.31	-10.86
筹资活动现金流出小计	512,104,510.10	403,566,773.25	108,537,736.85	26.89

1. 投资活动现金流入小计变动原因说明：结构性存款到期。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内公司收到政府补助，影响当期损益 1,390 万元；处置歇业控股子公司南昌数码，确认投资收益金额 563 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	0	0	101,736,301.37	6.79	不适用	结构性存款到期
应收款项融资	93,743,881.17	5.54	21,091,525.96	1.41	344.46	下属子公司票据结算业务增加
预付款项	10,803,396.69	0.64	5,527,202.06	0.37	95.46	下属子公司预付材料款增加
其他应收款	4,006,537.62	0.24	2,030,380.21	0.14	97.33	下属子公司应收出口退税款增加
存货	212,247,926.61	12.53	161,589,685.15	10.78	31.35	订单增加与备货准备
在建工程	49,163,434.33	2.90	90,146.18	0.01	54,437.46	产线工程项目在建
其他非流动资产	74,910,202.82	4.42	22,507,994.22	1.50	232.82	预付设备款增加
短期借款	503,669,177.86	29.75	50,070,277.78	3.34	905.92	下属子公司贷款增加及归还长期贷款
预收款项	152,669.72	0.01	2,175,033.62	0.15	-92.98	新收入准则调整
合同负债	3,316,974.39	0.20	0	0	不适用	新收入准则调整
应交税费	2,715,832.95	0.16	5,530,743.56	0.37	-50.90	应交增值税减少
其他应付款	106,465,561.62	6.29	220,043,655.83	14.68	-51.62	购买资产包款项部分支付
其他流动负债	325,504.18	0.02	0	0	不适用	新收入准则调整
长期借款	0	0	200,241,666.67	13.36	不适用	偿还借款
长期应付款	4,878,839.92	0.29	7,635,379.90	0.51	-36.10	融资租赁款项已支付
预计负债	0	0	7,761,725.51	0.52	不适用	转让子公司股权，相关预计负债同步转出

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至报告期末，银行承兑汇票保证金 1,305.15 万元、票据质押 3,982.98 万元使用受限。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内股权投资额（万元）	上年同期股权投资额（万元）	变动幅度（%）
1450 万元	0	不适用

说明：报告期内公司新设子公司江西英锐科技有限公司，该公司注册资本 2,850.00 万元，本公司认缴 1,450.00 万元，持股比例 50.8772%，公司实缴 1,350.00 万元。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

报告期内，公司设立控股子公司江西英锐科技有限公司，注册资本 2,850 万元。

被投资公司名称	主要业务	投资额（万元）	持股比例	资金来源	合作方	是否诉讼
江西英锐科技有限公司	红外硫系玻璃材料和模压镜片的研发、生产和销售	1,450.00	50.8772%	公司自有资金	宁波英锐光新材料有限公司	否

(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，本公司于2019年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。报告期内共使用募集资金12,597.67万元。截至2020年12月31日，募集资金专户余额合计为人民币23,299.61万元；此外，闲置募集资金现金管理余额为0万元。

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额（万元）	截至期末承诺投入金额（万元）	本年度投入金额（万元）	截至期末累计投入金额（万元）	截至期末投入进度（%）	项目达到预定可使用状态日期
1	车用高端光学镜片智能制造项目	11,870.70	6430.36	2,987.07	4,965.88	77.22	注
2	高端光学镜头智能制造项目	26,988.92	13279.57	9,610.60	11,776.81	88.68	注
合计		38,859.62	19709.93	12,597.67	16,742.69	84.95	

注：募集资金投资项目整体尚未完成，尚未达到标准产能的达产状态。

公司非公开发行募集资金项目情况，详见公司于2021年4月20日披露在上海证券交易所网站披露的《公司2020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

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

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

报告期内，公司在江西省产权交易所挂牌转让持有的南昌数码 60% 股权，股权挂牌价格为 98 万元，公司于 2020 年 12 月 28 日与意向受让方南昌百货大楼签订了《产权交易合同》，上述事项已披露在 2020 年 12 月 30 日临时公告，相关工商变更已完成。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	占出资比例%	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西凤凰光学科技有限公司	13,488.01	100	109,602.92	15,815.30	94,843.60	3,114.54	4,009.94
协益电子（苏州）有限公司	7,218.72	40	7,766.74	4,953.54	11,020.69	-312.17	-301.62
凤凰新能源（惠州）有限公司	7,800.76	49.35	20,886.70	10,997.07	22,266.43	386.64	493.80

1、协益电子净利润较上年同期减少亏损 548.16 万元，主要原因是报告期内营业收入增加和毛利率增长。

2、凤凰新能源净利润较上年同期增加利润 1,227.32 万元，主要原因是报告期内客户和产品结构调整带来收入增加，加强成本管控带来毛利率提升。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

凤凰光学重点聚焦光电影像和智能控制两大领域，致力于成为物联网核心组件和产品方案提供商。

1、光学行业

受下游车载光学、安防监控、智能制造、物联网产业发展的驱动，各类光电产品的升级换代和光学镜头渗透率的提高，对中高端光学元组件的需求持续提升。全球化、专业化的分工合作体系的建立，为中国光学加工业发展提供了较好的市场机遇。目前中国已成为全球光学元件组件加工制造中心，出现一批参与全球较高层次竞争的光学企业，但整体水平与国外领先技术存在一定差距。

公司产品已形成在安防监控、车载以及新兴业务领域综合布局的良好局面。公司继续扩大安防镜头、车载镜头的业务规模；此外公司还将积极布局机器视觉、智能家居、物联网、人工智能等新兴业务领域，并与世界知名厂商展开相关合作，以进一步提高公司抗风险能力，并拓展公司产品市场。

2、智能控制器行业

当前智能化和物联网化已经成为行业发展趋势，智能物联产品的市场需求快速增长，智能控制器在家用电器、电动工具等各个领域的渗透率不断提升，智能控制技术的复杂性和重要性不断提高，行业壁垒持续提升，专业化分工趋势更加明显，“智能化”已经成为智能控制行业的历史性发展机遇。

为抓住“智能化”历史机遇，迎接“智能物联”时代，公司以智能控制技术为支撑，对原有产品和服务进行智能物联升级，不断融入前沿和新兴技术，如物联网、人工智能等新一代技术，为公司可持续的、高速增长保驾护航。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

未来两三年公司业务方面重点布局和发展光电影像和智能控制两大领域，光电影像业务逐步从光学零部件转向光学组件、影像模组，专注安防、车载、AR 等领域，以推进公司从光学加工向光电产品研发制造的转型升级；智能控制业务逐步拓展工业控制、汽车、医疗、通信、智能楼宇、电动马达、家用电器等应用领域。

公司中长期战略目标是围绕物联网领域，将凤凰光学打造成国内领先的物联网核心组件和产品方案提供商。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年公司将重点做好以下工作：

1、促进产业转型升级，完善战略布局。公司将推进光学业务从光学零件加工到光学组件、光电部件的产业升级，并从可见光进入红外应用领域。继续大力发展智能控制器业务，着力丰富智能控制器产品品类、拓展电动工具等新的应用领域。

2、聚焦重点行业、加大市场开拓。聚焦车载、安防、家电、厨电等重点行业，加大行业头部客户的开拓力度，确保业绩稳定增长。发挥日本公司、德国办事处的桥头堡作用，全面进入海外市场。

3、持续加大研发投入，提升研发效率。加快提升光学影像、智能控制等领域核心技术，加大研发投入力度，优化研发组织体系，实现核心技术突破。同时加强与外部科研机构的合作，在移动机器人平台等未来技术领域进行技术储备。

4、有效管理募集资金使用，加快智能化制造改造。公司将以高标准、高要求做好募集资金使用，推动公司在光学业务的设备更新和智能制造，打造“智能化、现代化”的光学精密制造基地，巩固和提升公司在光学制造领域的核心竞争优势。

5、优化内部管理、强化组织效能。根据业务发展需求，进一步优化组织架构，压缩管理层级，强化资源共享同时加强业务管控。加快公司内公司人力资源、财务、信息化等体系建设，增强管理能力，赋能业务流程，提升组织效率和效益。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、新冠疫情导致的供需不确定性依然存在

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，虽然预计 2021 年较 2020 年有所恢复，但全球市场所面临的供给端和需求端不确定性仍然存在。

对此，公司将加快全球的市场体系建设、加大客户开发力度、优化客户结构、强化营销推广力度，应对部分国家或地区因市场不景气带来的销售下滑影响。

2、原材料采购紧张

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，对诸多行业的供应链稳定产生压力，企业获得原材料的难度增加。同时，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。

对此，公司将进一步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、人员成本上升

公司仍处于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关键投入期或布局导入期，公司面临着人才短缺和人员成本上升的双重压力。

为此，公司将瞄准安防、车载、智能控制等重点方向，聚焦资源投入，优化组织架构，加强人力资源建设，实现重点布局业务高速增长。

4、汇率波动风险

报告期人民币汇率波动较大，人民币汇率波动对公司业绩带来一定影响。

为此，公司将通过全球化布局、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。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司无现金分红。鉴于2020年末母公司未分配利润为负，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润亏损，且公司业务处于加快发展的投入期，为确保生产经营和可持续发展的资金支持，公司董事会建议2020年度不进行利润分配，也不用资本公积金转增股本，尚需提交公司2020年年度股东大会通过。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2020年	0	0	0	0	14,318,932.14	0
2019年	0	0	0	0	4,437,447.37	0
2018年	0	0	0	0	-7,468,771.95	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

√已达到 □未达到 □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。

2020 年，公司控制器业务实现净利润 4,190.73 万元，达到盈利预测目标。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

控制器业务已完成本报告期业绩承诺。同一控制下合并，未产生商誉。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

新收入准则的实施，详见报表附注会计政策变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	10

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十二、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

十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**股权激励情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
报告期内，公司与关联方发生的涉及销售原材料、燃料和动力、销售产品商品、提供劳务、租赁服务等关联交易已经公司第八届董事会第三次会议审议通过	2020年4月14日，公司在《上海证券报》和上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 进行了披露，公告编号：2020—012

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4.15亿元现金购买关联方海康科技智能控制器业务。根据双方签署的《业绩承诺与利润补偿协议》，关联方海康科技承诺标的资产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。

2020年，公司控制器业务实现净利润4,190.73万元，达到盈利预测目标。

(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

事项概述	查询索引
公司关联方天津力神以机器设备评估备案值1,164.28万元对控股子公司凤凰新能源单方增资	2020年5月27日，公司在《上海证券报》和上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 进行了披露，公告编号：2020-022

2020年7月13日，凤凰新能源完成相关工商变更，注册资本由7,000.00万元变更为7,800.76万元，公司持股比例降至49.35%，仍是第一大股东，天津力神持股比例为10.27%。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
凤凰光学股份有限公司	上海羽如贸易有限公司	上海世纪大厦17楼办公房	2,920.62	2018-10-25	2021-10-24	172.76	合同价	带来租金收益	否	

租赁情况说明

公司于2014年12月购买了上海市普陀区长寿路97号世纪商务大厦17楼整层房产，整层建筑面积1,304.85平方米。报告期内上述房产对外出租，报告期内确认租赁收益为172.76万元。

(二) 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）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子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	33,450
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	33,450
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	33,450
担保总额占公司净资产的比例 (%)	65.58
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)	31,000
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)	31,000
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2020年12月31日, 公司对外担保余额累计为33,450万元, 其中为凤凰科技担保31,000万元, 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。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	非公发行闲置募集资金	10,000	0	0

公司于 2019 年 11 月 9 日披露了《关于使用闲置募集资金进行定期存款和结构性存款的实施公告》, 其中: 杭州银行“添利宝”结构性存款, 1 亿元, 到期日 2020 年 1 月 16 日, 到期收回。

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

根据《中共江西省委、江西省人民政府关于全力打好精准扶贫攻坚战的决定》（赣发〔2015〕10号）要求，公司成立帮扶工作领导小组，以提供就业机会、改善民生为主线，对定点包扶贫困村上饶市广信区四十八镇乌桥村开展精准扶贫工作。

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

公司坚持定期上门走访结对帮扶对象，帮助贫困户解决一些实际困难和问题；开展产业项目扶贫，帮助乌桥村争取相应的政策支持。2020年，公司再次投入帮扶资金10万元，支持和帮助乌桥村扩大扶贫产业规模，增加茶叶种植项目。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	10
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	

其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	10

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

截至 2020 年末，鸟桥村如期完成脱贫攻坚任务，全村所有贫困户家庭实现了脱贫摘帽。就业是快速高效的致富之路，公司将持续推进就业扶贫，加强就业宣传，不定期地引导村民来凤凰就业，筑牢脱贫基础、杜绝返贫现象发生。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司编制了社会责任报告，具体内容详见 2021 年 4 月 20 日登载于上海证券交易所网站的《凤凰光学 2020 年度社会责任报告》

