

2012 年半年度报告

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人宣明、主管会计工作负责人盛守青及会计机构负责人(会计主管人员) 徐爱民声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002338	B 股代码	
A 股简称	奥普光电	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	长春奥普光电技术股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	奥普光电		
公司的法定英文名称	Changchun UP Optotech CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	UP OPTOTECH		
公司法定代表人	宣明		
注册地址	长春市经济技术开发区营口路 588 号		
注册地址的邮政编码	130033		
办公地址	长春市经济技术开发区营口路 588 号		
办公地址的邮政编码	130033		
公司国际互联网网址	http://www.up-china.com		
电子信箱	up@up-china.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	莫成钢	曹晶
联系地址	长春市经济技术开发区营口路 588 号	长春市经济技术开发区营口路 588 号
电话	0431-86176633	0431-86176789

传真	0431-86176788	0431-86176699
电子信箱	mocg@ciomp.ac.cn	cjaopuc@sohu.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	长春市经开区营口路 588 号奥普光电证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	107,130,890.70	97,034,255.76	10.41%
营业利润 (元)	22,453,946.86	27,351,537.37	-17.91%
利润总额 (元)	33,573,447.20	28,296,335.42	18.65%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	28,779,641.22	24,147,966.92	19.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	19,328,065.93	23,344,888.58	-17.21%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-51,723,431.02	-23,053,259.17	-124.36%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	738,089,838.16	777,325,587.41	-5.05%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	614,753,030.54	629,973,389.32	-2.42%
股本 (股)	120,000,000.00	80,000,000.00	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.24	0.30	-20%
稀释每股收益 (元/股)	0.24	0.30	-20%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.16	0.29	-44.83%
全面摊薄净资产收益率 (%)	4.57%	3.97%	0.6%
加权平均净资产收益率 (%)	4.57%	3.97%	0.6%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	3.07%	3.84%	-0.77%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.07%	3.84%	-0.77%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.43	-0.29	-48.28%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.12	7.87	-34.94%
资产负债率（%）	15.88%	18.13%	-2.25%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、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净资产差异情况

适用 不适用

2、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净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
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）	500,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,619,500.34	公司根据国家税务总局文件将符合免税条件的应交增值税确认为营业外收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	1,667,925.05	
合计	9,451,575.29	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	39,567,031	49.46%	0	0	19,783,515	0	19,783,515	59,350,546	49.46%
1、国家持股	0.00	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	38,660,000	48.33%	0	0	19,330,000	0	19,330,000	57,990,000	48.33%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0.00	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0.00	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0.00	0	0	0	0%

4、外资持股	0	0%	0	0	0.00	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0.00	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0.00	0	0	0	0%
5.高管股份	907,031	1.13%	0	0	453,515	0	453,515	1,360,546	1.13%
二、无限售条件股份	40,432,969	50.54%	0	0	20,216,485	0	20,216,485	60,649,454	50.54%
1、人民币普通股	40,432,969	50.54%	0	0	20,216,485	0	20,216,485	60,649,454	50.54%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	80,000,000	100%	0	0	40,000,000	0	40,000,000	120,000,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

公司于2012年4月26日召开2011年度股东大会，审议通过了《关于公司2011年度利润分配方案的议案》，以公司2011年12月31日总股本8,000万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利5.5元（含税），共派发现金红利4,400万元（含税），剩余未分配利润73,996,962.12元转入下年度。以公司2011年12月31日总股本8,000万股为基数，向全体股东按每10股转增5股，转增后资本公积余额为365,411,236.18元。

上述分派方案已实施完毕，公司总股本由8000万股增加至12000万股。

股份变动的过户情况

根据公司2011年度股东大会决议实施资本公积转增股本已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司实施完毕，2012年6月11日公司在吉林省工商行政管理局办理完成注册资本变更登记手续并取得新的营业执照。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

本次实施转增股本后，按新股本1.2亿股摊薄计算，2011年度每股净收益为0.446元，每股净资产为5.25元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宣明	907,031	0	453,515	1,360,546	高管锁定股	--
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	36,660,000	0	18,330,000	54,990,000	首发前机构类限售股	2013年1月15日
全国社会保障基金理事会转持三户	2,000,000	0	1,000,000	3,000,000	首发前机构类限售股	2013年1月15日
合计	39,567,031	0	19,783,515	59,350,546	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
奥普光电	2010年01月08日	22.00	20,000,000	2010年01月15日	20,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次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）

2009年12月24日，中国证券监督管理委员会以《关于核准长春奥普光电技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2009】1403号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过2,000万股。

2010年1月8日，公司公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，每股面值1.00元，每股发行价为22.00元。其中，网下配售400万股，网上定价发行1,600万股。经深圳证券交易所深证上【2010】19号文批准，公司网上发行的1,600万股于2010年1月15日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，网下配售的400万股锁定三个月后于2010年4月15日上市交易。股票简称为“奥普光电”，股票代码为“002338”。

公司公开发行人民币普通股2,000万股后，公司股份总数由6,000万股增加至8,000万股。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内，经公司2011年度股东大会审议通过，以8000万股为基数向全体股东每10股转增5股，导致报告期公司股本增加4000万，资本公积减少4000万。

(2) 上述变动不影响公司资产负债结构的变化。

3、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

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 4,337.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	国有法人	45.83%	54,990,000	54,990,000	不适用	0
广东风华高新科技股份有限公司	境内非国有法人	12.03%	14,435,488	0	不适用	0
陈星旦	境内自然人	4.49%	5,385,000	0	不适用	0
王家骥	境内自然人	3.05%	3,660,938	0	不适用	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.50%	3,000,000	3,000,000	不适用	0

孙太东	境内自然人	2.47%	2,969,850	0	不适用	0
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	基金、理财产品等	2.18%	2,613,139	0	不适用	0
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 深	基金、理财产品等	2.12%	2,539,296	0	不适用	0
中国工商银行-诺安价值增长股票证券投资基金	基金、理财产品等	1.66%	1,992,158	0	不适用	0
宣明	境内自然人	1.51%	1,814,062	1,360,546	不适用	0
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广东风华高新科技股份有限公司	14,435,488	A 股	14,435,488
陈星旦	5,385,000	A 股	5,385,000
王家骥	3,660,938	A 股	3,660,938
孙太东	2,969,850	A 股	2,969,850
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	2,613,139	A 股	2,613,139
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 深	2,539,296	A 股	2,539,296
中国工商银行-诺安价值增长股票证券投资基金	1,992,158	A 股	1,992,158
中国工商银行-诺安平衡证券投资基金	1,640,277	A 股	1,640,277
中国建设银行-工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	1,521,905	A 股	1,521,905
中国工商银行-诺安中小盘精选股票型证券投资基金	1,468,189	A 股	1,468,189

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

宣明为长春光机所所长及法定代表人；王家骥、陈星旦为长春光机所职工，均为中科院院士。除此之外未知是否存在关联关系或一致行动。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否 □ 不适用

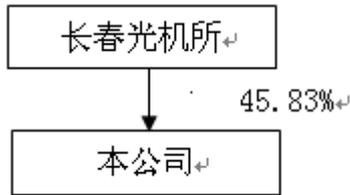
实际控制人名称	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所
实际控制人类别	其他

情况说明

长春光机所建于1952年，主要从事发光学、应用光学、光学工程、精密机械与仪器的研发生产。长春光机所是中国科学院直属研究机构，法定代表人为宣明，开办资金为14,455万元，位于长春经济技术开发区东南湖大路3888号，组织机构代码为41275487-X。长春光机所是中科院规模最大的研究所，该所的科研

工作分为基础研究、应用基础研究和工程技术研究三个层面，三者之间相互牵引、相互依托、相互促进，形成了完整的科研体系。长春光机所现有在职职工2174人，其中中科院院士3人，研究员203人，副研究员418人。2000年以来，长春光机所荣获多项奖励和荣誉称号：连续两年获得“全国五一劳动奖状”；获得国家及省部级科技成果奖30项，其中国家科技进步特等奖1项、国家科技进步二等奖及国家发明二等奖共7项。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 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

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
广东风华高新科技股份有限公司	钟金松	1994年03月08日	研究、开发、生产、销售各类型高科技新型电子元器件、集成电路、电子材料、电子专用设备仪器及计算机网络设备，高新技术转让、咨询服务。经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口和生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口（按粤外经贸字[1999]381号文经营）；经营国内贸易（法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动）；房地产开发、经营。	67,096	CNY
情况说明					

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
宣明	董事长	男	56	2010年07月23日	2013年07月22日	1,209,375	604,687	0.00	1,814,062	1,360,546	0	资本公积金 转增股本	是
廖永忠	副董事长	男	43	2010年07月23日	2013年07月22日	0	0	0	0	0	0	不适用	是
贾平	董事	男	48	2010年07月23日	2013年07月22日	0	0	0	0	0	0	不适用	是
陈涛	董事	男	47	2010年07月23日	2013年07月22日	0	0	0	0	0	0	不适用	是
马明亚	董事	男	51	2010年07月23日	2013年07月22日	0	0	0	0	0	0	不适用	是
宋志义	董事	男	50	2010年07月23日	2013年07月22日	0	0	0	0	0	0	不适用	是
李新军	独立董事	男	48	2010年07月23日	2013年07月22日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
杜婕	独立董事	女	57	2010年07月23日	2013年07月22日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
姜会林	独立董事	男	67	2010年07月23日	2013年07月22日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
安鹏	监事会主 席	男	49	2010年07月23日	2013年07月22日	0	0	0	0	0	0	不适用	是
金宏	监事	男	46	2010年07月23日	2013年07月22日	0	0	0	0	0	0	不适用	是
张艳辉	监事	女	46	2010年07月23日	2013年07月22日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
李俊义	总经理	男	48	2010年07月23日	2013年07月22日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
赵宇	副总经理	男	36	2010年07月23日	2013年07月22日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
申德新	副总经理	男	58	2010年07月23日	2013年07月22日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
孟刚	副总经理	男	53	2010年07月23日	2013年07月22日	0	0	0	0	0	0	不适用	否

莫成钢	副总经理; 董事会秘书	男	41	2010年07月23日	2013年07月22日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
盛守青	财务总监; 副总经理	男	41	2010年07月23日	2013年07月22日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
合计	--	--	--	--	--	1,209,375	604,687	0	1,814,062	1,360,546	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