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(1) 排污信息

适用 不适用

报告期内，公司被列为年江西省重点排污单位（水环境）、重点排污单位（土壤环境）。

公司废水、废气排放主要是全资子公司江西凤凰光学科技公司生产产生的废水、废气排放，污染物排放情况如下

污染源	污染工序	主要污染物	排放浓度	排放量	限定排放浓度	核定排放总量	备注
废水	科技公司综合废水处理站	化学需氧量	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	/		
科技公司 电镀车间 工艺废气	氯化氢	0.2	/	100	/	R2#排口，位 于电镀车间	
	硫酸雾	0.55	/	45	/		
	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。							

公司于 2018 年底淘汰燃煤锅炉，购建天然气燃气锅炉。天然气锅炉外排烟气中烟尘及二氧化
 硫浓度浓度满足《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001)中标准要求，废气可直接对外排放。

(2) 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,公司在建厂时就制订了《突发环境事件应急预案》,并不断更新。该应急预案更新修订后于 2021 年 1 月取得了上饶市环境保护局上饶经济技术开发区分局备案批复。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司制订了《2020 年环境自行监测方案》,并上传于江西省企业自行监测网络管理平台;2020 年 3 月 5 日经上饶市环境保护局上饶经济技术开发区分局审核通过。

公司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) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 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) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,233
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	13,237
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
凤凰光学控 股有限公司	0	93,712,694	33.28	0	无	0	国有法人
中电海康集 团有限公司	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	1,378,000	4,635,000	1.65	0	未知	0	境内自然 人
邱爱玲	20,000	2,337,651	0.83	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
汤英友	1,316,200	1,316,200	0.47	0	未知	0	境内自然 人
刘超	1,000,000	1,000,000	0.36	0	未知	0	境内自然 人
缪燕	890,700	890,700	0.32	0	未知	0	境内自然 人
陈莉莉	20,000	810,000	0.29	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	4,635,000	人民币普通股	4,635,000				
邱爱玲	2,337,651	人民币普通股	2,337,651				
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				
汤英友	1,316,200	人民币普通股	1,316,200				
刘超	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
缪燕	890,700	人民币普通股	890,700				
陈莉莉	810,000	人民币普通股	810,000				
牟其波	796,000	人民币普通股	796,000				
李成雨	775,900	人民币普通股	775,900				
上述股东关联关系或一 致行动的说明	截至报告期末，在上述股东中，凤凰光学控股有限公司与中电海康集团有限公司、中电科投资控股有限公司存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其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	非公开发行 36 个月内不得转让
2	中电科投资控股有限公司	5,512,679	2022-06-12	0	非公开发行 36 个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		中电海康集团有限公司与中电科投资控股有限公司同受中国电子科技集团有限公司控制，存在关联关系			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	凤凰光学控股有限公司
单位负责人或法定代表人	王俊
成立日期	2000-12-28
主要经营业务	智慧城市规划设计、咨询及技术和管理培训服务；智慧城市基础设施的运营；计算机信息系统集成；网络工程施工；信息化规划设计与咨询；计算机软硬件及遥感技术的设计、开发、集成、销售、安装与运行维护；大数据处理及服务；智能卡的开发及应用服务管理；工程监理；城市建设工程；光电子信息产品的研制、开发、销售及服务，照相器材、光学仪器仪表、影视设备的研制、开发、销售及修理，对光学行业及高新技术产品的投资；不动产经营、租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	不适用

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

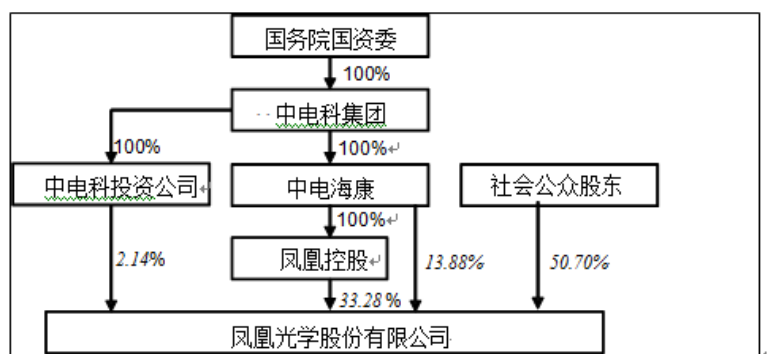
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	中国电子科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陈肇雄
成立日期	2002年2月25日
主要经营业务	主要从事国家重要军民用大型电子信息系统的工程建设，重大装备、通信与电子设备、软件和关键元器件的研制生产，以及电子信息及相关领域的国际经济技术交流与合作、进出口贸易、国内外投融资业务、电子商务等信息服务及其他相关业务
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	间接控制上市公司包括华东电脑、卫士通、太极股份、海康威视、杰赛科技、国睿科技、四创电子、天奥电子、中瓷电子、ST 电能
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

□适用 √不适用

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈宗年	董事长	男	56	2019/12/25	2022/12/25	0	0	0	/	0	是
王雄	董事	男	50	2019/12/25	2022/12/25	0	0	0	/	0	是
章威	董事	男	41	2016/11/17	2022/12/25	0	0	0	/	0	是
刘翔	董事、总裁	男	49	2015/8/25	2022/12/25	0	0	0	/	109.84	否
刘锐	董事、常务副总裁	男	54	2016/12/16	2022/12/25	0	0	0	/	169.76	否
范文	董事、高级副总裁	男	57	2019/12/25	2022/12/25	0	0	0	/	175.86	否
杨宁	独立董事	男	51	2015/8/25	2022/12/25	0	0	0	/	8.00	否
郭斌	独立董事	男	50	2019/12/25	2022/12/25	0	0	0	/	8.00	否
仇旻	独立董事	男	46	2019/12/25	2022/12/25	0	0	0	/	8.00	否
王君	监事会主席	男	59	2019/12/25	2022/12/25	0	0	0	/	0	是
郑高洁	监事	女	40	2019/12/25	2022/12/25	0	0	0	/	0	是
李华山	职工监事	男	57	2019/12/9	2022/12/25	0	0	0	/	62.57	否
缪建新	副总裁	男	57	2012/4/27	2022/12/25	0	0	0	/	126.38	否
高波	副总裁	男	56	2016/1/23	2022/12/25	0	0	0	/	109.81	否
童学平	副总裁	男	57	2019/12/25	2022/12/25	0	0	0	/	177.50	否
谢会超	董事会秘书	男	39	2020/9/4	2022/12/25	0	0	0	/	64.39	否
王晓雄	财务总监	男	46	2020/9/4	2022/12/25	0	0	0	/	77.23	否
王炜	原董事会秘书兼财务总监	男	49	2015/8/26	2020/9/1	0	0	0	/	49.62	否
合计	/	/	/	/	/				/	1,146.96	/

姓名	主要工作经历
陈宗年	历任深圳高科润电子有限公司副总经理、浙江海康信息技术股份有限公司董事兼总经理、浙江海康集团有限公司董事兼总经理、中国电子科技集团有限公司第五十二研究所（以下简称五十二所）所长助理、副所长、所长。现任中国电子科技集团有限公司总经理助理，中电海康集团有限公司董事长，杭州海康威视数字技术股份有限公司董事长，2019年12月26日起任本公司董事长
王雄	历任五十二所工程师、高级工程师、军工部主任助理、军工部副主任、军工分所所长、五十二所所长助理，常务副所长。现任中电海康集团有限公司副总经理，2019年12月25日起任本公司董事
章威	2012年起，历任中国电科第五十二研究所战略发展部主管、中电海康集团有限公司战略发展部副经理、综合运营部副主任（主持工作）、综合运营部主任，中电海康无锡科技有限公司总经理、董事，中电海康研究院院长。现任中电海康集团有限公司副总经理、创新赋能中台总经理，浙江驰拓科技有限公司董事长，浙江海康智联科技有限公司董事，中电海康无锡科技有限公司董事，浙江意博高科技技术有限公司董事，华控海康（北京）科技有限公司董事，上海芯物科技有限公司董事，中电海康慧联科技（杭州）有限公司执行董事，浙江乌镇街科技有限公司监事会主席。2016年11月17日起任本公司董事。
刘翔	2007年6月起历任海康威视有限公司副总经理、董事会秘书兼财务负责人；2014年5月至2018年3月任杭州海康威视数字技术股份有限公司董事。2013年12月至2019年11月任中电海康集团有限公司副总经理，现任中电海康集团有限公司董事。2015年8月至2019年12月任公司董事长，2019年12月26日起任本公司董事兼总裁
刘锐	2000年起任奥林巴斯香港（中国）有限公司统括部长；2006年起历任舜宇光学科技（集团）有限公司子公司总经理、集团副总裁等职；2016年8月至11月任中电海康集团总经理特别助理。2016年12月16日起2019年12月26日任本公司总经理，2017年1月起任本公司董事；2019年12月26日起任本公司董事兼常务副总裁
范文	历任深圳科润电脑有限公司副总经理，浙江海康信息技术股份有限公司常务副总经理，浙江海康科技有限公司常务副总经理。2019年12月26日起任本公司董事兼高级副总裁
杨宁	历任阳光新业地产股份有限公司总裁、董事，现任北京枫树置业公司副总经理。2015年8月25日起任本公司第七届、第八届董事会独立董事
郭斌	2017年4月至今任浙江大学校学术委员会委员，浙江大学管理学院教授委员会副主任委员；浙江大学-剑桥大学全球化制造与创新管理联合研究中心中方副主任。2019年12月25日起任本公司第八届董事会独立董事
仇旻	2001年1月起历任瑞典皇家工学院助理教授、副教授、正教授；2010年10月至2018年4月任浙江大学光电科学与工程学院教授，并于2015年3月至2018年1月任现代光学仪器国家重点实验室主任；2018年4月至今任西湖大学副校长、光学工程讲席教授。2019年12月25日起任本公司第八届董事会独立董事
王君	2012年3月起历任凤凰光学集团有限公司法务总监、外派董事；2016年1月就职于中电海康集团有限公司，历任纪检监察审计部主任、监事会办公室主任。现任中电海康集团纪委副书记，2019年12月26日起任本公司监事会主席
郑高洁	2010年起就职于中文在线数字出版集团股份有限公司；2014年10月起就职于中电海康集团有限公司，现任中电海康集团有限公司法务与风险控制部主任，2019年12月25日起任本公司监事

李华山	历任凤凰光学集团有限公司光学仪器事业部常务副部长；凤凰光学（深圳）立体影像有限公司常务副总经理；2015 年起任江西凤凰光学科技有限公司副总经理。现任凤凰光学股份有限公司基础技术中心总监，2019 年 12 月 11 日起任本公司职工监事
缪建新	2012 年 4 月至 2019 年 12 月任本公司董事，2013 年 1 月至 2016 年 12 月任本公司总经理，2016 年 12 月至 2019 年 12 月任本公司常务副总经理，2019 年 12 月 26 日起任本公司副总裁
高波	2011 年 7 月至 2014 年 8 月任华晶科技集团公司副总经理，中电海康集团有限公司光电事业部总经理。2015 年 8 月至 2019 年 12 月任本公司董事，2016 年 1 月至 2019 年 12 月任本公司常务副总经理，2019 年 12 月 26 日起任本公司副总裁
童学平	历任浙江海康信息技术股份有限公司开发部经理，浙江海康科技有限公司智能控制事业部总经理、浙江海康科技有限公司副总经理，2019 年 12 月 26 日起任本公司副总裁
谢会超	2016 年 6 月至 2018 年 09 月任中电海康综合运营部主任助理、副主任；2018 年 09 月至 2019 年 12 月任中电海康战略与规划部副总经理；2018 年 10 月至 2019 年 12 月兼任浙江意博高科技技术有限公司副总经理；2020 年 01 月至今任公司战略发展部总监，2020 年 9 月至今任公司董事会秘书。
王晓雄	2007 年 8 月至 2015 年 12 月历任控股子公司凤凰光学（上海）有限公司财务经理、总经理助理、副总经理；2016 年 1 月至 2019 年 12 月历任公司战略发展部部长、总监、战略管理中心副总经理；2020 年 1 月至今任公司人力资源部总监，兼子公司凤凰科技副总经理；2020 年 9 月至今任公司财务负责人。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈宗年	中国电子科技集团有限公司	总经理助理	2017-11	/
陈宗年	中电海康集团有限公司	董事长、党委书记	2013-11	/
王雄	中电海康集团有限公司	副总经理	2017-12	/
王雄	凤凰光学控股有限公司	董事长	2020-01	/
章威	中电海康集团有限公司	副总经理	2020-07	/
刘翔	中电海康集团有限公司	董事	2019-11	/

王君	中电海康集团有限公司	纪委副书记	2018-03	/
郑高洁	中电海康集团有限公司	法务与风险控制部主任	2019-11	/
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈宗年	杭州海康威视数字技术股份有限公司	董事长	2009-06	/
陈宗年	浙江《智能物联技术》杂志社	法定代表人	2004-02	/
章威	中电海康无锡科技有限公司	董事	2018-01	/
章威	浙江驰拓科技有限公司	董事长	2020-12	/
章威	浙江海康智联科技有限公司	董事	2019-01	/
章威	浙江乌镇街科技有限公司	监事会主席	2016-05	/
章威	浙江意博高技术有限公司	董事	2019-09	/
章威	中电海康慧联科技（杭州）有限公司	执行董事	2019-12	/
章威	华控海康（北京）科技有限公司	董事	2020-04	/
章威	上海芯物科技有限公司	董事	2020-12	/
王雄	浙江海康智联科技有限公司	董事长	2019-10	/
王雄	电科云（北京）科技有限公司	监事会主席	2019-01	/
刘翔	新疆威讯投资管理有限合伙企业	执行事务合伙人	2007-10	/
刘翔	北京雷生强式科技有限责任公司	董事	2017-01	/
刘锐	协益电子（苏州）有限公司	董事长	2020-01	/
高波	协益电子（苏州）有限公司	董事	2016-12	/
王晓雄	协益电子（苏州）有限公司	董事	2018-06	/
谢会超	凤凰新能源（惠州）有限公司	董事	2020-07	/
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等有关规定，薪酬与考核委员会根据公司年度经营计划和高管人员分管工作的目标任务，进行综合考核，根据考核结果确定高管人员的年度薪酬分配方案。独立董事津贴经股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	经营业绩与考核评分
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高管年度薪酬按相关规定支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,146.96 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王炜	董事会秘书兼财务总监	离任	工作变动
谢会超	董事会秘书	聘任	董事会聘任
王晓雄	财务负责人	聘任	董事会聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	87
主要子公司在职员工的数量	2,996
在职员工的数量合计	3,083
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,476
销售人员	73
技术人员	261
财务人员	27
行政人员	246
合计	3,083
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	341
大专	289
中专/高中	883
高中以下	1,570
合计	3,083

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行以岗位、计时、计件工资制为主，年度绩效奖励为辅的员工薪酬制度。对标市场薪酬，使公司的薪酬更具竞争性、激励性，更有效的稳定和吸引人才。此外，公司严格执行国家、省、市相关政策和要求，员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。

(三) 培训计划

适用 不适用

围绕公司年度经营业务发展需要和整体战略规划，广泛征求公司各部门及单位培训需求和培训建议的基础上，制定了详细的公司年度培训计划，提升员工职业素养，加强技能水平，促进公司业务发展，以达到公司与员工共同发展的目的。报告期内计划培训 381 场，完成 427 场，其中外训 26 项，网络学习 10 项，培训覆盖全员，达成率 101%，满意度超过 98%。启动储备人员培训项目以保障可持续发展人才储备，继续推进企业强化辅导项目，聘请专业培训机构对企业管理进行培训辅导。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司不断完善治理结构、提高公司规范运作水平。具体如下：

1、控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的公司经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、业务和机构方面做到“五独立”。

2、公司股东大会的召集、召开和议事程序合法，确保所有股东能够行使股东权利。公司董事会、监事会和经营层机构独立运作。所有董事监事勤勉尽责，公司经理层依法贯彻股东大会、董事会的各项决议。

3、严格履行信息披露义务，确保股东知情权。公司按时披露定期报告，针对公司重大事项及时进行单独公告，全年共披露临时公告 44 项。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、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
2019 年年度股东大会	2020-5-8	http://www.sse.com.cn, 在搜索栏中输入公司股票代码“600071”可查询, 公告编号: 2020-017	2020-5-9
2020 年第一次临时股东大会	2020-9-22	http://www.sse.com.cn, 在搜索栏中输入公司股票代码“600071”可查询, 公告编号: 2020-042	2020-9-23

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈宗年	否	8	8	7	0	0	否	0
王雄	否	8	8	7	0	0	否	1
章威	否	8	8	7	0	0	否	0
刘翔	否	8	8	7	0	0	否	2
刘锐	否	8	8	7	0	0	否	1
范文	否	8	8	7	0	0	否	0
杨宁	是	8	8	8	0	0	否	0
郭斌	是	8	8	7	0	0	否	0
仇旻	是	8	8	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

2021年4月16日召开的公司第八董事会薪酬与考核委员会审议通过了《关于2020年度高级管理人员薪酬的议案》。公司高管的薪酬由月薪、绩效奖金、津贴补贴及项目奖等单元组成。董事会根据公司年度经营计划和高管人员分管工作的经营业绩和承担的工作进行综合考核，根据考核结果确定高管人员的年度薪酬分配。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司根据2020年的内部控制实施情况编制了《凤凰光学2020年度内部控制评价报告》，具体内容详见2021年4月20日披露在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的《公司内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的大信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告相关内部控制有效性进行审计，并出具了大信审字【2021】第1-10388号标准的内部控制审计报告，具体情况详见2021年4月20日披露在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的《公司2020年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大信审字[2021]第 1-10387 号

凤凰光学股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了凤凰光学股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

贵公司主要从事光学镜头、光学原材料、电芯等产品的生产和销售，且于 2020 年度实行新收入准则，由于营业收入是体现经营业绩的重要指标之一，是利润来源的重要组成部分，存在管理层为了达到特定目标而操纵收入确认的固有风险，所以我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性，并进行内部控制测试；

(2) 我们检查了销售合同、发货单、验收单等收入确认的支持性文件，核对了销售价格，执行了收入的截止测试，评价收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 将出库记录与账面收入记录核对，检查收入记录是否完整；

(4) 选取资产负债表日前后的收入确认交易样本，检查出库单等相关文件，评价收入是否记录在恰当的会计期间；

(5) 在客户中选取样本，对本期的销售额执行函证程序。

(二) 应收账款坏账准备

1. 事项描述

如财务报表附注“五(三)”所示，截至 2020 年 12 月 31 日，贵公司有应收账款 433,540,047.05 元，计提坏账准备 46,685,751.07 元，其中：按单项评估计提坏账准备 23,671,896.72 元，按组合计提坏账准备 23,013,854.35 元。应收账款占资产总额的比例达 22.85%，若不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，且坏账准备的计提涉及管理层的判断，为此我们确定应收账款坏账准备为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 对贵公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；

(2) 分析贵公司应收账款预期信用损失估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、单项计提坏账准备的判断等；

(3) 复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；

(4) 分析计算资产负债表日坏账准备金额及与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二一年四月十六日

二、财务报表

合并资产负债表
2020 年 12 月 31 日

编制单位：凤凰光学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		357,510,381.92	314,491,636.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			101,736,301.37
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		386,854,295.98	381,469,570.43
应收款项融资		93,743,881.17	21,091,525.96
预付款项		10,803,396.69	5,527,202.06
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	2,030,380.21
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		212,247,926.61	161,589,685.15
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	2,700,370.13
流动资产合计		1,068,086,461.75	990,636,671.76
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	21,962,491.47
投资性房地产		30,740,892.98	31,089,085.67
固定资产		400,911,940.21	381,885,378.22
在建工程		49,163,434.33	90,146.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,074,500.82	16,877,211.13
开发支出			
商誉		4,203,456.36	4,203,456.36
长期待摊费用		21,349,619.57	23,548,243.17
递延所得税资产		6,300,855.16	5,828,421.86
其他非流动资产		74,910,202.82	22,507,994.22
非流动资产合计		625,174,940.19	507,992,428.28
资产总计		1,693,261,401.94	1,498,629,100.04
流动负债：			
短期借款		503,669,177.86	50,070,277.78
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	89,127,977.91
应付账款		318,255,533.23	280,429,976.91
预收款项		152,669.72	2,175,033.62
合同负债		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	40,359,559.18
应交税费		2,715,832.95	5,530,743.56
其他应付款		106,465,561.62	220,043,655.83
其中：应付利息			
应付股利			4,005,049.53
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		325,504.18	
流动负债合计		1,074,287,226.42	687,737,224.79
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			200,241,666.67
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,878,839.92	7,635,379.90
长期应付职工薪酬			
预计负债			7,761,725.51
递延收益		18,221,189.93	20,592,349.97
递延所得税负债		842,161.11	952,774.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,942,190.96	237,183,896.54
负债合计		1,098,229,417.38	924,921,121.33
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	65,870,263.23
减：库存股			
其他综合收益		123,909.16	153,167.23
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	77,029,239.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		510,039,723.74	494,939,898.26
少数股东权益		84,992,260.82	78,768,080.45
所有者权益（或股东权益）合计		595,031,984.56	573,707,978.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,693,261,401.94	1,498,629,100.04

法定代表人：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

2020 年 12 月 31 日

编制单位:凤凰光学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		238,062,554.18	147,409,065.68
交易性金融资产			101,736,301.37
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			5,981.40
应收款项融资		2,500,000.00	
预付款项		1,731,827.35	862,173.00
其他应收款		1,528,456.22	120,674,952.18
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		400,752.25	37,182.34
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	2,128,760.90
流动资产合计		245,856,547.24	372,854,416.87
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	473,359,979.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		21,520,037.94	21,962,491.47
投资性房地产		30,740,892.98	31,089,085.67
固定资产		124,694,040.06	129,882,085.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,661,974.18	13,087,703.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,621,020.01	2,167,777.02
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	671,549,122.09
资产总计		904,354,491.58	1,044,403,538.96
流动负债:			
短期借款		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	1,326,675.18
预收款项		152,669.72	160,055.31
合同负债		42,664.63	
应付职工薪酬		7,845,996.82	5,305,254.47
应交税费		174,552.53	93,657.63
其他应付款		142,145,766.76	288,118,592.59
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	
流动负债合计		176,854,649.21	295,004,235.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		842,161.11	952,774.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		842,161.11	952,774.49
负债合计		177,696,810.32	295,957,009.67
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	-57,247,542.58
所有者权益（或股东权益）合计		726,657,681.26	748,446,529.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		904,354,491.58	1,044,403,538.96

法定代表人：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
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		1,272,676,809.87	1,127,927,077.37
其中:营业收入		1,272,676,809.87	1,127,927,077.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,268,716,683.29	1,118,573,392.82
其中:营业成本		1,095,033,258.23	980,068,030.76
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		4,397,793.76	5,843,455.06
销售费用		23,369,822.24	20,993,379.72
管理费用		89,386,378.11	75,481,136.73
研发费用		46,834,377.53	38,786,695.83
财务费用		9,695,053.42	-2,599,305.28
其中:利息费用		13,996,724.47	3,519,419.75
利息收入		8,209,360.93	5,260,578.68
加:其他收益		4,477,955.73	2,989,478.67
投资收益(损失以“-”号填列)		5,833,839.12	1,312,937.51
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		-57,756.38	-454,963.86
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)		-442,453.53	310,610.09
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-3,119,952.97	-1,333,206.91
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-7,583,660.97	-13,521,871.34
资产处置收益(损失以“-”号填列)		228,556.28	400,619.36
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,354,410.24	-487,748.07
加:营业外收入		10,835,438.54	2,712,296.70
减:营业外支出		216,124.03	1,861,029.73

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,973,724.75	363,518.90
减：所得税费用		-575,892.86	5,322,345.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,549,617.61	-4,958,826.86
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,549,617.61	-4,958,826.86
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）		14,318,932.14	4,437,447.37
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		230,685.47	-9,396,274.23
六、其他综合收益的税后净额		-29,258.07	40,584.89
（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			
（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			
（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		14,520,359.54	-4,918,241.97
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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：30,892,041.21 元。