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	在股东单位是否领取报酬津贴
宣明	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	所长	2003 年 11 月 19 日	在任	是
贾平	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	党委书记、副所长	2008 年 05 月 14 日	在任	是
陈涛	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	副所长	2003 年 11 月 19 日	在任	是
马明亚	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	副所长、党委副书记兼纪委书记	2009 年 06 月 05 日	在任	是
宋志义	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	副所长	2007 年 12 月 07 日	在任	是
廖永忠	广东风华高新科技股份有限公司	副总经理、财务负责人	2008 年 08 月 01 日	在任	是
安鹏	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	财务处处长	2004 年 01 月 05 日	在任	是
金宏	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	所长助理兼综合办主任	2010 年 09 月 19 日	在任	是
在股东单位任职情况的说明					

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	在其他单位是否领取报酬津贴
宣明	利达光电股份有限公司	独立董事	2009 年 10 月 14 日	2012 年 10 月 13 日	是
宣明	吉林省光电子产业孵化器有限公司	董事长	2010 年 07 月 23 日	2013 年 07 月 22 日	
宣明	长春光机科技发展有限责任公司	董事长	2010 年 08 月 16 日	2013 年 08 月 15 日	
宣明	新产业光电技术有限公司	董事	2010 年 08 月 18 日	2013 年 08 月 17 日	
宣明	苏州长光华芯光电技术有限公司	董事长	2012 年 02 月 24 日	2015 年 02 月 23 日	
廖永忠	广州风华创业投资有限公司	董事长	2007 年 01 月	在任	
廖永忠	风华高新科技（香港）有限公司	董事长	2008 年 01 月	在任	
廖永忠	太原风华信息装备股份有限公司	董事	2001 年 08 月	在任	

廖永忠	广东省粤晶高科股份有限公司	董事长	2011 年 01 月	在任	
贾平	长春光机科技发展有限责任公司	董事	2010 年 08 月 16 日	2013 年 08 月 15 日	
贾平	凤凰光学股份有限公司	独立董事	2010 年 09 月 16 日	2012 年 04 月 26 日	是
陈涛	长春光机科技发展有限责任公司	董事	2010 年 08 月 16 日	2013 年 08 月 15 日	
马明亚	长春光机科技发展有限责任公司	董事	2010 年 08 月 16 日	2013 年 08 月 15 日	
马明亚	长春希达电子技术有限公司	董事	2010 年 05 月 28 日	2013 年 05 月 27 日	
宋志义	长春希达电子技术有限公司	董事长	2010 年 05 月 28 日	2013 年 05 月 27 日	
宋志义	长春光华微电子设备工程中心有限公司	董事长	2012 年 04 月 27 日	2015 年 04 月 26 日	
宋志义	长春光机数显技术有限公司	董事长	2012 年 03 月 26 日	2015 年 03 月 25 日	
宋志义	长春光机医疗仪器有限公司	董事长	2011 年 11 月 04 日	2014 年 11 月 03 日	
宋志义	长春科宇物业管理有限责任公司	董事长	2011 年 04 月 05 日	2014 年 04 月 04 日	
宋志义	长春北兴激光工程技术有限公司	副董事长	2009 年 10 月 26 日	2012 年 10 月 25 日	
宋志义	长春光机科技发展有限责任公司	董事	2010 年 08 月 16 日	2013 年 08 月 15 日	
宋志义	长春方圆光电技术有限责任公司	董事	2011 年 03 月 21 日	2014 年 03 月 20 日	
宋志义	国科光电科技有限责任公司	董事	2011 年 09 月 09 日	2014 年 09 月 08 日	
宋志义	苏州长光华芯光电技术有限公司	董事	2012 年 02 月 24 日	2015 年 02 月 23 日	
李新军	中国航天科技集团研究发展部	副部长	2009 年 08 月 28 日	在任	是
杜婕	吉林大学经济系	教授	1989 年 09 月 01 日	在任	是
杜婕	吉林森林工业股份有限公司	独立董事	2010 年 09 月 26 日	2013 年 09 月 25 日	是
杜婕	吉林亚泰（集团）股份有限公司	独立董事	2011 年 05 月 10 日	2014 年 05 月 09 日	是
杜婕	融通基金	独立董事	2011 年 01 月 01 日	2014 年 01 月 01 日	
姜会林	北方光电股份有限公司	董事	2010 年 01 月 16 日	2013 年 01 月 15 日	是
安鹏	长春光机医疗仪器有限公司	监事会主席	2011 年 11 月 04 日	2014 年 11 月 03 日	
安鹏	长春光华微电子设备工程中心有限公司	监事会主席	2012 年 04 月 27 日	2015 年 04 月 26 日	
安鹏	长春光机科技发展有限责任公司	监事	2010 年 08 月 16 日	2013 年 08 月 15 日	
安鹏	长春光机数显技术有限公司	监事	2012 年 03 月 26 日	2015 年 03 月 25 日	
安鹏	长春科宇物业管理有限责任公司	董事	2011 年 04 月 05 日	2014 年 04 月 04 日	
李俊义	长春长光奥立红外技术有限公司	董事长	2011 年 04 月 06 日	2014 年 04 月 05 日	
李俊义	苏州长光华芯光电技术有限公司	董事	2012 年 02 月 24 日	2015 年 02 月 23 日	
莫成钢	长春长光奥立红外技术有限公司	董事	2011 年 04 月 06 日	2014 年 04 月 05 日	
盛守青	长春长光奥立红外技术有限公司	监事会主席	2011 年 04 月 06 日	2014 年 04 月 05 日	
盛守青	苏州长光华芯光电技术有限公司	监事	2012 年 02 月 24 日	2015 年 02 月 23 日	
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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事薪酬报由股东大会审批，高级管理人员薪酬由董事会审批。																																												
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事薪酬报股东大会审批，高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度奖金，报董事会审批。																																												
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按照公司股东大会和董事会通过的薪酬标准，领取薪酬情况如下表： <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>序号</th> <th>姓名</th> <th>职务</th> <th>领取薪酬（万元）</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>李新军</td> <td>独立董事</td> <td>6.07</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>杜 婕</td> <td>独立董事</td> <td>6.07</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>姜会林</td> <td>独立董事</td> <td>6.07</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>张艳辉</td> <td>监事</td> <td>28.56</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>李俊义</td> <td>总经理</td> <td>46.05</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>赵 宇</td> <td>副总经理</td> <td>33.82</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>申德新</td> <td>副总经理</td> <td>33.88</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>孟 刚</td> <td>副总经理</td> <td>33.81</td> </tr> <tr> <td>9</td> <td>莫成钢</td> <td>副总经理;董事会秘书</td> <td>33.80</td> </tr> <tr> <td>10</td> <td>盛守青</td> <td>财务总监;副总经理</td> <td>33.81</td> </tr> </tbody> </table>	序号	姓名	职务	领取薪酬（万元）	1	李新军	独立董事	6.07	2	杜 婕	独立董事	6.07	3	姜会林	独立董事	6.07	4	张艳辉	监事	28.56	5	李俊义	总经理	46.05	6	赵 宇	副总经理	33.82	7	申德新	副总经理	33.88	8	孟 刚	副总经理	33.81	9	莫成钢	副总经理;董事会秘书	33.80	10	盛守青	财务总监;副总经理	33.81
序号	姓名	职务	领取薪酬（万元）																																										
1	李新军	独立董事	6.07																																										
2	杜 婕	独立董事	6.07																																										
3	姜会林	独立董事	6.07																																										
4	张艳辉	监事	28.56																																										
5	李俊义	总经理	46.05																																										
6	赵 宇	副总经理	33.82																																										
7	申德新	副总经理	33.88																																										
8	孟 刚	副总经理	33.81																																										
9	莫成钢	副总经理;董事会秘书	33.80																																										
10	盛守青	财务总监;副总经理	33.81																																										

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	895
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	601
销售人员	24
技术人员	179
财务人员	10
行政人员	81
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6

硕士	51
本科	208
大专	211
高中及以下	419

公司员工情况说明

截至2012年6月30日，公司共有在册员工895人，公司没有需承担费用的离退休职工。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012 年以来，国际国内经济形势复杂多变。面对复杂的形势，公司坚持优化产品结构；坚持重点市场开拓，扩大高端市场份额；进一步深化公司治理、完善内控机制。2012年上半年，公司实现营业总收入10713.09万元，同比增长10.41%；实现营业利润2245.39万元，同比下降17.91%；实现利润总额3357.34万元，同比增长18.65%。

（1）进行管理机制变革，提高公司运营效率。上半年，根据董事会授权，公司经营班子对生产、经营、管理等各环节进行重新梳理，对现有组织机构和薪酬分配等进行改革工作，提高了整体运营效率。

（2）新产品研发和市场开拓取得一定成绩。公司始终坚持自主创新，持续加大研发投入，开发新产品、攻关新项目，2012年上半年共投入研究开发费422万元。公司研发的我国第一套机场道面异物监测系统在北京通过了空军后勤部组织的技术鉴定。组织机场道面异物监测系统研发成果鉴定同时，公司积极开展产品市场开拓工作，取得良好成果。公司坚持工艺技术研究方面的不断创新，力争大幅度提高生产效率。2012年上半年，公司研发工作取得一定成绩，共申请专利5项，其中发明专利2项，实用新型专利3项。

（3）根据吉林省监管局等监管机构的统一部署，公司组织内控相关人员参加内部控制体系建设的培训，加强内部控制体系建设，提高企业风险控制管理水平。

（4）2012年上半年主要会计报表项目变动较大的情况及原因的说明

①报告期末，其他应收款金额较期初增长576.52%；报告期内，营业外收入较上期增长1180.33%。主要原因是公司根据国家税务总局审批文件，确认增值税免税税额12,906,674.42元。该笔税款采取先征后退的方式，报告期末，公司暂未收到该笔退税款。前述增值税免税额对应的进项税额转出计入营业外支出，导致营业外支出较上期增长2135.14%。

②报告期末，存货期末余额较期初余额增加32.39%，主要原因是公司因承担国防科研生产任务的需要，产品周期较长，期末光电测控仪器类产品（如：经纬仪、测角仪等）在产品增加较多所致。