法定代表人：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
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		5,958,302.75	5,488,965.31
减: 营业成本		3,295,180.90	3,124,554.14
税金及附加		608,500.51	677,906.01
销售费用		7,170,697.18	3,286,934.55
管理费用		33,729,280.73	30,696,580.06
研发费用			43,247.13
财务费用		-5,825,390.93	-3,405,739.22
其中: 利息费用		1,208,090.24	93,500.00
利息收入		7,048,483.08	3,653,757.83
加: 其他收益		529,921.11	1,062,839.60
投资收益(损失以“-”号填列)		10,349,107.36	1,767,901.37
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			
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)		-442,453.53	310,610.09
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-130,906.11	-102,542.15
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		11,792.15	-58,692.59
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-22,702,504.66	-25,954,401.04
加: 营业外收入		903,601.00	892,694.16
减: 营业外支出		100,557.75	259,195.76
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-21,899,461.41	-25,320,902.64
减: 所得税费用		-110,613.38	77,652.52
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-21,788,848.03	-25,398,555.16
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-21,788,848.03	-25,398,555.16
(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		-21,788,848.03	-25,398,555.16
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 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
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		1,098,793,213.16	1,086,728,794.91
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		7,169,987.19	7,482,733.73
收到其他与经营活动有关的现金		28,278,736.75	60,731,999.43
经营活动现金流入小计		1,134,241,937.10	1,154,943,528.07
购买商品、接受劳务支付的现金		779,953,711.15	721,909,420.05
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		278,707,526.02	284,906,041.76
支付的各项税费		23,298,053.36	37,191,729.64
支付其他与经营活动有关的现金		29,817,803.71	36,210,790.15
经营活动现金流出小计		1,111,777,094.24	1,080,217,981.60
经营活动产生的现金流量净额		22,464,842.86	74,725,546.47
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	31,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,252.06	497,215.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00	
投资活动现金流入小计		102,035,627.25	528,815.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		163,794,032.67	115,057,974.99
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		8,048,315.61	100,000,000.00
投资活动现金流出小计		171,842,348.28	215,057,974.99
投资活动产生的现金流量净额		-69,806,721.03	-214,529,159.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			399,999,997.31
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		623,000,000.00	270,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			28,878,000.00
筹资活动现金流入小计		623,000,000.00	698,877,997.31
偿还债务支付的现金		370,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,391,006.88	3,163,022.72
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		124,713,503.22	260,403,750.53
筹资活动现金流出小计		512,104,510.10	403,566,773.25
筹资活动产生的现金流量净额		110,895,489.90	295,311,224.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,726,322.83	754,825.35
五、现金及现金等价物净增加额		61,827,288.90	156,262,436.33
加：期初现金及现金等价物余额		282,631,605.24	126,369,168.91
六、期末现金及现金等价物余额		344,458,894.14	282,631,605.24

法定代表人：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
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019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		6,472,823.09	6,801,507.88
收到的税费返还		306,862.47	
收到其他与经营活动有关的现金		233,993,721.69	34,079,651.16
经营活动现金流入小计		240,773,407.25	40,881,159.04
购买商品、接受劳务支付的现金		7,710,491.80	1,439,378.98
支付给职工及为职工支付的现金		28,142,609.45	22,395,858.37
支付的各项税费		678,906.37	864,968.73
支付其他与经营活动有关的现金		113,250,593.42	144,768,633.27
经营活动现金流出小计		149,782,601.04	169,468,839.35
经营活动产生的现金流量净额		90,990,806.21	-128,587,680.31
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		19,600,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,983,375.19	31,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,693.88	463,330.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,122,033.54	
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		130,745,102.61	494,930.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		969,379.11	954,650.51
投资支付的现金		139,476,708.45	41,450,161.15
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			100,000,000.00
投资活动现金流出小计		140,446,087.56	142,404,811.66
投资活动产生的现金流量净额		-9,700,984.95	-141,909,881.37
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			399,999,997.31
取得借款收到的现金		25,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			14,439,000.00
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	414,438,997.31
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		711,180.55	
支付其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00	11,403,750.53
筹资活动现金流出小计		15,711,180.55	11,403,750.53
筹资活动产生的现金流量净额		9,288,819.45	403,035,246.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		74,847.79	
五、现金及现金等价物净增加额		90,653,488.50	132,537,685.10
加: 期初现金及现金等价物余额		147,409,065.68	14,871,380.58
六、期末现金及现金等价物余额		238,062,554.18	147,409,065.68

法定代表人: 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
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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、上年年末余额	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)					810,151.41		-29,258.07				14,318,932.14		15,099,825.48	6,224,180.37	21,324,005.85
(一)综合收益总额							-29,258.07				14,318,932.14		14,289,674.07	230,685.47	14,520,359.54
(二)所有者投入和减少资本					810,151.41								810,151.41	5,993,494.90	6,803,646.31
1.所有者投入的普通股														8,007,600.00	8,007,600.00
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					810,151.41								810,151.41	-2,014,105.10	-1,203,953.69
(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															

2020 年年度报告

(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	123,909.16	70,313,339.37	91,348,171.57	510,039,723.74	84,992,260.82	595,031,984.56			

项目	2019 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
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	237,472,456.00			161,598,841.32		112,582.34		70,313,339.37		69,966,426.17	539,463,645.20	88,164,354.68	627,627,999.88	
加：会计政策变更										2,625,365.89	2,625,365.89		2,625,365.89	
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	237,472,456.00			161,598,841.32		112,582.34		70,313,339.37		72,591,792.06	542,089,011.09	88,164,354.68	630,253,365.77	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	44,101,433.00			-95,728,578.09		40,584.89				4,437,447.37	-47,149,112.83	-9,396,274.23	-56,545,387.06	

2020 年年度报告

(一) 综合收益总额				40,584.89			4,437,447.37	4,478,032.26	-9,396,274.23	-4,918,241.97
(二) 所有者投入和减少资本	44,101,433.00		345,134,810.08					389,236,243.08		389,236,243.08
1. 所有者投入的普通股	44,101,433.00		345,134,810.08					389,236,243.08		389,236,243.08
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他			-440,863,388.17					-440,863,388.17		-440,863,388.17
四、本期期末余额	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	

法定代表人：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
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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、上年年末余额	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)										-21,788,848.03	-21,788,848.03
(一) 综合收益总额										-21,788,848.03	-21,788,848.03
(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	-79,036,390.61	726,657,681.26
项目	2019 年度										

2020 年年度报告

	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、上年年末余额	237,472,456.00				108,672,033.42				70,313,339.37	-34,474,353.31	381,983,475.48
加：会计政策变更										2,625,365.89	2,625,365.89
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	237,472,456.00				108,672,033.42				70,313,339.37	-31,848,987.42	384,608,841.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	44,101,433.00				345,134,810.08					-25,398,555.16	363,837,687.92
（一）综合收益总额										-25,398,555.16	-25,398,555.16
（二）所有者投入和减少资本	44,101,433.00				345,134,810.08						389,236,243.08
1. 所有者投入的普通股	44,101,433.00				345,134,810.08						389,236,243.08
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	281,573,889.00				453,806,843.50				70,313,339.37	-57,247,542.58	748,446,529.29

法定代表人：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。

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

主要产品、劳务：公司属光学行业，主要从事光学镜头、电芯、照相器材、钢片快门、光学原材料、仪器零配件等产品的生产和销售。

本财务报表经本公司 2021 年 4 月 16 日召开的第八届董事会第十次会议批准报出。

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，与上年相比减少 1 户，其中：转让南昌凤凰数码科技有限公司 60% 股权，清算上海凤凰光学销售有限公司，新设江西英锐科技有限公司。合并范围的变动详见附注“合并范围的变更”、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司管理层对自 2020 年 12 月 31 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 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 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

(1). 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

(1). 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

(1). 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

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

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**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**(1). 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**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

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

(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

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售商品取得的收入，来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 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 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则 影响金额	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
其中：预收账款	2,175,033.62	-2,063,189.34	111,844.28
合同负债		1,825,831.27	1,825,831.27
其他流动负债		237,358.07	237,358.07

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则 影响金额	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
其中：预收账款	160,055.31	-48,211.03	111,844.28
合同负债		42,664.63	42,664.63
其他流动负债		5,546.40	5,546.40

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	314,491,636.45	314,491,636.45	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	101,736,301.37	101,736,301.37	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	381,469,570.43	381,469,570.43	
应收款项融资	21,091,525.96	21,091,525.96	
预付款项	5,527,202.06	5,527,202.06	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,030,380.21	2,030,380.21	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	161,589,685.15	161,589,685.15	
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	2,700,370.13	2,700,370.13	
流动资产合计	990,636,671.76	990,636,671.76	
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	21,962,491.47	21,962,491.47	
投资性房地产	31,089,085.67	31,089,085.67	
固定资产	381,885,378.22	381,885,378.22	
在建工程	90,146.18	90,146.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,877,211.13	16,877,211.13	
开发支出			
商誉	4,203,456.36	4,203,456.36	
长期待摊费用	23,548,243.17	23,548,243.17	
递延所得税资产	5,828,421.86	5,828,421.86	
其他非流动资产	22,507,994.22	22,507,994.22	
非流动资产合计	507,992,428.28	507,992,428.28	
资产总计	1,498,629,100.04	1,498,629,100.04	
流动负债：			
短期借款	50,070,277.78	50,070,277.78	
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	89,127,977.91	89,127,977.91	
应付账款	280,429,976.91	280,429,976.91	
预收款项	2,175,033.62	111,844.28	-2,063,189.34
合同负债		1,825,831.27	1,825,831.27
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	40,359,559.18	40,359,559.18	
应交税费	5,530,743.56	5,530,743.56	
其他应付款	220,043,655.83	220,043,655.83	
其中：应付利息			
应付股利	4,005,049.53	4,005,049.53	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		237,358.07	237,358.07
流动负债合计	687,737,224.79	687,737,224.79	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	200,241,666.67	200,241,666.67	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	7,635,379.90	7,635,379.90	
长期应付职工薪酬			
预计负债	7,761,725.51	7,761,725.51	
递延收益	20,592,349.97	20,592,349.97	
递延所得税负债	952,774.49	952,774.49	
其他非流动负债			

非流动负债合计	237,183,896.54	237,183,896.54	
负债合计	924,921,121.33	924,921,121.33	
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	65,870,263.23	65,870,263.23	
减：库存股			
其他综合收益	153,167.23	153,167.23	
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	77,029,239.43	77,029,239.43	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	494,939,898.26	494,939,898.26	
少数股东权益	78,768,080.45	78,768,080.45	
所有者权益（或股东权益）合计	573,707,978.71	573,707,978.71	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,498,629,100.04	1,498,629,100.04	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整2020年1月1日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	147,409,065.68	147,409,065.68	
交易性金融资产	101,736,301.37	101,736,301.37	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,981.40	5,981.40	
应收款项融资			
预付款项	862,173.00	862,173.00	
其他应收款	120,674,952.18	120,674,952.18	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	37,182.34	37,182.34	
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	2,128,760.90	2,128,760.90	
流动资产合计	372,854,416.87	372,854,416.87	
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	473,359,979.17	473,359,979.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	21,962,491.47	21,962,491.47	
投资性房地产	31,089,085.67	31,089,085.67	

固定资产	129,882,085.22	129,882,085.22	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,087,703.54	13,087,703.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,167,777.02	2,167,777.02	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	671,549,122.09	671,549,122.09	
资产总计	1,044,403,538.96	1,044,403,538.96	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,326,675.18	1,326,675.18	
预收款项	160,055.31	111,844.28	-48,211.03
合同负债		42,664.63	42,664.63
应付职工薪酬	5,305,254.47	5,305,254.47	
应交税费	93,657.63	93,657.63	
其他应付款	288,118,592.59	288,118,592.59	
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	295,004,235.18	295,004,235.18	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	952,774.49	952,774.49	
其他非流动负债			
非流动负债合计	952,774.49	952,774.49	
负债合计	295,957,009.67	295,957,009.67	
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	-57,247,542.58	-57,247,542.58	

所有者权益（或股东权益）合计	748,446,529.29	748,446,529.29	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,044,403,538.96	1,044,403,538.96	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,240.17	11,194.14
银行存款	344,445,653.97	282,620,411.10
其他货币资金	13,051,487.78	31,860,031.21
合计	357,510,381.92	314,491,636.45
其中：存放在境外的款项总额	1,615,405.63	97,705.77

其他说明

- ① 其他货币资金中银行承兑汇票保证金 13,051,487.78 元使用受限。
 ② 本公司的全资子公司凤凰光学日本株式会社境外款项 12,054,489.06 日元，折合 762,277.67 元人民币；母公司境外款项 106,308.78 欧元，折合 853,127.96 元人民币。

2、交易性金融资产

√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金融资产		101,736,301.37
其中：		
结构性存款		101,736,301.37
合计		101,736,301.37

其他说明：

□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

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□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

(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	394,694,755.09
1至2年	10,201,089.66
2至3年	5,509,660.62
3年以上	
3至4年	11,239,558.15
4至5年	4,014,916.97
5年以上	7,880,066.56
合计	433,540,047.05

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	23,671,896.72	5.46	23,671,896.72	100.00		22,501,927.01	5.29	22,501,927.01	100.00	
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	23,671,896.72	5.46	23,671,896.72	100.00		22,501,927.01	5.29	22,501,927.01	100.00	
按组合计提坏账准备	409,868,150.33	94.54	23,013,854.35	5.61	386,854,295.98	402,870,678.43	94.71	21,401,108.00	5.31	381,469,570.43
其中：										
非合并范围内的其他客户	409,868,150.33	94.54	23,013,854.35	5.61	386,854,295.98	402,870,678.43	94.71	21,401,108.00	5.31	381,469,570.43
合计	433,540,047.05	/	46,685,751.07	/	386,854,295.98	425,372,605.44	/	43,903,035.01	/	381,469,570.43

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东莞市米纳电子科技有限公司	58,214.02	58,214.02	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	180,000.00	180,000.00	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
Blueberry S. r. l	136,713.89	136,713.89	100.00	账龄长, 无法收回
天津力神电池股份有限公司	340,000.00	340,000.00	100.00	已做赔偿费用, 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	23,671,896.72	23,671,896.72	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	394,354,755.09	19,717,737.76	5.00
1 至 2 年	9,331,832.91	933,183.29	10.00
2 至 3 年	5,451,446.60	1,635,433.98	30.00
3 至 4 年	5,232.82	2,616.41	50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	724,882.91	724,882.91	100.00
合计	409,868,150.33	23,013,854.35	5.61

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	21,401,108.00	1,831,122.87			-218,376.52	23,013,854.35
单项计提的应收账款坏账准备	22,501,927.01	1,257,188.75	87,219.04			23,671,896.72
合计	43,903,035.01	3,088,311.62	87,219.04		-218,376.52	46,685,751.07

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
深圳市鼎高科技科技有限公司	2,219.04	法院退执行款
东莞市米纳电子科技有限公司	25,000.00	收回货款
深圳市品旗科技有限公司	60,000.00	收回货款
合计	87,219.04	/

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 119,212,129.46 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 27.50%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,283,606.48 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	93,743,881.17	21,091,525.96
合计	93,743,881.17	21,091,525.96

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	8,796,648.18	81.42	5,271,158.29	95.37
1 至 2 年	1,758,984.74	16.28	51,255.04	0.93
2 至 3 年	42,975.04	0.40	204,788.73	3.70
3 年以上	204,788.73	1.90		
合计	10,803,396.69	100.00	5,527,202.06	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 5,083,340.97 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 47.05%。

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	4,006,537.62	2,030,380.21
合计	4,006,537.62	2,030,380.21

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

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 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

(7). 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	3,621,933.10
1 至 2 年	128,389.26
2 至 3 年	364,501.22

3 年以上	
3 至 4 年	350,000.00
4 至 5 年	100,000.00
5 年以上	380,943.12
合计	4,945,766.70

(8). 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	1,663,625.30
备用金	342,690.61	521,807.82
保证金	859,383.58	836,890.00
其他	3,529,550.96	3,260,415.37
合计	4,945,766.70	6,282,738.49

(9). 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)	
2020年1月1日余额		615,425.57	3,636,932.71	4,252,358.28
2020年1月1日余额在本期		615,425.57	3,636,932.71	4,252,358.28
--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		118,860.39		118,860.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			-3,431,989.59	-3,431,989.59
2020年12月31日余额		734,285.96	204,943.12	939,229.08

注：坏账准备其他变动，系本公司转让子公司南昌凤凰数码科技有限公司 60%股权，该子公司不再纳入合并范围，其按单项计提的南昌百货大楼股份有限公司的坏账准备随之转出。

2. 截至 2020 年 12 月 31 日，第三阶段已发生信用减值损失明细详见附注十七 2（3）。
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

(10). 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	615,425.57	118,860.39				734,285.96
单项计提的其	3,636,932.71				-3,431,989.59	204,943.12

他应收款坏账准备						
合计	4,252,358.28	118,860.39			-3,431,989.59	939,229.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 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	应收出口退税款	1,388,135.84	1年以内	28.07	69,406.79
江西省产权交易所	股权转让款	980,000.00	1年以内	19.81	49,000.00
冯兆忠	厂房、宿舍押金	686,708.00	1年以内	13.88	34,335.40
杭州聚光科技园有限公司	房租保证金	350,000.00	3-4年	7.08	175,000.00
郭念	员工备用金	311,506.57	1年以内、1-2年	6.30	19,039.80
合计	/	3,716,350.41	/	75.14	346,781.99

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	95,327,091.19	1,447,740.17	93,879,351.02	71,187,918.74	921,508.91	70,266,409.83
在产品	38,389,042.98	2,365,912.53	36,023,130.45	41,357,470.98	2,386,724.89	38,970,746.09
库存商品	92,707,629.69	10,487,994.89	82,219,634.80	63,653,842.78	11,445,298.68	52,208,544.10
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	125,810.34		125,810.34	143,985.13		143,985.13
合计	226,549,574.20	14,301,647.59	212,247,926.61	176,343,217.63	14,753,532.48	161,589,685.15

(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	921,508.91	526,231.26				1,447,740.17
在产品	2,386,724.89	-20,812.36				2,365,912.53
库存商品	11,445,298.68	9,645,280.79		10,602,584.58		10,487,994.89
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	14,753,532.48	10,150,699.69		10,602,584.58		14,301,647.59

(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

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

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

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	2,893,989.07	2,216,428.30
待摊费用	26,052.69	483,941.83
合计	2,920,041.76	2,700,370.13

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

本期减值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

其他说明

□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

本期减值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

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

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

(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	7,571,588.95	7,259,295.98
江西大厦股份有限公司	13,948,448.99	14,703,195.49
合计	21,520,037.94	21,962,491.47

其他说明：

适用 不适用

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	35,780,033.86			35,780,033.86
2. 本期增加金额	777,548.61			777,548.61
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	777,548.61			777,548.61
(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	4,690,948.19			4,690,948.19
2. 本期增加金额	1,125,741.30			1,125,741.30
(1) 计提或摊销	982,494.49			982,494.49
(2) 其他增加-固定资产调整转入	143,246.81			143,246.81
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,816,689.49			5,816,689.49

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	30,740,892.98		30,740,892.98
2. 期初账面价值	31,089,085.67		31,089,085.67

(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	400,881,664.21	381,875,806.33
固定资产清理	30,276.00	9,571.89
合计	400,911,940.21	381,885,378.22

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	148,492,710.01	649,499,422.67	2,920,295.46	86,568,789.83	887,481,217.97
2. 本期增加金额		66,826,633.22	1,537,521.68	15,057,298.97	83,421,453.87
(1) 购置		66,704,725.93	1,537,521.68	7,609,922.09	75,852,169.70
(2) 在建工程转入		121,907.29			121,907.29
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				7,447,376.88	7,447,376.88
3. 本期减少金额	777,548.61	11,962,485.56		2,352,561.86	15,092,596.03
(1) 处置或报废		11,962,485.56		2,352,253.48	14,314,739.04
(2) 其他	777,548.61			308.38	777,856.99
4. 期末余额	147,715,161.40	704,363,570.33	4,457,817.14	99,273,526.94	955,810,075.81
二、累计折旧					
1. 期初余额	23,305,069.67	393,733,964.06	2,112,190.00	51,697,052.52	470,848,276.25
2. 本期增加金额	4,083,322.55	36,523,443.53	327,545.89	20,339,522.46	61,273,834.43
(1) 计提	4,083,322.55	36,523,443.53	327,545.89	20,339,522.46	61,273,834.43
3. 本期减少金额	143,246.81	8,072,442.45		1,691,854.24	9,907,543.50

(1) 处置或报废		8,072,442.45		1,691,854.24	9,764,296.69
(2) 其他	143,246.81				143,246.81
4. 期末余额	27,245,145.41	422,184,965.14	2,439,735.89	70,344,720.74	522,214,567.18
三、减值准备					
1. 期初余额		32,571,805.89		2,185,329.50	34,757,135.39
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		1,998,271.99		45,018.98	2,043,290.97
(1) 处置或报废		1,998,271.99		45,018.98	2,043,290.97
4. 期末余额		30,573,533.90		2,140,310.52	32,713,844.42
四、账面价值					
1. 期末账面价值	120,470,015.99	251,605,071.29	2,018,081.25	26,788,495.68	400,881,664.21
2. 期初账面价值	125,187,640.34	223,193,652.72	808,105.46	32,686,407.81	381,875,806.33

(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	32,922,015.12	27,045,247.40	719,276.27	5,157,491.45	
办公及其他设备	1,050,741.28	601,303.51		449,437.77	
合计	33,972,756.40	27,646,550.91	719,276.27	5,606,929.22	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√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
机器设备	10,976,042.11	889,204.49		10,086,837.62
合计	10,976,042.11	889,204.49		10,086,837.62

(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	19,592,466.56
办公及其他设备	7,680.00
合计	19,600,146.56

(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	30,276.00	9,571.89
合计	30,276.00	9,571.89

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	49,163,434.33	90,146.18
工程物资		
合计	49,163,434.33	90,146.18

其他说明：

□适用 √不适用

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
透镜表面轮廓测量仪				60,912.44		60,912.44
圆度仪	74,213.84		74,213.84	14,501.44		14,501.44
马达设备				13,982.30		13,982.30
冷室压铸机/恒温恒湿试验机 (在建项目)	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	75,934.63		75,934.63	750.00		750.00
合计	49,163,434.33		49,163,434.33	90,146.18		90,146.18

(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
透镜表面轮廓测量仪		60,912.44		60,912.44								自有资金
圆度仪		14,501.44	59,712.40			74,213.84						自有资金
马达设备	478,415.59	13,982.30	40,536.06	54,518.36			11.40	100.00				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			1,967,256.65	93.68	93.68				募集资金
梧桐项目-后工程	15,677,225.82		15,190,500.16			15,190,500.16	96.90	96.90				募集资金

梧桐项目-部品制造组	44,958,554.12		26,301,548.70			26,301,548.70	58.50	58.50				募集资金
梧桐项目-检查组	4,810,617.50		4,615,927.24			4,615,927.24	95.95	95.95				募集资金
其他		750.00	81,661.12	6,476.49		75,934.63						自有资金
合计	68,962,866.17	90,146.18	49,195,195.44	121,907.29		49,163,434.33	/	/			/	/

(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**(4). 工程物资情况**

□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

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	4,008,325.53	36,081,936.32
2. 本期增加金额				303,100.40	303,100.40
(1) 购置				303,100.40	303,100.40
(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	4,311,425.93	36,385,036.72
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,977,098.54	1,377,126.74	12,132,999.61	1,571,667.26	18,058,892.15
2. 本期增加金额	330,788.71	5,773.44	133,481.40	635,767.16	1,105,810.71
(1) 计提	330,788.71	5,773.44	133,481.40	635,767.16	1,105,810.71

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,307,887.25	1,382,900.18	12,266,481.01	2,207,434.42	19,164,702.86
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	11,963,524.89	60,230.44	1,946,753.98	2,103,991.51	16,074,500.82
2. 期初账面价值	12,294,313.60	66,003.88	2,080,235.38	2,436,658.27	16,877,211.13

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					4,203,456.36
合计	4,203,456.36					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

项目	协益电子（苏州）有限公司资产组
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。

公司期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。

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。

(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

商誉减值测试过程：

根据协益电子（苏州）有限公司的经营特点，本次收益法评估选用现金流模型，即经济收益流是资产组产生的现金流。以未来若干年度内的现金流量作为依据，采用适当折现率折现后将各年折现值加总，得出资产组预计未来现金流量的现值。

一、假设及依据

（一）基本假设

1、公开市场假设

公开市场假设，是假定在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便于对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。公开市场假设以资产在市场上可以公开买卖为基础。

2、持续经营假设

持续经营假设是指假定被评估企业在评估基准日后仍按照原来的经营目的、经营方式持续经营下去。

3、资产持续使用假设

资产持续使用假设是指评估时需根据资产按目前的用途和使用的方式、环境等情况继续使用。

（二）一般假设

1、假设评估基准日后国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；

2、假设评估基准日后协益电子（苏州）有限公司的经营者是负责的，并且公司管理层有能力担当其职务；

3、假设协益电子（苏州）有限公司完全遵守所有有关的法律法规；

4、假设和协益电子（苏州）有限公司相关的利率、汇率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化；

5、假设评估基准日后无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。

（三）具体假设

1、假设评估基准日后协益电子（苏州）有限公司采用的会计政策和编写本评估报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致；

2、假设评估基准日后协益电子（苏州）有限公司在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前保持一致；

3、假设评估基准日后协益电子（苏州）有限公司资产组的现金流入为平均流入，现金流出为平均流出。

4、假设协益电子（苏州）有限公司高新技术企业证书到期后，能持续满足高新技术企业认定条件，并申请取得高新技术企业证书，持续享受所得税率为 15% 的优惠政策。

二、预测期的确定

评估对象运行比较稳定，可保持长时间的运行，考虑到盈利预测中考虑了未来持续经营的相关支出和成本投入。故在执行评估程序过程中，假设委估资产组在可预见的未来保持持续性经营，故本次评估收益期按永续期确定。

(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	10,409,224.22	812,362.00	2,770,745.81		8,450,840.41
修缮费用	1,144,564.57		361,441.44		783,123.13
2号厂房改造	8,539,830.37		853,983.04		7,685,847.33
5号厂房电镀区改造	2,828,836.46		292,638.25		2,536,198.21
检测中心联合实验室改造		463,324.00	102,960.89		360,363.11
5号厂房表面电镀车间隔墙建设项目		390,000.00	6,500.00		383,500.00
芯取压滤系统		238,752.48	11,937.62		226,814.86
其他	625,787.55	980,559.33	683,414.36		922,932.52
合计	23,548,243.17	2,884,997.81	5,083,621.41		21,349,619.57