③报告期末，其他应付款较期初增长133.41%，主要原因是公司往来业务款项增加所致。

④报告期末，股本较期初增长50%，主要原因是公司根据2011年度利润分配方案，将资本公积4000万元转增股本所致。

⑤报告期内，管理费用较上期增长30.09%，主要原因是职工薪酬及研究开发费较上期增长较多所致。

⑥报告期内，销售费用较上期增长64.15%，主要原因是职工薪酬增长较多所致。

⑦报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上期下降124.36%，主要原因是公司销售增长但回款周期延长，同时原材料采购增多，支付的职工薪酬也有一定幅度的增长所致。

（5）根据公司董事会会议决议，公司总计出资2093万元与自然人廖新胜出资设立苏州长光华芯光电技术有限公司。苏州长光华芯光电技术有限公司注册资本4103万元，从事光电子器件及系统的研究、开发、封装、销售；并提供相关技术咨询及技术服务。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

长春长光奥立红外技术有限公司成立于2011年4月，注册资本1000万元，主要从事近红外照明、红外测温等技术及产品的研发、技术转让与技术服务、咨询；近红外照明、红外测温技术及产品的销售和售后服务；近红外照明、红外测温技术及产品的进出口，智能激光照明设备的生产。公司持有其42.5%的股权。截止到2012年6月30日，长春长光奥立红外技术有限公司总资产1158万元，净资产1056万元；2012年上半年实现营业收入224万元，净利润-57万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 报告期内公司主要业绩仍来自军品，作为军品配套业务为主的公司，国家对未来形势的判断和指导思想决定了军工行业的发展前景，若国家调整对国际政治军事形势的判断，则可能会影响到公司的经营状况。

(2) 随着公司业务规模的不断扩大，对人才的需求越来越大，如果发生人才流失，将给公司带来一定风险。公司现拥有的一些高精尖人才在公司生产经营中起着不可替代的作用，如果他们离开公司，短期内将难以找到合适的替代人选，从而给公司的经营带来不利影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
光学仪器制造业	105,922,343.66	59,764,228.88	43.58%	9.16%	10.62%	-0.74%
主营业务产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
光电测控仪器	96,014,809.21	49,223,832.12	48.73%	11.64%	12.66%	-0.47%
光学材料	9,907,534.45	10,540,396.76	-6.39%	-10.16%	2.02%	-8.4%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营业务及主要产品未发生重大变化。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

公司产品销售毛利率未出现较大幅度的变动。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内销售	105,922,343.66	9.16%
国外销售	0.00	0%

合计	105,922,343.66	9.16%
----	----------------	-------

主营业务分地区情况的说明

公司产品销售对象有其特殊性，不存在出口国外的情形。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

受当前国内外经济形势影响，公司部分客户由于资金周转等原因延迟支付货款，回款周期延长，给公司带来一定影响。另外由于员工薪酬增加，给公司带来一定成本压力，营业收入与盈利保持同步增长的难度增加。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	44000
报告期投入募集资金总额	713.46
已累计投入募集资金总额	18,719.6
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
截至本报告期末，募集资金使用符合规定。	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
光电测控仪器设备产业化建设项目	否	9,455	10,300	713.46	3,568.13	34.64%	2012年07月31日	0	不适用	否
新型医疗检测仪器生产线建设项目	否	7,629	7,629	0	4,786.47	62.74%	2012年07月31日	819.76	不适用	否
承诺投资项目小计	-	17,084	17,929	713.46	8,354.6	-	-	819.76	-	-
超募资金投向										
对外投资设立长春长光奥立红外技术有限公司	否	425	425	0	425	100%	2011年04月11日	-57	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	1,940	1,940	0	1,940	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	8,000	8,000	0	8,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	10,365	10,365	0	10,365	-	-	-57	-	-
合计	-	27,449	28,294	713.46	18,719.6	-	-	762.76	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	两个募集资金项目投资进度分别为 34.64%和 62.74%，考虑基建和设备应付款及铺底流动资金因素，两项目总体投资进度达到 75.51%。新型医疗检测仪器生产线建设项目已实现小批量生产，2012 年上半年共实现效益 819.76 万元。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>1、公司第三届第八次董事会会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意使用 500 万元超募资金偿还公司向国家开发银行的借款，使用 1,440 万元超募资金偿还公司向长春市融兴经济发展有限公司的借款。</p> <p>2、公司第三届第八次董事会审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意将超募资金中的 4,000 万元用于补充公司日常经营所需流动资金。公司本次使用超募资金补充流动资金使用时间不超过 6 个月，具体期限为自 2010 年 3 月 15 日起至 2010 年 9 月 14 日止。公司 2010 年 9 月 13 日已将资金归还到募集资金专用账户。</p> <p>3、公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于使用超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意再次将超募资金中的 4,000 万元用于补充公司日常经营所需流动资金，使用时间不超过 6 个月，具体期限为自 2010 年 9 月 20 日起至 2011 年 3 月 19 日止。公司 2011 年 3 月 14 日已将资金归还到募集资金专用账户。</p> <p>4、公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于投资设立有限责任公司的议案》，同意使用 425 万元超募资金与吉林省光电子产业孵化器有限公司、自然人卢振武、郭帮辉和王健共同出资设立子公司。2011 年 4 月 11 日，长春长光奥立红外技术有限公司正式注册成立。</p> <p>5、公司第四届董事会第八次会议审议通过，并提交 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充公司流动资金的议案》，同意用超募资金 8000 万元永久补充流动资金。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>为保证各募集资金项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金进行募集资金投资项目的建设。公司第三届第十次董事会会议审议通过了《关于用超募资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以本次募集资金 29,571,996.47 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司独立董事对该事项出具了同意的独立董事意见；中准会计师事务所有限公司对公司以自筹资金先期投入募集资金投资项目的事项进行了专项审计，保荐机构出具了专项核查意见。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>

金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在问题

注：本报告公司统计的“已累计投入募集资金总额”为截至报告期末募集资金项目投资和超募资金使用之和。

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	5%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3878.89	至	4802.43
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	36,941,763.71		
业绩变动的原因说明	公司按照年初制定的经营计划，通过加大产品研发力度，通过新产品市场开拓等，努力实现 2012 年 1-9 月经营业绩与上年同期相比增减变动幅度在 5%至 30%之间。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司上市以来现金分红政策的实施情况

公司一直十分重视通过现金分红的方式回报投资者。自 2010 年上市以来，公司实行积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报。公司上市后连续三年盈利，连续三年采取了现金分红的利润分配方式，保持了利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的有关规定，符合公司章程的规定及股东大会决议的要求。

（1）2010 年，公司通过了 2009 年度权益分派方案：以公司总股本 8000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 4 元人民币现金（含税），现金分红金额 3200 万元（含税），占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 78.89%。

（2）2011 年，公司通过了 2010 年度权益分派方案：以公司总股本 8000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 5 元人民币现金（含税），现金分红金额 4000 万元（含税），占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 83.33%。

（3）2012 年，公司通过了 2011 年度权益分派方案：以公司总股本 8000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 5.5 元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。公司现金分红金额 4400 万元（含税），占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 82.12%。

2、报告期内，公司收到中国证监会吉林监管局下发的《关于印发<上市公司完善现金分红制度专项工作方案>的通知》（吉证监发【2012】71 号）及《关于转发<关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知>的通知》（吉证监发【2012】112 号），公司组织相关人员学习了文件精神，并按照文件要求在规定时间内对《公司章程》中关于现金分红等事项的规定进行了修订。公司对本次章程的修订十分重视，经过了详细的讨论和研究，修订过程中征求了公司部分股东和独立董事意见，并在公司网站上向广大投资者征求意见，同时告知广大投资者可以在公司业绩说明会上对公司现金分红政策提出意见或建议。2012 年 6 月 29 日，公司召开 2012 年度第一次临时股东大会通过了修改公司章程的议案。本次股东大会采取了现场与网络投票的召开方式，无法出席现场会议的中小股东可以通过网络投票平台对议案进行投票。现就公司现金分红政策的修订报告如下：

（1）明确利润分配政策调整和变更的权限

公司在《公司章程》中明确规定了利润分配政策调整和变更的权限，调整或变更公司现金分红政策应当由公司股东大会以特别决议审议通过后方可执行。这种方式是公司充分考虑公司股东尤其是中小股东在利润分配政策方面的权利，切实体现对于中小股东权益的保护。

（2）确定了利润分配的决策程序和机制

公司进行利润分配时，董事会应制定利润分配预案，并将审议通过的利润分配方案提交公司股东大会审议；公司当年盈利但董事会未制定现金利润分配预案的，公司应当在年度报告中详细披露并说明未进行现金分红的原因及未用于现金分红的资金留存公司的用途，独立

董事应当对此发表独立意见。

(3) 确定了调整利润分配政策的决策程序和机制

公司根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要，或者因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，需要调整利润分配政策的，董事会应以股东权益保护为出发点拟定利润分配调整政策，并在股东大会提案中详细论证和说明原因，独立董事应当对此发表独立意见；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关利润分配政策调整的议案经监事会、董事会审议后提交股东大会审议批准；股东大会审议有关利润分配政策调整的议案时，公司应当提供网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。

(4) 明确股票股利分配的条件

当公司当年可供分配利润为正数时，公司可以采取股票股利方式进行利润分配，每次发放股票股利时，每 10 股股票分配的股票股利不少于 1 股。

(5) 明确现金分红的条件和最低比例

当公司当年可供分配利润为正数时，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。

(6) 明确利润分配形式和期间间隔

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或法律许可的其他方式分配股利；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

(7) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。综上所述，公司实行积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的有关规定。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 其他披露事项

无

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及其他内部控制规章制度，不断完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

公司于2012年4月26日召开2011年度股东大会，审议通过了《关于公司2011年度利润分配方案的议案》，以公司2011年12月31日总股本80,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利5.5元（含税），共派发现金红利44,000,000元（含税），剩余未分配利润73,996,962.12元转入下年度。以公司2011年12月31日总股本80,000,000股为基数，向全体股东按每10股转增5股，转增后资本公积余额为365,411,236.18元。

上述分派方案已在报告期实施完毕，公司总股本由 8000 万股增加至 12000 万股。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
长春光机所	第一大股东	向关联方销售上市公司生产的产品	销售产品	按照《国防科研项目计价管理办法》和《军品价格管理办法》定价		3,873.16	36.15%	国防科研项目采取部分预付,项目结束后一次性结算的方式	无	3,873.16	不适用
长春科宇物业管理有限公司	同受第一大股东控制人	接受关联方提供的劳务	接受劳务	市场价格		88.34	100%	按年结算	无	88.34	不适用
长春光机所	第一大股东	关联租赁	向关联方租赁厂房	市场价格		138.6	100%	按年结算	无	138.6	不适用
合计				--	--	—	—	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				<p>公司定位是在光电测控仪器设备制造领域从事批量装备部队的军工配套产品的研制与生产。公司控股股东长春光机所作为一个科研单位不完全具备相关工程项目光机分系统的生产加工能力,必须依赖外协生产商进行加工生产。自 2003 年以来,公司一直是长春光机所重大国防科研项目光机分系统唯一的合格的总体外协生产商。作为中科院规模最大的研究所,长春光机所一直承担着具有前瞻性、战略性、创新性的国家重大科研任务,为国家战略性需求提供具有国际先进水平的大型光电系统和成套技术装备。巩固和扩大与长春光机所的合作将使公司始终紧跟该领域科技前沿。</p>							
关联交易对上市公司独立性的影响				<p>公司与关联方发生的日常关联交易系公司正常生产经营所需,对公司发展起到了积极作用。公司与关联方均签订了关联交易协议,该等协议内容符合有关法律、法规和规范性文件的规定并得到了有效执行,不存在重大变更的情形;上述关联交易遵守了客观、公正、公平的交易原则,未发现董事会及关联董事违反诚信原则的行为,亦不存在损害公司及其他中小股东利益的行为。</p>							

公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	作为中科院规模最大的研究所，长春光机所一直承担着具有前瞻性、战略性、创新性的国家重大科研任务，为国家战略性需求提供具有国际先进水平的大型光电系统和成套技术装备。巩固和扩大与长春光机所的合作将使公司始终紧跟该领域科技前沿。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	预计到 2012 年末向关联方累计销售商品 8000 万元，报告期内已实现 3873.16 万元；预计到 2012 年末累计向关联方接受劳务 150 万元，报告期内已实现 88.34 万元。预计到 2012 年底向关联方租赁厂房金额 277.2 万元，报告期内已实现 138.6 万元。
关联交易的说明	

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
长春光机所	3,873.16	36.15%	138.6	100%
长春科宇物业管理有限公司			88.34	100%
合计				

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 3873.16 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

2012年6月29日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过《关于公司与中科院长春光机所等单位共同申请国家科技重大专项项目的议案》。

(1) 项目名称：高集成化单码道绝对式光栅尺研发及产业化

(2) 项目预计总投资12000万元，其中承担单位共计自筹6000万元，申请专项支持6000万元。

序号	单位名称	中央财政资金（万元）	自筹经费（万元）
1	奥普光电	1730	3620
2	长春光机所	2670	
3	禹衡光学	1360	2380
4	华中科技大学	120	
5	沈阳计算所	120	
合计		6000	6000

注：①以上数据为公司申请数据，最终数据以国家批复为准)

(3) 项目预计完成时间为2016年12月31日。

(4) 股东会授权公司经营班子可根据国家有关部门最终批复的项目总投资情况及国家和地方支持情况，调整公司自筹经费的投资金额，但公司拟投入自筹资金的上限不超过4344万元。奥普光电以自有资金出资。

(5) 项目还在审查过程中。

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、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

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

不适用。

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	长春光机所	首发承诺：公司控股股东长春光机所承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企〔2009〕94号）以及国务院国资委下发的《关于长春奥普光电技术股份有限公司国有股转持有问题的批复》（国资产权〔2009〕647号），由长春光机所转为全国社会保障基金理事会持有的公司国有股，全国社会保障基金理事会将承继原长春光机所的锁定承诺。为进一步避免同业竞争，长春光机所亦于2009年1月9日出具补充承诺：“本所郑重承诺，本所目前生产的所有军工产品仅用于科研目的，并未转化为批量生产。一旦用于科研目的的任何军工产品可进行批量生产，本所将该等产品的生产全部投入长春奥普光电技术股份有限公司。本所亦保证将来不从事上述产品的工业化批量生产活动，否则赔偿长春奥普光电技术股份有限公司因此造成的任何直接或间接	2010年01月15日	3年	严格履行

		接损失，并承担由此导致的一切不利法律后果。”			
其他对公司中小股东所作承诺	风华高科	公司股东风华高科于 2011 年 4 月至 6 月间卖出和买入奥普光电股票，构成了短线交易。2011 年 7 月 15 日，风华高科愿意在已上缴短线收益款 907,500 元的基础上，承诺如下：“一、风华高科承诺将所持有的奥普光电股票 11,948,539 股自 2011 年 6 月 10 日起按相关法规锁定六个月（2011 年 6 月 10 日至 2011 年 12 月 10 日）。二、风华高科承诺将此次买卖奥普光电股票累计 55 万股自行锁定十二个月（2011 年 6 月 10 日至 2012 年 6 月 10 日）。三、风华高科承诺按此次短线交易买入奥普光电股票 25 万股所涉及金额的一定比例，向奥普光电给予进一步的经济补偿。”	2011 年 07 月 15 日	1 年	严格履行
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 □ 否 √ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月13日	公司证券部	电话沟通	个人	胡先生	募集资金及超募资金使用、公司及子公司经营情况等
2012年03月09日	公司证券部	电话沟通	个人	张先生	机场道面系统成本及应用情况、长光华芯情况、公司主要产品和竞争对手情况等
2012年03月09日	公司证券部	电话沟通	机构	张先生	公司募集资金项目进展情况、今年公司主业情况
2012年03月30日	公司会议室	实地调研	机构	中国中投证券研究所研究员	公司产品特征、市场需求、关联交易等
2012年04月27日	公司会议室	实地调研	机构	中国人寿研究员、方正证券研究所研究员	公司经营情况、产品特征、市场需求、利润增长方式等。
2012年05月02日	公司办公室	实地调研	机构	中信证券研究部副总裁	公司经营情况、产品特征、竞争对手、新产品研发等。
2012年05月22日	公司证券部	电话沟通	个人	孙先生	公司经营情况、新产品情况、竞争对手情况等
2012年05月25日	公司证券部	电话沟通	个人	孙先生	公司新产品研发情况

2012 年 05 月 25 日	公司证券部	电话沟通	个人	王先生	公司经营情况、产品情况等
2012 年 06 月 12 日	公司证券部	电话沟通	机构	张先生	公司经营情况等
2012 年 06 月 15 日	公司证券部	电话沟通	个人	孙先生	公司经营情况等
2012 年 06 月 27 日	公司证券部	电话沟通	个人	胡先生	公司股东大会咨询等

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

公司半年度财务报告未经审计，不适用聘任、解聘会计师事务所的情况。

报告期内，经公司股东大会审议通过，聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度的财务审计机构，审计费用 25 万元

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
董事会决议公告	中国证券报 B006; 证券时报 C015	2012 年 01 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
对外投资公告	中国证券报 B006; 证券时报 C015	2012 年 01 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司通过高新技术企业复审的公告	中国证券报 B006; 证券时报 C015	2012 年 01 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司部分产品暂免征收增值税的公告	中国证券报 B026; 证券时报 D022	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2011 年度业绩快报	中国证券报 B028; 证券时报 B011	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
我国第一套机场道面异物监测系统在公司研制成功	中国证券报 B002; 证券时报 B007	2012 年 03 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于对外投资设立子公司的进展公告	中国证券报 B014; 证券时报 D011	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
董事会决议公告	中国证券报 B014; 证券时报 D011	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于变更会计师事务所的公告	中国证券报 B014; 证券时报 D011	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年度日常关联交易预计公告	中国证券报 B014; 证券时报 D011	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告	中国证券报 B014; 证券时报 D011	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
监事会决议公告	中国证券报 B014; 证券时报 D011	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	中国证券报 B014; 证券时报 D011	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报 B014; 证券时报 D011	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年度网上业绩说明会的通知	中国证券报 B007; 证券时报 B052	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
董事会决议公告	中国证券报 B007; 证券时报 A019	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于对苏州长光华芯光电技术有限公司增资的公告	中国证券报 B007; 证券时报 A019	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告正文	中国证券报 B107; 证券时报 B035	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于对苏州长光华芯光电技术有限公司增资进展的公告	中国证券 A11; 证券时报 C009	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 B007; 证券时报 B003	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度权益分派实施公告	中国证券报 B003; 证券时报 C002	2012 年 05 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于完成工商变更登记的公告	中国证券报 B010; 证券时报 A011	2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
董事会决议公告	中国证券报 A27; 证券时报 C011	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

公司与中科院长春光机所等单位共同申请国家科技重大专项项目的公告	中国证券报 A27; 证券时报 C011	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
监事会决议公告	中国证券报 A27; 证券时报 C011	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 A27; 证券时报 C011	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于举办上市公司投资者接待日活动的公告	中国证券报 A29; 证券时报 D002	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 A29; 证券时报 D002	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 B016; 证券时报 D035	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B015; 证券时报 B010	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表:

是 否 不适用

如无特殊说明,财务报告中的财务报表的单位为:人民币元

财务附注中报表的单位为:人民币元

1、合并资产负债表

编制单位: 长春奥普光电技术股份有限公司

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		253,369,824.58	378,509,260.13
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
应收票据		6,255,000.00	28,660,496.36
应收账款		150,962,690.07	119,061,299.22
预付款项		34,522,891.52	28,351,397.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		18,788,999.40	2,777,307.28
买入返售金融资产			
存货		115,381,716.81	87,155,569.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		579,281,122.38	644,515,330.69
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		20,930,000.00	
投资性房地产			
固定资产		104,276,958.05	105,114,157.72
在建工程		27,227,799.39	21,146,640.66
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,623,308.69	4,798,808.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,750,649.65	1,750,649.65
其他非流动资产			

非流动资产合计		158,808,715.78	132,810,256.72
资产总计		738,089,838.16	777,325,587.41
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		14,437,300.86	16,115,895.78
预收款项		47,659,418.97	79,469,876.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		799,430.29	
应交税费		9,635,084.29	3,565,373.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,899,788.05	813,914.79
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,846,345.72	
流动负债合计		76,277,368.18	99,965,061.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,960,000.00	2,960,000.00
预计负债			
递延所得税负债		2,742,776.80	2,742,776.80
其他非流动负债		35,242,000.00	35,242,000.00
非流动负债合计		40,944,776.80	40,944,776.80