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	38,856,145.74	5,828,421.86
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	29,540,013.48	6,300,855.16	38,856,145.74	5,828,421.86

(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

非交易性金融工具公允价值变动	3,368,644.42	842,161.11	3,811,097.95	952,774.49
合计	3,368,644.42	842,161.11	3,811,097.95	952,774.49

(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	66,246,291.72	23,627,935.94
可抵扣亏损	196,515,556.21	233,287,394.55
合计	262,761,847.93	256,915,330.49

(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
2020 年		18,340,601.72	2015 年可抵扣亏损
2021 年	45,243,087.12	91,024,029.54	2016 年可抵扣亏损
2022 年	60,345,876.88	60,345,876.88	2017 年可抵扣亏损
2023 年	17,391,954.63	17,391,954.63	2018 年可抵扣亏损
2024 年	46,184,931.78	46,184,931.78	2019 年可抵扣亏损
2025 年	27,349,705.80		2020 年可抵扣亏损
合计	196,515,556.21	233,287,394.55	/

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	74,910,202.82		74,910,202.82	22,507,994.22		22,507,994.22
合计	74,910,202.82		74,910,202.82	22,507,994.22		22,507,994.22

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	218,416,583.31	50,070,277.78
信用借款	285,252,594.55	
合计	503,669,177.86	50,070,277.78

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

(1). 应付票据列示

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	89,123,150.70	89,127,977.91
合计	89,123,150.70	89,127,977.91

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	293,457,392.78	267,172,183.96
应付设备及工程款	22,967,277.45	5,921,913.73
应付费用款及其他	1,830,863.00	7,335,879.22
合计	318,255,533.23	280,429,976.91

(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	152,669.72	111,844.28
合计	152,669.72	111,844.28

(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	3,316,974.39	1,825,831.27
合计	3,316,974.39	1,825,831.27

(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	39,994,172.08	278,523,899.77	268,408,064.42	50,110,007.43
二、离职后福利-设定提存计划	365,387.10	9,343,048.59	9,555,621.35	152,814.34
三、辞退福利		286,455.00	286,455.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,359,559.18	288,153,403.36	278,250,140.77	50,262,821.77

(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	34,032,796.88	247,888,299.79	236,801,242.82	45,119,853.85
二、职工福利费	2,612,612.39	15,465,859.53	16,943,886.92	1,134,585.00
三、社会保险费	795,686.01	8,016,395.58	8,391,895.55	420,186.04
其中：医疗保险费	674,995.25	7,731,513.85	8,014,082.93	392,426.17
工伤保险费	19,333.17	183,203.64	201,790.21	746.60
生育保险费	101,357.59	101,678.09	176,022.41	27,013.27
四、住房公积金	84,395.69	5,266,886.17	5,222,953.45	128,328.41
五、工会经费和职工教育经费	2,468,681.11	1,886,458.70	1,048,085.68	3,307,054.13
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	39,994,172.08	278,523,899.77	268,408,064.42	50,110,007.43

(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	343,159.13	8,950,690.51	9,167,935.54	125,914.10
2、失业保险费	15,360.13	278,469.44	287,971.57	5,858.00

3、企业年金缴费	6,867.84	113,888.64	99,714.24	21,042.24
合计	365,387.10	9,343,048.59	9,555,621.35	152,814.34

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	404,720.28	2,904,088.21
企业所得税	1,564,559.60	1,672,057.93
个人所得税	415,354.93	311,922.90
城市维护建设税	56,804.53	263,278.09
教育费附加	231,719.42	352,123.32
其他税费	42,674.19	27,273.11
合计	2,715,832.95	5,530,743.56

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		4,005,049.53
其他应付款	106,465,561.62	216,038,606.30
合计	106,465,561.62	220,043,655.83

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产购置款	83,000,000.00	166,000,000.00
应付租赁款		30,000,000.00

代收代付款	9,447,955.05	3,948,605.50
押金	707,000.00	2,002,689.13
其他	13,310,606.57	14,087,311.67
合计	106,465,561.62	216,038,606.30

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 2020 年 12 月 31 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	1,740,296.49	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	85,810,296.49	/

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

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	325,504.18	237,358.07
合计	325,504.18	237,358.07

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		200,241,666.67
合计		200,241,666.67

长期借款分类的说明：

无

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

48、长期应付款

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
长期应付款	4,878,839.92	7,635,379.90
专项应付款		
合计	4,878,839.92	7,635,379.90

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	4,878,839.92	7,635,379.90
其中：未确认融资费用	1,444,301.48	1,782,772.16
合计	4,878,839.92	7,635,379.90

其他说明：

无

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他	7,761,725.51		
合计	7,761,725.51		/

注：本公司转让子公司南昌凤凰数码科技有限公司 60% 股权，该子公司不再纳入合并范围，其账面上的预计负债随之转出。

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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	20,592,349.97		2,371,160.04	18,221,189.93	与资产相关的政府补助
合计	20,592,349.97		2,371,160.04	18,221,189.93	/

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	616,666.63			200,000.04		416,666.59	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	945,600.01			252,159.96		693,440.05	与资产相关
一体化平台	19,030,083.33			1,919,000.04		17,111,083.29	与资产相关
合计	20,592,349.97			2,371,160.04		18,221,189.93	

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，本期转入其他收益 200,000.04 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，本期转入其他收益 252,159.96 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，本期转入损益 1,919,000.04 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	16,924,369.07	810,151.41		17,734,520.48
合计	65,870,263.23	810,151.41		66,680,414.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加 810,151.41 元，系子公司凤凰新能源(惠州)有限公司引入外部股东，本公司占子公司净资产份额变化形成。

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					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								

权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	153,167.23	-29,258.07				-29,258.07		123,909.16
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	153,167.23	-29,258.07				-29,258.07		123,909.16
其他综合收益合计	153,167.23	-29,258.07				-29,258.07		123,909.16

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	上期
调整前上期末未分配利润	77,029,239.43	69,966,426.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,625,365.89
调整后期初未分配利润	77,029,239.43	72,591,792.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,318,932.14	4,437,447.37
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	91,348,171.57	77,029,239.43

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	1,245,990,039.80	1,079,321,480.20	1,113,173,958.87	972,622,017.70
其他业务	26,686,770.07	15,711,778.03	14,753,118.50	7,446,013.06
合计	1,272,676,809.87	1,095,033,258.23	1,127,927,077.37	980,068,030.76

(2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,272,676,809.87	/
减：与主营业务无关的业务收入	26,686,770.07	/
减：不具备商业实质的收入		/
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,245,990,039.80	/

(3). 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			
在某一时点确认	1,269,025,019.35		1,269,025,019.35
在某一时段内确认		3,651,790.52	3,651,790.52
合计	1,269,025,019.35	3,651,790.52	1,272,676,809.87

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 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	1,755,494.60	2,485,142.13
教育费附加	1,377,922.46	1,945,081.86
房产税	594,235.12	660,464.11
土地使用税	1,957.32	2,609.70
车船使用税	39,195.97	2,342.24
印花税	344,664.61	463,230.85
环境保护税	284,323.68	284,323.68
其他		260.49

合计	4,397,793.76	5,843,455.06
----	--------------	--------------

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
职工薪酬	18,080,138.82	12,041,986.84
运输快递费	109,701.17	4,462,807.59
折旧费	236,594.05	239,837.68
差旅费	672,860.41	888,640.99
招待费	782,310.05	637,848.10
广告展览费	503,796.49	979,823.53
修理费	65,171.33	111,582.90
其他	2,919,249.92	1,630,852.09
合计	23,369,822.24	20,993,379.72

其他说明：

无

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
职工薪酬	61,496,918.05	46,960,249.83
折旧费	5,932,398.52	6,858,016.84
无形资产摊销费	782,811.69	839,057.84
水电费	2,146,772.80	373,502.57
差旅费	1,282,421.23	1,549,856.83
招待费	324,982.78	587,861.88
维修费	1,303,047.50	619,481.19
租赁费	1,961,472.95	1,677,774.28
办公费	2,032,401.73	2,234,784.60
中介服务费	6,827,216.98	8,280,346.60
物料消耗	1,323,682.10	886,437.74
环境保护费	19,987.14	256,589.64
其他	3,952,264.64	4,357,176.89
合计	89,386,378.11	75,481,136.73

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
工资薪金	25,655,047.15	21,161,182.75
物料消耗	6,773,697.95	5,634,503.24
折旧费	9,226,829.36	9,112,095.11
委外加工	358,086.10	250,032.09
水电费	935,287.18	773,410.04
租赁费	525,662.31	780,626.20
咨询费	100,062.64	143,372.62
无形资产摊销	225,815.04	65,576.75
其他	3,033,889.80	865,897.03
合计	46,834,377.53	38,786,695.83

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
利息支出	13,996,724.47	3,519,419.75
减：利息收入	-8,209,360.93	-5,260,578.68
汇兑损失	4,161,670.78	193,373.80
减：汇兑收益	-497,632.50	-1,834,699.22
手续费	243,651.60	783,179.07
其他		
合计	9,695,053.42	-2,599,305.28

其他说明：

本公司子公司江西凤凰光学科技有限公司收到上饶经开区经发局疫情专项贷款贴息补助 1,220,000.00 元，冲减利息费用 1,220,000.00 元。

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
个人所得税手续费返还	36,795.69	107,402.00
上饶经开区财政局园区产业集群公共服务平台建设补助	200,000.04	200,000.00
上饶经开区财政局光学检测中心设备投资补贴	252,159.96	252,160.00
一体化平台	1,919,000.04	159,916.67
2018 年技改补助		570,000.00
固定资产投资补助		1,000,000.00
年产 4000 万颗高端光学镜头智能改造生产线技术改造项目		500,000.00
2018 年惠州市企业技术中心补助		200,000.00
2019 年第二批省级工业转型升级专项资金	800,000.00	
江苏省高新技术企业奖补及培育资金	750,000.00	
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	
新动能培育平台建设专项补助款	500,000.00	
合计	4,477,955.73	2,989,478.67

其他说明：

- 收到个税手续费返还 36,795.69 元。
- 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 年转入其他收益 200,000.00 元，本期转入其他收益 200,000.04 元。
- 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 年转入其他收益 252,160.00 元，本期转入其他收益 252,159.96 元。
- 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 年转入损益 159,916.67 元本期转入损益 1,919,000.04 元。
- 根据饶财企指[2019]17 号文件，2020 年 5 月 11 日，收到上饶经开区财政局，2019 年第二批省级工业转型升级专项资金，计 800,000.00 元。
- 根据吴科【2019】88 号文件，2020 年 1 月 22 日，收到吴江经济技术开发区财政和资产管理局财政零余额资金专户，高新技术培育企业入库奖补，计 100,000.00 元；根据吴科【2020】6 号文件，2020 年 4 月 20 日，收到吴江经济技术开发区财政和资产管理局财政零余额资金专户，2019 年度省高新技术企业培育资金，计 50,000.00 元；根据吴科【2020】15 号文件，2020 年 4 月 23 日，收到吴江经济技术开发区财政和资产管理局财政零余额资金专户，2019 年度高新技术企业认定奖励经费，计 150,000.00 元；根据吴科【2020】23 号文件，2020 年 5 月 7 日，收到吴江经济技术开发区财政和资产管理局财政零余额资金专户，高新技术培育企业认定高企奖补，计 200,000.00 元；根据吴科【2020】32 号文件，2020 年 7 月 3 日，收到吴江经济技术开发区财政和资产管理局财政零余额资金专户，2020 年度第一批江苏省高新技术企业培育资金（认定培育奖励），计 150,000.00 元；根据

吴开科【2020】5号文件，2020年7月14日，收到吴江经济技术开发区财政和资产管理局财政零余额资金专户，2019年度吴江经济技术开发区科技创新奖励经费，计100,000.00元；共计750,000.00元。

7、根据吴工信发【2019】60号文件，2020年3月20日，收到吴江经济技术开发区财政和资产管理局财政零余额资金专户，2019年度第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金，计20,000.00元。

8、根据赣发改高技【2019】277号文件，2020年3月16日，收到上饶经开区财政局，新动能培育平台建设专项补助款，计500,000.00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	5,644,521.68	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	156,373.82	1,736,301.37
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	90,700.00	31,600.00
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	-57,756.38	-454,963.86
合计	5,833,839.12	1,312,937.51

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	-442,453.53	310,610.09
合计	-442,453.53	310,610.09

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	-3,001,092.58	581,478.71
其他应收款坏账损失	-118,860.39	-1,914,685.62
合计	-3,119,952.97	-1,333,206.91

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	-7,583,660.97	-12,061,179.94
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		-1,460,691.40
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	-7,583,660.97	-13,521,871.34