负债合计		117,222,144.98	140,909,838.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		120,000,000.00	80,000,000.00
资本公积		365,411,236.18	405,411,236.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		26,053,446.67	26,053,446.67
一般风险准备			
未分配利润		103,288,347.69	118,508,706.47
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		614,753,030.54	629,973,389.32
少数股东权益		6,114,662.64	6,442,360.01
所有者权益（或股东权益）合计		620,867,693.18	636,415,749.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		738,089,838.16	777,325,587.41

法定代表人：宣明

主管会计工作负责人：盛守青

会计机构负责人：徐爱民

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		251,829,462.72	373,868,335.03
交易性金融资产			
应收票据		5,995,000.00	28,660,496.36
应收账款		150,417,183.57	118,027,822.72
预付款项		33,470,303.14	27,770,523.18
应收利息			
应收股利			
其他应收款		18,303,310.56	2,391,417.94
存货		112,617,137.54	86,447,476.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		572,632,397.53	637,166,071.71
非流动资产：			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		25,180,000.00	4,250,000.00
投资性房地产			
固定资产		103,436,541.98	104,299,017.57
在建工程		27,227,799.39	21,146,640.66
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,552,058.69	1,552,058.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,731,973.78	1,731,973.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		159,128,373.84	132,979,690.70
资产总计		731,760,771.37	770,145,762.41
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		14,446,275.41	16,607,895.78
预收款项		47,639,562.07	79,460,146.87
应付职工薪酬		744,318.22	
应交税费		9,880,207.62	2,960,251.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,875,788.24	811,046.17
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,846,345.72	
流动负债合计		76,432,497.28	99,839,340.64
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,960,000.00	2,960,000.00
预计负债			
递延所得税负债		2,742,776.80	2,742,776.80
其他非流动负债		35,142,000.00	35,142,000.00
非流动负债合计		40,844,776.80	40,844,776.80
负债合计		117,277,274.08	140,684,117.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		120,000,000.00	80,000,000.00
资本公积		365,411,236.18	405,411,236.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		26,053,446.67	26,053,446.67
一般风险准备			
未分配利润		103,018,814.44	117,996,962.12
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		614,483,497.29	629,461,644.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		731,760,771.37	770,145,762.41

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		107,130,890.70	97,034,255.76
其中：营业收入		107,130,890.70	97,034,255.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		84,676,943.84	69,682,718.39
其中：营业成本		60,868,828.88	54,025,112.79
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,547,208.66	858,800.83
销售费用		2,212,544.94	1,347,886.18
管理费用		21,107,403.36	16,224,896.43
财务费用		-3,506,860.89	-3,112,500.19
资产减值损失		2,447,818.89	338,522.35
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,453,946.86	27,351,537.37
加：营业外收入		13,406,674.42	1,047,126.00
减：营业外支出		2,287,174.08	102,327.95
其中：非流动资产处置 损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		33,573,447.20	28,296,335.42
减：所得税费用		5,121,503.35	4,278,361.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,451,943.85	24,017,973.88
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		28,779,641.22	24,147,966.92
少数股东损益		-327,697.37	-129,993.04
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.24	0.30
（二）稀释每股收益		0.24	0.30

七、其他综合收益			
八、综合收益总额		28,451,943.85	24,017,973.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,779,641.22	24,147,966.92
归属于少数股东的综合收益总额		-327,697.37	-129,993.04

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：元。

法定代表人：宣明

主管会计工作负责人：盛守青

会计机构负责人：徐爱民

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		104,894,702.71	97,034,255.76
减：营业成本		59,303,497.29	54,025,112.79
营业税金及附加		1,547,208.66	858,800.83
销售费用		2,134,478.61	1,340,115.18
管理费用		19,938,756.66	16,015,730.47
财务费用		-3,500,843.04	-3,103,950.58
资产减值损失		2,447,818.89	320,834.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,023,785.64	27,577,612.22
加：营业外收入		13,406,674.42	1,047,126.00
减：营业外支出		2,287,104.39	102,327.95
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,143,355.67	28,522,410.27
减：所得税费用		5,121,503.35	4,278,361.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,021,852.32	24,244,048.73
五、每股收益：		--	--

（一）基本每股收益		0.24	0.30
（二）稀释每股收益		0.24	0.30
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		29,021,852.32	24,244,048.73

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	78,111,763.41	83,280,482.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,839,932.51	4,305,373.23
经营活动现金流入小计	81,951,695.92	87,585,855.36
购买商品、接受劳务支付的现金	73,897,087.12	60,967,106.45
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,901,240.22	25,257,469.46
支付的各项税费	13,756,709.51	14,402,812.40

支付其他与经营活动有关的现金	14,120,090.09	10,011,726.22
经营活动现金流出小计	133,675,126.94	110,639,114.53
经营活动产生的现金流量净额	-51,723,431.02	-23,053,259.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,392,851.67	19,148,693.15
投资支付的现金	20,930,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	29,322,851.67	19,148,693.15
投资活动产生的现金流量净额	-29,322,851.67	-19,148,693.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,250,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	2,250,000.00
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	44,000,000.00	40,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	93,152.86	30,744.59
筹资活动现金流出小计	44,093,152.86	40,030,744.59

筹资活动产生的现金流量净额	-44,093,152.86	-37,780,744.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-125,139,435.55	-79,982,696.91
加：期初现金及现金等价物余额	378,509,260.13	459,467,114.21
六、期末现金及现金等价物余额	253,369,824.58	379,484,417.30

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	74,701,004.51	83,152,482.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,832,944.96	4,295,920.62
经营活动现金流入小计	78,533,949.47	87,448,402.75
购买商品、接受劳务支付的现金	69,426,366.45	60,229,779.00
支付给职工以及为职工支付的现金	30,853,263.78	25,051,183.46
支付的各项税费	13,120,172.23	14,396,802.40
支付其他与经营活动有关的现金	14,119,120.39	9,659,986.22
经营活动现金流出小计	127,518,922.85	109,337,751.08
经营活动产生的现金流量净额	-48,984,973.38	-21,889,348.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,030,746.07	18,748,693.15
投资支付的现金	20,930,000.00	4,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	28,960,746.07	22,998,693.15
投资活动产生的现金流量净额	-28,960,746.07	-22,998,693.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
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	44,000,000.00	40,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	93,152.86	30,744.59
筹资活动现金流出小计	44,093,152.86	40,030,744.59
筹资活动产生的现金流量净额	-44,093,152.86	-40,030,744.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-122,038,872.31	-84,918,786.07
加：期初现金及现金等价物余额	373,868,335.03	459,467,114.21
六、期末现金及现金等价物余额	251,829,462.72	374,548,328.14

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	80,000,	405,411,			26,053,		118,508,		6,442,360	636,415,74

	000.00	236.18			446.67		706.47		.01	9.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00	-40,000,000.00					-15,220,358.78		-327,697.37	-15,548,056.15
（一）净利润							28,779,641.22		-327,697.37	28,451,943.85
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							28,779,641.22		-327,697.37	28,451,943.85
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-44,000,000.00	0.00	0.00	-44,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-44,000,000.00			-44,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	40,000,000.00	-40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00	-40,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	120,000,000.00	365,411,236.18			26,053,446.67		103,288,347.69		6,114,662.64	620,867,693.18

上年金额

单位：元

项目	上年金额
----	------

	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	80,000,000.00	405,411,236.18			20,746,921.41		110,238,234.75			616,396,392.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					5,306,525.26		8,270,471.72		6,442,360.01	20,019,356.99
(一)净利润							53,576,996.98		692,360.01	54,269,356.99
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							53,576,996.98		692,360.01	54,269,356.99
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,750,000.00	5,750,000.00
1.所有者投入资本									5,750,000.00	5,750,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,306,525.26	0.00	-45,306,525.26	0.00	0.00	-40,000,000.00
1.提取盈余公积					5,306,525.26		-5,306,525.26			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-40,000,000.00			-40,000,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	80,000,000.00	405,411,236.18			26,053,446.67		118,508,706.47	6,442,360.01	636,415,749.33

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	80,000,000.00	405,411,236.18			26,053,446.67		117,996,962.12	629,461,644.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00	-40,000,000.00					-14,978,147.68	-14,978,147.68
（一）净利润							29,021,852.32	29,021,852.32
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							29,021,852.32	29,021,852.32
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-44,000,000.00	-44,000,000.00

							0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-44,000,00 0.00	-44,000,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	40,000,000 .00	-40,000,00 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000 .00	-40,000,00 0.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	120,000,00 0.00	365,411,23 6.18			26,053,446 .67		103,018,81 4.44	614,483,49 7.29

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	80,000,000 .00	405,411,23 6.18			20,746,921 .41		110,238,23 4.75	616,396,39 2.75
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					5,306,525. 26		7,758,727. 37	13,065,252 .63
（一）净利润							53,065,252 .63	53,065,252 .63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							53,065,252	53,065,252

							.63	.63
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,306,525.26	0.00	-45,306,525.26	-40,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,306,525.26		-5,306,525.26	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-40,000,000.00	-40,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	80,000,000.00	405,411,236.18			26,053,446.67		117,996,962.12	629,461,644.97

(三) 公司基本情况

长春奥普光电技术股份有限公司(以下简称:“公司”)是于2001年6月26日经吉林省人民政府审批文件[2001]28号《关于设立长春奥普光电技术股份有限公司的批复》及财政部财企[2001]364号《关于长春奥普光电技术股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》批准,由中国科学院长春光学精密机械与物理研究所、广东风华高新科技股份有限公司及自然人孙太东、曹健林、宣明共同发起设立的股份有限公司,注册资本为人民币2500万元。

2002年11月7日,经财政部财企(2002)429号《关于长春奥普光电技术股份有限公司增资扩股国有股权管理有关问题函》的批复同意,公司增资扩股3500万股,增资扩股的价格以2002年7月31日为基准日评估的每股净资产1.26元为基础,增资扩股完成后注册资本增加至6000万元。

根据公司股东大会决议,经中国证券监督管理委员会证监许可(2009)1403号文核准,公司于2010年1月8日向社会公开发行人民币普通股2000万股,每股面值1元。发行后的注册资本为8000万元。2010年1月15日“奥普光电”A股在深圳证券交易所上市交易,证券代码为“002338”。

企业法人营业执照注册号为220000000026058，注册地址：长春市经济技术开发区营口路588号，法定代表人：宣明。

公司经营范围：精密光机电仪器、光机电一体化设备、光学材料、光学元器件、222医用光学仪器及内窥镜设备等产品的研究、开发、制造、销售及技术开发、技术咨询、技术服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

主要产品包括：精密光电测控仪器设备，如测角仪、航空航天相机光机分系统、经纬仪光机分系统等；光学材料，包括光学玻璃、光学晶体、光学镀膜材料等。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认，计量和编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，自所发行的权益性证券的发行收入中扣减，有溢价的情况下自溢价收入中扣除；无溢价或溢价金额不足以扣减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司对于参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，视为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外。

公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外：

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

(4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

2、合并程序

(1) 公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

(2) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的年初已经发生，从报告期最早期间的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中“净利润”项下单列“被合并方在合并前实现的净利润”项目反映。对于因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。

(3) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，不应当调整合并资产负债表的期初数。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数。

(4) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并利润表时，应当将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并利润表时，应当将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，应当将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(5) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并现金流量表时，应当将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并现金流量表时，应当将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，应当将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(6) 子公司发生超额亏损在合并利润表中的反映如下：

①章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该项余额应当冲减少数股东权益；

②章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该项余额应当冲减母公司的所有者权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前，应当全部归属于母公司的所有者权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

(七) 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账；收到投资者

以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

(1) 外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目：按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，应在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产转移的确认依据：公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

(2) 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之

和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

(2) 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项为期末余额占应收款项总额10%以上且金额超过 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准

	备。
--	----

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	50%	50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

无

坏账准备的计提方法：

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为：原材料、产成品、在成品、自制半成品、低值易耗品等类别。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货发出按加权平均法计价。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

(2) 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业合并成本

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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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差额，计入合并当期损益。

（3）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

（1）长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

（2）取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

（3）确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

（4）被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

（1）共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

(2) 重大影响的判断依据:

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时,一般以以下五种情况作为判断依据:

- A. 在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B. 参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。
- C. 与被投资单位之间发生重要交易,进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D. 向被投资单位派出管理人员。
- E. 向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额,可收回金额低于账面价值的,确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益,同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认,不再转回。

(2) 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉,公司于每年年度终了进行减值测试,并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认,不再转回。

13、投资性房地产

1、投资性房地产的种类

投资性房地产分为:已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2、投资性房地产的计量模式

公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本,包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,按照固定资产和无形资产的规定,对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的,估计其可收回金额。投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的,将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后,减值投资性房地产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该投资性房地产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的投资性房地产账面价值(扣除预计净残值)。

投资性房地产减值损失一经确认,在以后会计期间不能转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“2、固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“2、固定资产折旧方法”计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率（5%）确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	4.75-2.375	直线法
机器设备	10	9.5	直线法
电子设备	5-10	19-9.5	直线法
运输设备	5-10	19-9.5	直线法
其他设备	30	3.17	直线法
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			

电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

- 1、基建工程
- 2、待安装的固定资产

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- (1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- (2) 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- (3) 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；
- (4) 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相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相

应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者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，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者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，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

公司按年度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

估计无形资产使用寿命时，对使用寿命确定的无形资产，如果来源于合同性权利或其他法定权利，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明公司续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面情况判断，以确定无形资产能为企业带来未来经济利益的期限。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

先通过研发支出科目核算，年末如确定不能形成无形资产则转入管理费用科目核算。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

(一) 该义务是企业承担的现时义务；

(二) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

(三) 该义务的金额能够可靠计量。

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- A、该义务是企业承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- A、或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- B、或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

企业在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

无

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- (3) 收入的金额能够可靠计量。
- (4) 相关经济利益很可能流入公司。
- (5) 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

公司跨期项目收入确认的具体方法：依据公司及委托方、项目使用单位等三方确认的项目进度评审报告，按完工百分比确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并同时满足以下条件：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入公司。
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额。

(2) 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

(3) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：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，计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产的确认

(1) 公司以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易或事项不属于企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(3) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- ①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

无

(2) 融资租赁会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税	无	
营业税	无	
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：1.按税种分项说明报告期执行的法定税率。各分公司、分厂异地独立缴纳所得税的，应说明各分公司、分厂执行的所得税税率。

2.若公司同一税种在同一期间适用不同税率，应分别税率详细列示，并分别说明适用范围。

各分公司、分厂执行的所得税税率

1)本公司为高新技术企业，适用所得税税率为15%。

2)子公司长春长光奥立红外技术有限公司适用的所得税税率为25%。

注：各分公司、分厂异地独立缴纳所得税的，应说明各分公司、分厂执行的所得税税率。

2、税收优惠及批文

根据吉林省科学技术厅下发的《关于公布2011年全省高新技术企业复审结果的通知》（吉科办字[2011]166号），公司顺利通过高新技术企业复审，《高新技术企业证书》的发证日期为2011年10月13日。本公司报告期内适用15%的优惠企业所得税税率。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

公司应纳入合并范围的子公司2家，其中通过新设方式成立的子公司2家。报告期实际纳入合并范围的子公司1家，苏州长光华芯光电科技有限公司由于2012年刚刚注册成立，截至报告日期2012年6月30日尚未开始生产经营活动，本报告期尚未纳入合并范围。

1、子公司情况

长春长光奥立红外技术有限公司成立于2011年4月，注册资本1000万元，主要从事近红外照明、红外测温等技术及产品的研发、技术转让与技术服务、咨询；近红外照明、红外测温技术及产品的销售和售后服务；近红外照明、红外测温技术及产品的进出口，智能激光照明设备的生产。公司持有其42.5%的股权。截止到2012年6月30日，长春长光奥立红外技术有限公司总资产1158万元，净资产1056万元；2012年上半年实现营业收入224万元，净利润-57万元。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
长春长光奥立红外技术有限公司	有限责任公司	长春市		10,000,000.00	CNY	近红外照明、红外测温等技术及产品的研发、技术转让与技术服务、咨询；近红外照明、红外测温技术及产品的销售和售后服务；近红外照明、红外测温技术及产品的进出口，智能激光照明设备的生产#（法律法规禁止的不得经营；应经专项审批的项目未获批准之前不得经营）	4,250,000.00		42.5%	42.5%	是	6,114,662.64	364,662.64	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	50,797.30	--	--	55,340.65
人民币	--	--	50,797.30	--	--	55,340.65
银行存款：	--	--	253,319,027.28	--	--	378,453,919.48
人民币	--	--	253,319,027.28	--	--	378,453,919.48
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	253,369,824.58	--	--	378,509,260.13

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

货币资金期末余额中不存在抵押、质押或冻结等使用有限制，或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	1,255,000.00	8,310,496.36
商业承兑汇票	5,000,000.00	20,350,000.00
合计	6,255,000.00	28,660,496.36

(2) 期末已质押的应收票据情况

公司应收票据期末余额中无已质押的应收票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司应收票据期末余额中不存在因出票人无力履约而转为应收账款的票据，也不存在已经背书给他方但尚未到期的票据。

公司应收票据期末余额中不存在已贴现或质押的商业承兑票据。

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

无

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								

单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	109,716,053.33	67%	6,556,996.97	51.29%	71,054,753.33	54.55%	3,552,737.67	31.76%
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	54,031,947.89	33%	6,228,314.18	48.71%	59,193,198.7	45.45%	7,633,915.14	68.24%
组合小计	163,748,001.22	100%	12,785,311.15	100%	130,247,952.03	100%	11,186,652.81	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	163,748,001.22	--	12,785,311.15	--	130,247,952.03	--	11,186,652.81	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	138,273,464.67	84.44%	6,938,071.73	92,776,088.88	71.23%	4,638,804.44
1 年以内小计	138,273,464.67	84.44%	6,938,071.73	92,776,088.88	71.23%	4,638,804.44
1 至 2 年	11,488,024.20	7.02%	1,148,802.42	28,256,831.20	21.69%	2,825,683.12
2 至 3 年	7,649,397.25	4.67%	1,529,879.45	2,951,169.11	2.27%	590,233.82
3 年以上	6,337,115.10	3.87%	3,168,557.55	6,263,862.84	4.81%	3,131,931.43
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	163,748,001.22	--	12,785,311.15	130,247,952.03	--	11,186,652.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

公司本报告期内没有核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
长春师凯科技产业有限责任公司	非关联方	45,057,566.33	1-2 年	27.51%
中国人民解放军空军物资采购供应站	非关联方	26,301,300	1 年以内	16.06%
吉林江北机械制造有限责任公司	非关联方	20,997,187	1 年以内	12.82%
上海航天技术研究院	非关联方	17,360,000	1 年以内	10.6%
中国电子科技集团公司第 53 研究所	非关联方	11,560,000	1 年以内	7.06%
合计	--	121,276,053.33	--	74.05%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	12,906,674.42	64.3%	645,333.72	50.27%				
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	7,166,028.04	35.7%	638,369.34	49.73%	3,211,849.79	100%	434,542.51	100%
组合小计	20,072,702.46	100%	1,283,703.10	100%	3,211,849.79	100%	434,542.51	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	20,072,702.46	--	1,283,703.06	--	3,211,849.79	--	434,542.51	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	19,216,366.92	95.73%	956,086.99	2,412,907.81	75.13%	120,645.39
1 年以内小计	19,216,366.92	95.73%	956,086.99	2,412,907.81	75.13%	120,645.39
1 至 2 年	206,671.93	1.03%	20,667.19	42,300.00	1.32%	4,230.00
2 至 3 年	50,998.94	0.25%	10,197.79	228,846.22	7.13%	45,769.24

3 年以上	598,664.67	2.98%	296,751.09	527,795.76	16.42%	263,897.88
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	20,072,702.46	--	1,283,703.06	3,211,849.79	--	434,542.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期不存在核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
长春市经济开发区国家税务局	12,906,674.42	增值税退税款	64.29%
合计	12,906,674.42	--	64.29%

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
长春市经济开发区国家税务局	非关联方	12,906,674.42	1 年以内	64.29%
吉林省电力有限公司长春二道供电公司	非关联方	1,392,197.42	1 年以内	6.94%
中国石油天然气股份有限公司长春销售分公司	非关联方	1,029,484	1 年以内	5.13%
中国人民解放军 62403	非关联方	400,500	1 年以内	2%