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	228,556.28	400,619.36
合计	228,556.28	400,619.36

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,887.72		7,887.72
其中：固定资产处置利得	7,887.72		7,887.72
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	9,462,704.95	2,328,581.12	9,462,704.95
罚款收入	139,080.41		139,080.41
其他	1,225,765.46	383,715.58	1,225,765.46
合计	10,835,438.54	2,712,296.70	10,835,438.54

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
劳动就业局稳岗补贴		310,608.25	与收益相关
2014-2018 年企业稳岗补贴		28,472.87	与收益相关

2017 年印度参展补助		25,200.00	与收益相关
2018 年国家知识产权运营资金		3,000.00	与收益相关
2019 年度吴江区高新技术企业培育奖励金		50,000.00	与收益相关
上饶经济技术开发区财政局两化融合标杆企业补助款		400,000.00	与收益相关
上饶经济技术开发区财政局安置就业十强政府补助款		40,000.00	与收益相关
2019 年第 9 期培训补贴		26,500.00	与收益相关
中小企业发展专项		1,444,800.00	与收益相关
稳岗补贴	5,860,989.34		与收益相关
外贸发展资金	494,538.000		与收益相关
上饶经开区经发局吸纳城乡贫困劳动力就业补助	11,000.00		与收益相关
企业岗前培训补贴	60,000.00		与收益相关
疫情补助及奖励	1,871,300.00		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
第三届市长质量奖	225,000.00		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
收到经发局 2019 年度经济工作先进奖励金	50,000.00		与收益相关
收总工会返还小微企业第三季 40%工会经费苏工办(2020)22 号	24,614.02		与收益相关
2020 年第一批省级科技计划项目经费	200,000.00		与收益相关
惠州市第四批市级企业技术中心奖励	150,000.00		与收益相关
惠州市 2019 年度研发费用加计扣除补助	31,000.00		与收益相关
收到人力资源和社会保障局以工代训补贴	14,500.00		与收益相关
其他	24,900.00		与收益相关

- 1、根据赣人社发【2019】18 号文件，2020 年 2 月 28 日收到上饶市财政局，稳岗补贴，计 5,500,000.00 元；根据赣人社发{2020}6 号文件，2020 年 5 月 12 日收到上饶经开区经发局，支持新冠肺炎疫情防控重点物资生产企业稳岗补贴，计 149,112.00 元；根据惠阳工信字(2020)32 号文件，2020 年 3 月 10 日收到广东省社会保险清算代付户，2019 年失业保险稳岗补贴，计 5,461.27 元；根据吴人社就【2019】27 号文件，2020 年 1 月 3 日收到苏州市吴江区人力资源管理服务中心，稳岗补贴，计 15,039.60 元；根据吴人社就【2020】3 号文件，2020 年 3 月 12 日收到苏州市吴江区人力资源和社会保障局，稳岗补贴，计 16,756.10 元；根据沪人社办(2020)44 号文件，2020 年 5 月 22 日收到杭州市就业服务中心，稳岗返还社保费，计 20,401.00 元；2020 年 6 月 25 日，收到疫情期间稳岗补贴，计 132,002.00 元；根据苏人保职【2020】19 号文件，2020 年 12 月 28 日，收到苏州市吴江区人力资源管理服务中心代付过渡户，关于实施企业稳岗扩岗专项支持计划的通知，计 16,756.10 元；2020 年 12 月 30 日，收到广东省社会保险清算代付户，广东省社保厅失业保险稳岗补贴，计 5,461.27 元；共计 5,860,989.34 元。
- 2、根据饶财建指{2019}64 号文件，2020 年 5 月 13 日收到上饶经开区财政局，上饶市财政局关于下达 2018 年度市本级外贸发展引导资金，计 49,200.00 元；根据赣财建指{2019}124 号文件，2020 年 5 月 13 日收到上饶经开区财政局，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），计 55,800.00 元；根据饶开放办[2020]01 号，2020 年 6 月 28 日收到上饶市信州区商务局，收上饶市信州区商务局支持外贸政府补助，计 276,038.00 元；根据饶财建指【2019】64 号文件，2020 年 5 月 13 日收到上饶经济技术开发区财政局，2018 年度市本级外贸发展引导资金，计 9,900.00 元；根据赣财建指【2019】124 号文件，2020 年 5 月 13 日收到上饶经济技术开发区财政局，2018 年外经贸发展专项资金，计 27,900.00 元；根据饶财建指{2020}20 号文件，2020 年 12 月 28 日，收到上饶经济技术开发区财政局，支持外贸企业参加展会等补助，计 75,700 元；共计 494,538.00 元。
- 3、2020 年 5 月 15 日收到上饶经开区经发局，吸纳城乡贫困劳动力就业补助，计 11,000.00 元。
- 4、根据赣人社发{2019}38 号，2020 年 6 月 12 日和 2020 年 8 月 18 日收上饶经开区经发局，园区企业岗前培训补贴，计 60,000.00 元。
- 5、根据区发改 202030 号文件，2020 年 6 月 18 日收到杭州市滨江区财政局，滨江区发改局产业扶持资金，疫情期间房租补贴，共计 137,500.00 元；根据区商务 202058 号文件，2020 年 6 月 28 日收到杭州市滨江区财政局财政零余额户，疫情期间外贸补助，计 6,100.00 元；根据赣财建指

【2020】89号文件，2020年9月1日，收到上饶市信州区财政局，应急物资保障体系建设补助资金，计1,650,000.00元；根据区商务2020105号文件，2020年12月25日，收到杭州市滨江区财政局财政零余额户，疫情期间出口额奖励，计77,700.00元；共计1,871,300.00元。

6、根据粤人社规（2019）12号文件，2020年2月27日收到广东省社会保险清算代付户，2019年受影响企业失业保险费返还，计244,863.59元。

7、根据饶财行指【2020】3号文件，2020年3月16日收到上饶经济技术开发区财政局，第三届市长质量奖，计225,000.00元。

8、根据饶开字【2020】18号文件，2020年6月30日，收到上饶经济技术开发区管委会，2019年度优秀企业奖励（实物资产），计200,000.00元。

9、根据吴开经发[2020]10号文件，2020年7月10日，收到吴江经济技术开发区财政和资产管理局财政零余额资金专户，2019年度经济工作先进奖励金，计50,000.00元。

10、根据苏工办【2020】22号文件，2020年8月3日和2020年10月29日收到苏州市吴江区总工会收入专户，收总工会返还小微企业第三季40%工会经费，计24,614.02元。

11、根据饶科发【2020】37号文件，2020年8月14日，收到上饶经济技术开发区财政局，2020年第一批省级科技计划项目经费（瞪羚企业），计200,000.00元。

12、根据惠市工信（2020）253号文件，2020年12月16日，收到惠州市惠阳区工业和信息化局，惠州市第四批市级企业技术中心奖励，计150,000.00元。

13、根据粤市科学【2020】173号文件，2020年12月23日，收到惠州市财政零余额账户，惠州市2019年度研发费用加计扣除补助，计31,000.00元。

14、根据吴人社就【2020】33号文件，2020年12月23日，收到苏州市吴江区人力资源和社会保障局发放专户，收到人力资源和社会保障局以工代训补贴，计14,500.00元。

15、根据惠府（2016）32号文件，2020年4月15日收到惠州市惠阳区市场监督管理局，6个实用新型专利资助，计2,400.00元；根据吴人才办【2018】1号文件，2020年1月17日收到吴江经济技术开发区财政和资产管理局财政零余额资金专户，收到人力资源优秀员工（人才引进）奖励金，计500.00元；根据饶开管办抄字（2020）70号文件，2020年7月16日，收到上饶经济技术开发区财政局，其他科学技术支出，计10,000.00元；根据饶开字【2020】18号文件，2020年7月16日，收到上饶经济技术开发区财政局，2019年科技创新补助，计10,000.00元；根据吴人社就【2020】7号文件，2020年12月2日和2020年12月23日收到苏州市吴江区国库（财政）集中支付中心和苏州市吴江区人力资源和社会保障局发放专户，一次性吸纳就业补贴，计2,000.00元；共计24,900.00元。

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	8,959.40	477,232.93	8,959.40
其中：固定资产处置损失	8,959.40	477,232.93	8,959.40
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			
罚款支出	40,365.33		40,365.33
赔偿款	61,799.30	1,186,880.88	61,799.30
其他	105,000.00	196,915.92	105,000.00
合计	216,124.03	1,861,029.73	216,124.03

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	7,153.82	5,435,613.67
递延所得税费用	-583,046.68	-113,267.91
合计	-575,892.86	5,322,345.76

(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	13,973,724.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,493,431.19
子公司适用不同税率的影响	-3,667,077.73
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	164,110.28
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	
研发费加计扣除	-566,356.60
所得税费用	-575,892.86

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	8,209,360.93	3,171,935.32
赔偿收入	70,402.38	189,926.00
除税费返还外的其他政府补助收入	12,752,704.95	23,788,581.12
保证金	5,336,557.28	7,091,460.00
资金往来及其他	1,909,711.21	24,490,096.99
政府对再融资项目奖励		2,000,000.00
合计	28,278,736.75	60,731,999.43

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
研发费	8,551,180.50	8,038,078.02

租赁费	2,237,734.39	2,811,089.60
交通运输费	4,575,506.37	4,470,087.57
业务招待费	1,304,075.00	880,401.39
差旅费	1,930,089.18	1,789,466.64
审计评估咨询费	1,604,458.79	6,515,152.00
办公费	895,509.09	737,836.35
水电费	602,114.46	885,128.80
资金往来及其他	3,362,764.52	3,378,437.35
押金、保证金	4,136,594.85	5,528,700.00
修理费	617,776.56	1,176,412.43
合计	29,817,803.71	36,210,790.15

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款		100,000,000.00
子公司不再纳入合并范围时，账面货币资金	8,048,315.61	
合计	8,048,315.61	100,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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		28,878,000.00
合计		28,878,000.00

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
购买控制器业务对价	83,000,000.00	249,000,000.00
子公司注销，支付少数股东	9,070,114.01	
售后回租款	30,000,000.00	
融资租赁	2,643,389.21	
非公开发行股份发行费		11,403,750.53
合计	124,713,503.22	260,403,750.53

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	14,549,617.61	-4,958,826.86
加：资产减值准备	7,583,660.97	13,521,871.34
信用减值损失	3,119,952.97	1,333,206.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,256,328.92	49,659,575.73
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,105,810.71	1,078,391.13
长期待摊费用摊销	5,083,621.41	3,415,670.30
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）	-228,556.28	-400,619.36
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,071.68	477,232.93
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	442,453.53	-310,610.09
财务费用（收益以“－”号填列）	13,996,724.47	3,519,419.75
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,833,839.12	-1,312,937.51
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-472,433.30	-190,920.43
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-110,613.38	77,652.52
存货的减少（增加以“－”号填列）	-50,206,356.57	6,091,311.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-12,106,664.45	36,246,826.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-16,715,936.31	-33,521,698.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,464,842.86	74,725,546.47
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	344,458,894.14	282,631,605.24
减：现金的期初余额	282,631,605.24	126,369,168.91
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	61,827,288.90	156,262,436.33

(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	344,458,894.14	282,631,605.24
其中：库存现金	13,240.17	11,194.14
可随时用于支付的银行存款	344,445,653.97	282,620,411.10
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	344,458,894.14	282,631,605.24
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

本公司所有者权益变动表中，资本公积“其他”增加 810,151.41 元，详见附注“资本公积”。

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
应收票据	39,829,843.51	票据质押
其他货币资金	13,051,487.78	银行承兑汇票保证金
合计	52,881,331.29	/

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	4,425,123.83	6.524900	28,873,490.48
欧元	106,308.78	8.025000	853,127.96
日元	39,303,578.00	0.063236	2,485,401.06
应收账款	-	-	-
其中：美元	4,631,295.16	6.524900	30,218,737.79
欧元	553.35	8.025000	4,440.63
日元	1,266,166.14	0.063236	80,067.28
应付账款	-	-	-
其中：美元	38,577.35	6.524900	251,713.35
日元	29,479.41	0.063236	1,864.16
其他应收款	-	-	-
其中：日元	1,775,656.00	0.063236	112,285.38
其分应付款	-	-	-
其中：日元	2,359,133.00	0.063236	149,182.13