部队				
长春东站货物运输股份有限公司	非关联方	214,144.83	3-4 年	1.57%
合计	--	15,943,000.67	--	79.43%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	30,515,166.57	88.39%	25,150,759.29	88.71%
1 至 2 年	361,913.86	1.05%	929,214.87	3.28%
2 至 3 年	1,441,327.35	4.17%	551,949.71	1.95%
3 年以上	2,204,483.74	6.39%	1,719,473.87	6.06%
合计	34,522,891.52	--	28,351,397.74	--

预付款项账龄的说明：

(1) 预付款项期末余额中账龄在一年以上的预付款项余额共计 4,007,727.95 元，占预付款项总额的 11.61%，主要是跨期外协项目尚未结算。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京康冠世纪光电科技有限公司	非关联方	5,412,817.7	2012 年 05 月 28 日	经济业务尚未完成
深圳得瑞泰达贸易有限公司	非关联方	1,665,166.79	2012 年 03 月 31 日	经济业务尚未完成

北票真空设备有限公司	非关联方	1,329,600	2012 年 05 月 31 日	经济业务尚未完成
北京金鑫创业科技有限公司	非关联方	1,320,000	2012 年 05 月 23 日	经济业务尚未完成
西安希盟信仿真科技有限公司	非关联方	1,266,000	2012 年 06 月 15 日	经济业务尚未完成
合计	--	10,993,584.49	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

(1) 本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,504,070.86		21,504,070.86	27,192,257.8		27,192,257.8
在产品	59,522,568.93		59,522,568.93	31,376,536.92		31,376,536.92
库存商品	32,670,117.98		32,670,117.98	27,019,215.27		27,019,215.27
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	258,568.58		258,568.58	248,679.51		248,679.51
自制半成品	1,426,390.46		1,426,390.46	1,318,880.46		1,318,880.46
合计	115,381,716.81	0	115,381,716.81	87,155,569.96	0	87,155,569.96

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

存货的说明：

(1) 存货期末余额较期初余额增加32.39%，主要原因是公司因承担国防科研生产任务的需要，产品周期较长，期末光电测控仪器类产品（如：经纬仪、测角仪等）在产品增加较多所致。

(2) 本报告期公司存货无用于抵押、担保的情况。

(3) 存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

不适用

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	178,368,379.66	5,670,110.39		0	184,038,490.05
其中：房屋及建筑物	23,957,470.55				23,957,470.55
机器设备	118,858,146.9	5,117,766.43			123,975,913.33
运输工具	9,524,909.16	250,526			9,775,435.16
电子设备	5,821,015.45	301,817.96			6,122,833.41
其他设备（白金坩埚）	20,206,837.6				20,206,837.6
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	73,254,221.94	6,507,310.06	6,507,310.06	0	79,761,532
其中：房屋及建筑物	3,986,346.93	395,816.04	395,816.04		4,382,162.97
机器设备	55,550,216.15	4,583,761.06	4,583,761.06		60,133,977.21
运输工具	4,863,090.29	762,058.18	762,058.18		5,625,148.47
电子设备	3,932,256	240,350.66	240,350.66		4,172,606.66
其他设备（白金坩埚）	4,922,312.57	525,324.12	525,324.12		5,447,636.69
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	105,114,157.72	--			104,276,958.05
其中：房屋及建筑物	19,971,123.62	--			19,575,307.58
机器设备	63,307,930.75	--			63,841,936.12

运输工具	4,661,818.87	--	4,150,286.69
电子设备	1,888,759.45	--	1,950,226.75
其他设备（白金坩埚）	15,284,525.03	--	14,759,200.91
四、减值准备合计	0	--	0
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备		--	
其他设备（白金坩埚）		--	
五、固定资产账面价值合计	105,114,157.72	--	104,276,958.05
其中：房屋及建筑物	19,971,123.62	--	19,575,307.58
机器设备	63,307,930.75	--	63,841,936.12
运输工具	4,661,818.87	--	4,150,286.69
电子设备	1,888,759.45	--	1,950,226.75
其他设备（白金坩埚）	15,284,525.03	--	14,759,200.91

本期折旧额 6,507,310.06 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

不适用

（3）通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

（4）通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

（5）期末持有待售的固定资产情况

不适用

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

无

固定资产说明：

- （1）本报告期公司固定资产未发生减值的情况，故未计提资产减值准备。
- （2）本报告期公司固定资产没有用于抵押、担保的情况。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	27,227,799.39		27,227,799.39	21,146,640.66		21,146,640.66
合计	27,227,799.39	0	27,227,799.39	21,146,640.66	0	21,146,640.66

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 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	期末数
研发基地实 验楼	50,860,000	21,146,640.66	6,081,158.73			53.53%	60%				募集资金	27,227,799.39
合计	50,860,000	21,146,640.66	6,081,158.73	0	0	--	--	0	0	--	--	27,227,799.39

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

(5) 在建工程的说明

不适用

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	5,625,572.25	0	0	5,625,572.25
管理软件	862,643			862,643
红外产品专利技术	3,500,000			3,500,000
立体视觉及色觉检查仪	1,262,929.25			1,262,929.25

二、累计摊销合计	826,763.56	175,500	0	1,002,263.56
管理软件	553,739.15			553,739.15
红外产品专利技术	262,500	175,500		438,000
立体视觉及色觉检查仪	10,524.41			10,524.41
三、无形资产账面净值合计	4,798,808.69	0	175,500	4,623,308.69
管理软件	308,903.85			308,903.85
红外产品专利技术	3,237,500		175,500	3,062,000
立体视觉及色觉检查仪	1,252,404.84			1,252,404.84
四、减值准备合计	0	0	0	0
管理软件				
红外产品专利技术				
立体视觉及色觉检查仪				
无形资产账面价值合计	4,798,808.69	0	175,500	4,623,308.69
管理软件	308,903.85			308,903.85
红外产品专利技术	3,237,500		175,500	3,062,000
立体视觉及色觉检查仪	1,252,404.84			1,252,404.84

本期摊销额 175,500 元。

(2) 公司开发项目支出

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

公司不存在未办妥产权证书的无形资产。

24、商誉

无

25、长期待摊费用

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,750,649.65	11,621,195.32	1,750,649.65	11,621,195.32
开办费				
可抵扣亏损				
小计	1,750,649.65	11,621,195.32	1,750,649.65	11,621,195.32
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
小计	2,742,776.80	18,285,178.65	2,742,776.80	18,285,178.65

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,621,195.32	2,447,818.89			14,069,014.21
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00

六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	11,621,195.32	2,447,818.89	0.00	0.00	14,069,014.21

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

无

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,894,122.24	12,987,357.2
1-2 年	456,378.21	743,012.27
2-3 年	109,841.81	1,422,537.62

3 年以上	2,976,958.6	962,988.69
合计	14,437,300.86	16,115,895.78

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计		

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付款项期末余额中账龄在一年以上的款项合计 3,543,178.62 元，占应付款项总额的 24.54%，原因系公司委托外协加工部件虽已收到货物，但约定在整体联调合格后付款，因报告期末尚未完成联调，故暂未支付款项。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	44,989,637.51	77,069,089.69
1-2 年	448,480.33	470,228.2
2-3 年	363,375.82	414,693.3
3 年以上	1,857,925.31	1,515,865.68
合计	47,659,418.97	79,469,876.87

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	40,538,126.6	74,053,726.6
合计	40,538,126.6	74,053,726.6

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

一、工资、奖金、津贴和补贴		27,015,259.6	27,015,259.6	
二、职工福利费		3,133,632.2	3,226,979.8	-93,347.6
三、社会保险费	0	2,309,209.27	2,306,263.49	2,945.78
养老保险		1,550,213.23	1,547,286.93	2,926.3
失业保险		154,721.58	154,407.81	313.77
医疗保险		501,424.07	501,548.99	-124.92
工伤保险		54,826.49	54,901.69	-75.2
生育保险		48,023.9	48,118.07	-94.17
四、住房公积金		1,442,280.25	1,457,551.25	-15,271
五、辞退福利				
六、其他	0	932,713.61	27,610.5	905,103.11
工会经费		530,432.88		530,432.88
职工教育经费		402,280.73	27,610.5	374,670.23
合计		34,833,094.93	34,033,664.64	799,430.29

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 27,610.5，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

本报告期内，公司没有拖欠职工薪酬的情况发生

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,526,199.14	832,560.06
消费税		
营业税	0	230,000
企业所得税	2,281,558.84	2,361,661.26
个人所得税	18,709.18	13,847.64
城市维护建设税	471,693.33	74,261.18
教育费附加	336,923.8	53,043.7
合计	9,635,084.29	3,565,373.84

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

应交税金期末余额较期初余额增加170.24%，主要原因系公司6月末的增值税在7月初缴纳所致。

36、应付利息

无

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,442,746.81	236,319.65
1-2 年	45,283.7	60,278.95
2-3 年	21,062.13	24,112.05
3 年以上	390,695.41	493,204.14
合计	1,899,788.05	813,914.79

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提房水电暖费	1,846,345.72	0
合计	1,846,345.72	

其他流动负债说明：

42、长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
光电测控及光电子专用设备	2,960,000	0	0	2,960,000	
合计	2,960,000	0	0	2,960,000	--

专项应付款说明：

根据长春市财政局长财税指(2005)204号文件,公司按与长春市财政局签订的“光电测控及光电子专用设备”东北老工业基地项目利用国债转贷资金3600000元，以前年度已按约定归还本金640000元。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	35,242,000	35,242,000
合计	35,242,000	35,242,000

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

公司递延收益为吉林省工信厅、吉林省财政厅、吉林省科技厅、长春市财政局、长春市科技局等部门拨付给公司用于科研、技改项目实施的专项拨款，公司根据项目实施进度分期结转营业外收入，拨付给公司用于项目建设的资金，相关补助按形成资产寿命予以摊销。

注：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报，同时须在说明框中进行详细说明。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00			40,000,000.00		40,000,000.00	120,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	404,150,340.34		40,000,000.00	365,411,236.18
其他资本公积	1,260,895.84			
合计	405,411,236.18	0.00	40,000,000.00	365,411,236.18

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,053,446.67			26,053,446.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	26,053,446.67	0.00	0.00	26,053,446.67

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	118,508,706.47	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	28,779,641.22	--
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	44,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	103,288,347.69	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明, 对于首次公开发行证券的公司, 如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有, 应明确予以说明; 如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有, 公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	105,922,343.66	97,032,324.14
其他业务收入	1,208,547.04	1,931.62
营业成本	60,868,828.88	54,025,112.79

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

(3) 主营业务(分产品)

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光电测控仪器	96,014,809.21	49,223,832.12	86,002,455.50	43,692,901.92
光学材料	9,907,534.45	10,540,396.76	11,029,868.64	10,331,718.51
合计	105,922,343.66	59,764,228.88	97,032,324.14	54,024,620.43

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中科院长春光学精密机械与物理研究所	38,731,574.68	36.15%
中国人民解放军空军物资采购供应站	22,035,299.15	20.57%
上海航天技术研究院	10,598,290.6	9.89%
中国电子科技集团公司第 53 研究所	9,880,341.88	9.22%
中国人民解放军总参谋部第六十研究所	3,282,051.28	3.06%
合计	84,527,557.59	78.9%

营业收入的说明

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	902,538.39	601,160.58	7%
教育费附加	644,670.27	257,640.25	3%
资源税			
合计	1,547,208.66	858,800.83	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,447,818.89	338,522.35
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,447,818.89	338,522.35

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
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	500,000.00	139,626.00
其他	12,906,674.42	907,500.00
合计	13,406,674.42	1,047,126.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益		139,626	
技术创新奖等	500,000		
合计	500,000	139,626	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
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		
其他	2,287,174.08	102,327.95
合计	2,287,174.08	102,327.95

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,121,503.35	4,278,361.54
递延所得税调整		
合计	5,121,503.35	4,278,361.54

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算公式

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数= $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0$

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

期末发行在外的普通股加权平均数= $80,000,000 + 40,000,000 = 120,000,000$ （股）

基本每股收益 = $28,779,641.22 \div 120,000,000 = 0.24$ （元/股）

(2) 稀释每股收益

报告期内公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益等同于基本每股收益。

64、其他综合收益

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
项目拨款	500,000
利息收入	3,275,062.81
其他款项	64,869.7
合计	3,839,932.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
个人及单位借款	3,199,082
其他各项费用	10,921,008.09
合计	14,120,090.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
派息手续费	93,152.86
合计	93,152.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	28,451,943.85	24,017,973.88
加：资产减值准备	2,447,818.89	338,522.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,507,310.06	5,328,966.06
无形资产摊销	175,500.00	

长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,169,661.06	-18,073,977.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,448,649.66	-36,980,000.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,687,693.10	2,315,256.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-51,723,431.02	-23,053,259.17
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	253,369,824.58	
减：现金的期初余额	378,509,260.13	459,467,114.21
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	-125,139,435.55	-79,982,696.91

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	253,369,824.58	378,509,260.13
其中：库存现金	50,797.30	55,340.65
可随时用于支付的银行存款	253,319,027.28	378,453,919.48

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	253,369,824.58	378,509,260.13

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	控股股东	事业单位	长春市	宣明	基础光学、应用光学、应用物理研究	14,450	45.83%	45.83%	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构
-------	-------	------	-----	-------	------	------	------	-------	------

							(%)	(%)	代码
长春长光奥 立红外技术 有限公司	控股子公司	有限责任公 司	长春市	李俊义		10,000,000	42.5%	42.5%	
苏州长光华 芯光电技术 有限公司	控股子公司	有限责任公 司	苏州市	宣明		41,030,000	51.01%	51.01%	

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广东风华高新科技股份有限公司	第二大股东	19037945-2
长春光机科技发展有限责任公司	同受第一大股东控制人	72710512-9
长春科宇物业管理有限公司	同受第一大股东控制人	72316970-7
长春光机医疗仪器有限公司	同受第一大股东控制人	73592451-1

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	销售产品		38,731,574.68	36.15%	34,589,670.47	35.65%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

无

公司委托管理/出包情况表

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

无

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	本公司	办公楼和厂房			2004年01月01日	2024年12月31日	协议价	1,386,000	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

无

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	40,538,126.6	74,053,723.6

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截至本财务报表签发日，公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项、承诺事项。

2、前期承诺履行情况

不适用

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	109,716,053.33	67.25%	6,556,996.97	51.5%	71,054,753.33	55.01%	3,552,736.67	31.91%
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	53,432,047.89	32.75%	6,173,920.68	48.5%	58,105,328.7	44.99%	7,579,522.64	68.09%
组合小计	163,148,101.22	100%	12,730,917.65	100%	129,160,082.03	100%	11,132,259.31	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	163,148,101.22	--	12,730,917.65	--	129,160,082.03	--	11,132,259.31	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款是指单项金额占期末余额的比重超过10%的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0	0	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	137,673,564.67	84.39%	6,883,678.23	91,688,218.88	70.99%	4,584,410.94
1 年以内小	137,673,564.67	84.39%	6,883,678.23	91,688,218.88	70.99%	4,584,410.94

计						
1 至 2 年	11,488,024.2	7.04%	1,148,802.42	28,256,831.2	21.88%	2,825,683.12
2 至 3 年	7,649,397.25	4.69%	1,529,879.45	2,951,169.11	2.28%	590,233.82
3 年以上	6,337,115.1	3.88%	3,168,557.55	6,263,862.84	4.85%	3,131,931.43
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	163,148,101.22	--	12,730,917.65	129,160,082.03	--	11,132,259.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
长春师凯科技产业有限责任公司	非关联方	45,057,566.33	1-2 年	27.62%
中国人民解放军空军物资采购供应站	非关联方	26,301,300	1 年以内	16.12%

吉林江北机械制造有限公司	非关联方	20,997,187	1 年以内	12.87%
上海航天技术研究院	非关联方	17,360,000	1 年以内	10.64%
中国电子科技集团公司第 53 研究所	非关联方	11,560,000	1 年以内	7.09%
合计	--	121,276,053.33	--	74.33%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

(7) 应收关联方账款情况

无

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	12,906,674.42	66.1%	645,333.72	51.08%				
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	6,660,029.24	33.9%	618,059.38	48.92%	2,805,650.49	100%	414,232.55	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	19,566,703.66	--	1,263,393.10	--	2,805,650.49	--	414,232.55	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	18,715,540.62	95.65%	935,777.03	2,006,708.51	71.52%	100,335.43
1 年以内小计	18,715,540.62	95.65%	935,777.03	2,006,708.51	71.52%	100,335.43
1 至 2 年	206,671.93	1.06%	20,667.19	42,300	1.51%	4,230
2 至 3 年	50,988.94	0.26%	10,197.79	228,846.22	8.16%	45,769.24
3 年以上	598,664.67	3.03%	296,751.09	527,795.76	18.81%	263,897.88
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	19,566,703.66	--	1,263,393.1	2,805,650.49	--	414,232.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
长春市经济开发区国家税务局	非关联方	12,906,674.42	1 年以内	65.96%
吉林省电力有限公司长春二道供电公司	非关联方	1,392,197.42	1 年以内	7.12%
中国石油天然气股份有限公司长春销售分公司	非关联方	1,029,484	1 年以内	5.26%
中国人民解放军某 62403 部队	非关联方	400,500	1 年以内	2.05%
长春东站货物运输股份有限公司	非关联方	214,144.83	3-4 年	1.09%
合计	--	15,943,000.67	--	81.48%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长春长光奥立红外技术有限公司	成本法	4,250,000	4,250,000		4,250,000	42.5%	42.5%				
苏州长光华芯光电技术有限公司	成本法	20,930,000	0	20,930,000	20,930,000	51.01%	51.01%				0

合计	--	25,180,000	4,250,000	20,930,000	25,180,000	--	--	--	0	0	0
----	----	------------	-----------	------------	------------	----	----	----	---	---	---

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	103,686,155.67	97,032,324.14
其他业务收入	1,208,547.04	1,931.62
营业成本	59,303,497.29	54,025,112.79
合计	104,894,702.71	97,034,255.76

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光电测控仪器	92,001,212.73	46,960,498.93	86,004,387.12	43,693,394.28
光学材料	11,684,942.94	10,540,396.76	11,027,937.02	10,331,226.15
合计	103,686,155.67	57,500,895.69	97,032,324.14	54,024,620.43

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中科院长春光学精密机械与物理研究所	38,731,574.68	36.92%
中国人民解放军空军物资采购供应站	22,035,299.15	21.01%
上海航天技术研究院	10,598,290.6	10.1%
中国电子科技集团公司第 53 研究所	9,880,341.88	9.42%

中国人民解放军总参谋部第六十研究所	3,282,051.28	3.13%
合计	84,527,557.59	80.58%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

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	29,021,852.32	24,244,048.73
加：资产减值准备	2,447,818.89	320,834.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,470,654.36	5,328,966.06
无形资产摊销	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,169,661.06	-18,041,590.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,335,537.07	-35,772,476.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,406,843.36	-2,576,122.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-48,984,973.38	-21,889,348.33
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	251,829,462.72	374,548,328.14
减：现金的期初余额	373,868,335.03	459,467,114.21
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-122,038,872.31	-84,918,786.07

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.57%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.07%	0.16	0.16

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1)报告期末，其他应收款金额较期初增长576.52%；报告期内，营业外收入较上期增长1180.33%。主要原因是公司根据国家税务总局审批文件，确认增值税免税税额12,906,674.42元。该笔税款采取先征后退的方式，报告期末，公司暂未收到该笔退税款。前述增值税免税额对应的进项税额转出计入营业外支出，导致营业外支出较上期增长2135.14%。

(2)报告期末，存货期末余额较期初余额增加32.39%，主要原因是公司因承担国防科研生产任务的需要，产品周期较长，期末光电测控仪器类产品（如：经纬仪、测角仪等）在产品增加较多所致。

(3)报告期末，其他应付款较期初增长133.41%，主要原因是公司往来业务款项增加所致。

(4)报告期末，股本较期初增长50%，主要原因是公司根据2011年度利润分配方案，将资本公积4000万元转增股本所致。

(5)报告期内，管理费用较上期增长30.09%，主要原因是职工薪酬及研究开发费较上期增长较多所致。

(6)报告期内，销售费用较上期增长64.15%，主要原因是职工薪酬增长较多所致。

(7) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上期下降124.36%，主要原因是公司销售增长但回款周期延长，同时原材料采购增多，支付的职工薪酬也有一定幅度的增长所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的 2012 年半年度报告； 二、载有公司法定代表人宣明、主管会计工作负责人盛守青及会计机构负责人（会计主管人员）徐爱民签名并盖章的财务报告； 三、报告期内在巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 四、其他备查文件。

董事长：宣明

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 17 日