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

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

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
稳岗补贴	5,860,989.34	营业外收入	5,860,989.34
2019年第二批省级工业转型升级专项资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
外贸发展资金	494,538.00	营业外收入	494,538.00
上饶经开区经发局吸纳城乡贫困劳动力就业补助	11,000.00	营业外收入	11,000.00
企业岗前培训补贴	60,000.00	营业外收入	60,000.00
疫情补助及奖励	1,871,300.00	营业外收入	1,871,300.00
2019年受影响企业失业保险费返还	244,863.59	营业外收入	244,863.59
江苏省高新技术企业奖补及培育资金	750,000.00	其他收益	750,000.00
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	其他收益	20,000.00
新动能培育平台建设专项补助款	500,000.00	其他收益	500,000.00
第三届市长质量奖	225,000.00	营业外收入	225,000.00
上饶经开区2019年度优秀企业奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
收到经发局2019年度经济工作先进奖励金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
收总工会返还小微企业第三季40%工会经费苏工办(2020)22号	24,614.02	营业外收入	24,614.02
2020年第一批省级科技计划项目经费	200,000.00	营业外收入	200,000.00
惠州市第四批市级企业技术中心奖励	150,000.00	营业外收入	150,000.00
惠州市2019年度研发费用加计扣除补助	31,000.00	营业外收入	31,000.00
收到人力资源和社会保障局以工代训补贴	14,500.00	营业外收入	14,500.00
疫情防控重点保障企业专项优惠贷款中央贴息	610,000.00	财务费用	610,000.00
疫情防控重点保障企业专项优惠贷款省级贴息	305,000.00	财务费用	305,000.00
疫情防控重点保障企业专项优惠贷款市级贴息	305,000.00	财务费用	305,000.00
其他	24,900.00	营业外收入	24,900.00

(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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

无

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
南昌凤凰数码科技有限公司	980,000.00	60	转让	2020 年 12 月 28 日	江西省产权交易所出具交易结果通知书,受让方已将全部转让价款缴存在江西省产权交易所	980,000.00						

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

1. 本公司子公司上海凤凰光学销售有限公司本期注销，于 2020 年 4 月 7 日取得上海市静安区市场监督管理局的准予注销登记通知书。
2. 本公司新设成立子公司江西英锐科技有限公司，该公司注册资本 2,850.00 万元，本公司认缴 1,450.00 万元，持股比例 50.8772%，实缴 1,350.00 万元。

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		设立
江西凤凰光学科技有限公司	江西省上饶经济技术开发区凤凰西大道 197 号	江西	制造业	100		设立
凤凰新能源(惠州)有限公司	惠阳区秋长街道办白石村塘井组志荣工业园 D 栋	广东	制造业	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 7 幢	江苏	制造业	40		投资
凤凰光学日本株式会社	日本横滨市	日本	商业	100		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%	2,222,103.72		55,696,894.75
协益电子(苏州)有限公司	60%	-1,809,699.65		29,721,226.85

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: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	非流动负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债合计
凤凰新能源(惠州)有限公司	160,204,633.41	48,662,406.03	208,867,039.44	98,896,369.85	98,896,369.85	154,499,184.38	40,125,535.00	194,624,719.38	102,356,139.60	102,356,139.60
协益电子(苏州)有限公司	46,885,942.83	30,781,430.77	77,667,373.60	28,131,995.51	28,131,995.51	46,370,425.68	33,440,426.03	79,810,851.71	27,259,307.54	27,259,307.54

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	222,664,253.30	4,938,008.26	4,938,008.26	13,280,281.04	217,791,049.16	-	-7,335,163.57	3,162,471.59
协益电子（苏州）有限公司	110,206,882.67	-3,016,166.08	-	5,517,924.05	59,285,226.34	-	-8,497,726.97	2,293,022.76
			3,016,166.08			8,497,726.97		

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 2020 年 12 月 31 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	2020 年 12 月 31 日(原币)	2019 年 12 月 31 日(原币)
货币资金—美元	4,425,123.83	1,656,247.46
货币资金—欧元	106,308.78	
货币资金—日元	39,303,578.00	61,074,234.00
应收账款—美元	4,631,295.16	3,746,625.03
应收账款—欧元	553.35	
应收账款—日元	1,266,166.14	5,000,000.00
其他应收款—日元	1,775,656.00	1,153,705.00
应付账款—美元	38,577.35	1,102,408.10
应付账款—日元	29,479.41	
其他应付款-日元	2,359,133.00	4,109,540.00

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 2020 年 12 月 31 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：119,212,129.46 元（2019 年 12 月 31 日：169,165,291.25 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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
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			21,520,037.94	21,520,037.94
（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			21,520,037.94	21,520,037.94
(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

其他说明

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	44,732,050.65	10,929,196.81
凤凰光学控股有限公司	原材料及商品	10,747,366.73	
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	服务费		33,018.87
凤凰光学控股有限公司	电费	17,916,919.69	5,817,305.76
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	电费	2,163,101.46	
凤凰光学控股有限公司	物业服务	1,321,043.55	1,219,978.19

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	26,518.13	239,809.36
凤凰光学控股有限公司	货物	9,850,543.55	339,793.24
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	货物	417,156,217.04	282,208,517.59
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	加工费	4,831,840.11	8,991,165.35
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	服务费	3,382,783.00	11,451,725.61
凤凰光学控股有限公司	固定资产		4,832.93

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	163,803.47	163,803.47
中国电子科技集团有限公司及下属子公司	房屋租赁	50,973.26	148,176.52
凤凰光学控股有限公司	设备租赁	1,304,284.07	119,892.06

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	2,579,721.03	2,118,475.49
中国电子科技集团公司及下属子公司	房屋租赁	2,658,013.36	1,632,366.85
中国电子科技集团公司及下属子公司	设备租赁	179,760.00	219,684.00
中电科融资租赁有限公司	融资租赁	1,061,472.83	44,332,927.58

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	12,000.00	2020/3/31	2021/3/30	是
中电海康集团有限公司	4,000.00	2020/3/31	2021/3/30	否
中电海康集团有限公司	4,800.00	2020/4/28	2021/4/27	否
中电海康集团有限公司	4,000.00	2020/5/29	2021/5/28	否
中电海康集团有限公司	3,000.00	2020/6/11	2021/6/10	否
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

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	12,000.00	2020/3/31	2021/3/30	已提前还款
中国电子科技财务有限公司	4,000.00	2020/3/31	2021/3/30	
中国电子科技财务有限公司	4,800.00	2020/4/28	2021/4/27	
中国电子科技财务有限公司	4,000.00	2020/5/29	2021/5/28	
中国电子科技财务有限公司	3,000.00	2020/6/11	2021/6/10	
中国电子科技财务有限公司	4,000.00	2020/10/20	2021/10/19	
中国电子科技财务有限公司	2,000.00	2020/12/21	2021/12/20	
中国电子科技集团公司及下属子公司	12,000.00	2020/9/28	2021/6/27	
合计	45,800.00			

与关联方资金拆借，发生的利息支出为 9,851,382.88 元（不含融资租赁利息）。

(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	1,060.39	480.45

经 2019 年 12 月公司第八届董事会第一次会议审议通过，公司聘任刘翔先生为公司总经理、范文先生为公司高级副总经理、童学平先生为公司副总经理；经 2020 年 9 月公司第八届董事会第七次会议审议通过，公司聘任谢会超先生为公司董事会秘书、王晓雄先生为公司财务负责人。

(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	1,173,232.66	58,661.63	62,221.18	3,111.06
应收账款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	52,830,479.02	2,641,523.95	135,126,713.15	6,756,335.67
应收账款	合计	54,003,711.68	2,700,185.58	135,188,934.33	6,759,446.73
预付账款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	3,951.00		513,500.00	
预付账款	合计	3,951.00		513,500.00	
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	100,000.00	40,000.00	100,000.00	53,000.00
其他应收款	合计	145,624.10	42,281.21	100,000.00	53,000.00
应收票据	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	78,663,624.85		16,247,073.03	
应收票据	合计	78,663,624.85		16,247,073.03	

(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	3,456,291.69	4,993,197.91
应付账款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	3,746,890.07	10,730,614.06
应付账款	合计	7,203,181.76	15,723,811.97
合同负债	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	238,089.87	
合同负债	合计	238,089.87	
其他应付款	凤凰光学控股有限公司	426.85	
其他应付款	中电科融资租赁有限公司	5,631,680.66	33,948,572.50
其他应付款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	83,218,196.64	166,025,680.00
其他应付款	合计	88,850,304.15	199,974,252.50
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	856,302.63
应付票据	合计	255,075.92	856,302.63
长期应付款	中电科融资租赁有限公司	4,878,839.92	7,635,379.91
长期应付款	合计	4,878,839.92	7,635,379.91
短期借款	中国电子科技财务有限公司	218,416,583.31	50,070,277.78
短期借款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司	120,066,666.67	
短期借款	合计	338,483,249.98	50,070,277.78
长期借款	中国电子科技集团有限公司及下属子公司		200,241,666.67
长期借款	合计		200,241,666.67

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	180,000.00
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	58,214.02
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			21,271,561.95

(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 5 月 28 日	否
江西凤凰光学科技有限公司	120,000,000.00	2020 年 9 月 28 日	2021 年 6 月 27 日	否
江西凤凰光学科技有限公司	55,000,000.00	2020 年 5 月 28 日	2021 年 5 月 27 日	否
江西凤凰光学科技有限公司	50,000,000.00	2020 年 6 月 3 日	2021 年 6 月 2 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	334,500,000.00			

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	
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	452,978.63

(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	93.40	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	93.40	423,071.63	100.00		423,071.63	93.40	423,071.63	100.00	
按组合计提坏账准备	29,907.00	6.60	29,907.00	100.00		29,907.00	6.60	23,925.60	80.00	5,981.40
其中：										
非合并范围内的其他客户	29,907.00	6.60	29,907.00	100.00		29,907.00	6.60	23,925.60	80.00	5,981.40
合计	452,978.63	/	452,978.63	/		452,978.63	/	446,997.23	/	5,981.40

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：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(%)
5年以上	29,907.00	29,907.00	100.00
合计	29,907.00	29,907.00	100.00

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	
账龄组合计提的应收账款坏账准备	23,925.60	5,981.40				29,907.00
单项计提的应收账款坏账准备	423,071.63					423,071.63
合计	446,997.23	5,981.40				452,978.63

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

其中重要的应收账款核销情况

□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 452,978.63 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 452,978.63 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	1,528,456.22	120,674,952.18
合计	1,528,456.22	120,674,952.18

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**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 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	1,347,767.31
1 至 2 年	69,289.26
2 至 3 年	1,024.22
3 年以上	
3 至 4 年	350,000.00
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	355,943.12
合计	2,174,023.91

(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	275,217.31	120,259,864.72
押金、保证金	458,450.00	410,300.00
备用金	269,932.38	325,946.22
其他	1,170,424.22	199,484.22
合计	2,174,023.91	121,195,595.16

(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)	
2020年1月1日余额		315,699.86	204,943.12	520,642.98
2020年1月1日余额在当期		315,699.86	204,943.12	520,642.98
--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		124,924.71		124,924.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2020年12月31日余额		440,624.57	204,943.12	645,567.69

第三阶段已发生信用减值损失的其他应收款明细：

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	
账龄组合计提的其他应收款坏账准备	315,699.86	124,924.71				440,624.57
单项计提的其他应收款坏账准备	204,943.12					204,943.12
合计	520,642.98	124,924.71				645,567.69

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
江西省产权交易所	股权转让款	980,000.00	1年以内	45.08	49,000.00
杭州聚光科技园有限公司	房租保证金	350,000.00	3-4年	16.10	175,000.00
郭念	员工备用金	311,506.57	1年以内、1-2年	14.33	19,039.80
上饶市劳动监察支队	农民工保障金	150,000.00	5年以上	6.90	150,000.00
郭子刚	员工备用金	94,759.28	5年以上	4.35	94,759.28
合计	/	1,886,265.85	/	86.76	487,799.08

(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	541,790,514.50	68,430,535.33	473,359,979.17
对联营、合营企业投资						
合计	535,690,514.50	68,430,535.33	467,259,979.17	541,790,514.50	68,430,535.33	473,359,979.17

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海凤凰光电有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		4,056,836.26
上海凤凰光学销售有限公司	19,600,000.00		19,600,000.00			
南昌凤凰数码科技有限公司						
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	541,790,514.50	13,500,000.00	19,600,000.00	535,690,514.50	0.00	68,430,535.33

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

无

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	5,958,302.75	3,295,180.90	5,488,965.31	3,124,554.14
合计	5,958,302.75	3,295,180.90	5,488,965.31	3,124,554.14

(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	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		197,507.96	197,507.96
在某一时段内确认	5,760,794.79		
合计	5,760,794.79	197,507.96	5,958,302.75

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	10,102,033.54	
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	1,736,301.37
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	90,700.00	31,600.00
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		
合计	10,349,107.36	1,767,901.37

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	227,484.60	
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）	13,903,864.99	
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	5,391,385.59	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	87,219.04	
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	1,157,681.24	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		20.00
少数股东权益影响额		-1,199,531.42
合计		19,568,124.04

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	2.85	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.05	-0.02	-0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

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
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	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。

董事长：陈宗年

董事会批准报送日期：2021年4月20日

修订信息

适用 不适用