

长春奥普光电技术股份有限公司

2013 年度报告



2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

年度报告中所涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第八节 公司治理	62
第九节 内部控制	68
第十节 财务报告	70
第十一节 备查文件目录	171

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、奥普光电	指	长春奥普光电技术股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
奥立红外	指	长春长光奥立红外技术有限公司
长光华芯	指	苏州长光华芯光电技术有限公司
长光辰芯	指	长春长光辰芯光电技术有限公司
禹衡光学	指	长春禹衡光学有限公司
长春光机所	指	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所
科宇物业	指	长春科宇物业管理有限责任公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人、保荐机构	指	平安证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
规范运作指引	指	深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引

重大风险提示

一、市场风险公司主要产品符合国家产业政策和行业发展趋势，有良好的市场前景，但如果未来市场环境和公司市场开拓能力等方面发生不利变化，仍然会存在不能达到预期收益的风险。针对市场需求的变化，公司将通过提高技术实力，优化产品结构，加大市场开拓力度等预防措施降低风险。二、人才流失风险在长期的生产经营中，公司培养并拥有一支高素质并有一定经验的研发团队、高级技师和技术工人，这些人员在本公司生产经营中起着不可替代的作用。如果他们当中的部分或全部人员因各种原因离开公司，本公司将在短期内难以或无法找到合适的替代人选。近年来，公司实施了积极的人才政策，组织大量培训提高现有人才队伍能力，制定特殊政策吸引外部人才，留住现有人才，确保核心员工队伍的高素质和高水平。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	奥普光电	股票代码	002338
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长春奥普光电技术股份有限公司		
公司的中文简称	奥普光电		
公司的外文名称（如有）	Changchun UP Optotech CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	UP OPTOTECH		
公司的法定代表人	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	王小东	王小东
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	0431-86176633
传真	0431-86176788	0431-86176788
电子信箱	wangxiaodong@up-china.com	wangxiaodong@up-china.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	长春市经开区营口路 588 号证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 06 月 26 日	吉林省工商行政管理局	220000000026058	220105729540909	72954090-9
报告期末注册	2012 年 06 月 11 日	吉林省工商行政管理局	220000000026058	220105729540909	72954090-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	高原、张静辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	深证市福田区金田路大中华国际交易广场 8 楼	刘禹、马力	2010 年 1 月 15 日—2012 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	295,439,035.99	264,857,407.37	11.55%	224,629,776.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	75,667,986.75	56,570,102.16	33.76%	53,576,996.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,000,122.45	45,510,099.03	3.27%	49,932,307.39
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,364,229.76	-10,494,905.01	379.8%	13,862,464.61
基本每股收益（元/股）	0.63	0.47	34.04%	0.67
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.47	34.04%	0.67
加权平均净资产收益率（%）	11.47%	8.99%	2.48%	8.69%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	949,930,941.88	817,069,254.12	16.26%	777,325,587.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	682,391,960.73	642,648,973.98	6.18%	629,973,389.32

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	75,667,986.75	56,570,102.16	682,391,960.73	642,648,973.98
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	75,667,986.75	56,570,102.16	682,391,960.73	642,648,973.98
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	21,928.51	-10,317.66		
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）	12,927,140.23	14,081,527.03	2,611,300.00	
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	19,942,451.37			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-210,827.87	-12,676.64	1,676,570.11	
减：所得税影响额	1,729,137.99	2,296,662.21	643,180.52	
少数股东权益影响额（税后）	2,283,689.95	701,867.39		
合计	28,667,864.30	11,060,003.13	3,644,689.59	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，在十八届三中全会提出全面深化改革的新形势下，在宏观经济形势和市场环境的双重压力下，奥普公司面临着前所未有的机遇和挑战。面对这样的发展环境，在董事会的正确领导下，公司经营班子同全体员工一道解放思想、锐意改革，抢抓机遇、应对挑战。

通过一年的不懈努力，奥普公司各项经营指标实现了稳步增长，公司2013年度实现营业收入29,544万元，较去年同期增长11.55%；归属于母公司所有者的净利润7,567万元，较去年同期增长33.76%；经营性净现金流2,936万元，较去年同期增加了3,986万元。

二、主营业务分析

1、概述

2013年，在十八届三中全会提出全面深化改革的新形势下，在长春光机所建设国家重大科技创新基地的战略布局下，奥普公司面临着前所未有的机遇和挑战。面对这样的发展环境，在董事会的正确领导下，公司经营班子同全体员工一道解放思想、锐意改革，抢抓机遇、应对挑战。

公司2013年度实现营业收入29,544万元，较去年同期增长11.55%；归属于母公司所有者的净利润7,567万元，较去年同期增长33.76%；经营性净现金流2,936万元，较去年同期增加了3,986万元。

(1) 优化产品结构，加快高附加值产品研发

“飞行员快速体检仪”项目顺利通过出厂验收，目前正在做定型前的准备工作。“机场道面异物监测系统”完成了安装调试工作，“七合一”、“xx经纬仪”的改型设计取得突破，为公司未来长远发展打下了较好基础。

(2) 公司多措并举实施了全面改革、成效显著

2013年初，公司经营班子在董事会领导下谋划在新形势下公司发展战略和改革举措。在对公司运行现状及现存问题进行反复研讨的基础上，广泛征求员工意见，形成了公司改革方

案。方案突出了以调动员工工作积极性、提高生产效率、提升经营业绩为改革目标，以薪酬制度调整为主线，以整合部门职能、精简人员、事业部独立核算为基础，涵盖了组织机构调整、减少管理层级和领导指数设置、定岗定编、竞聘上岗转岗分流、薪酬模式调整、调整研发及市场营销人员激励方式、事业部独立核算、事业部内部采取项目承包人员自由组合等多元化作业管理方式、基层管理者薪酬与本单位绩效挂钩等多方面内容。

至2013年12月底，改革工作按计划全面完成，整个过程平稳有序，改革成效显著。

(3) 完善激励机制、加强人才队伍建设

随着事业部独立核算机制的稳步推进，事业部内部采取了项目承包人员自由组合等多元化作业管理方式、基层管理者薪酬与本单位绩效相挂钩，极大激发了事业部内部的活力。

同时，公司调整了研发及市场营销人员激励方式，完善了员工评价体系，完善了员工考核及晋升制度，确保了核心员工队伍的高素质和高水平。

全年组织培训46次，参加人数达400余人次；完善了新员工培训流程，针对每个新员工的特点及培养方向制定个人培训计划，新员工按计划到各生产单元进行实习，由各部门安排专职人员进行帮带，实习期满考核合格后方能分配岗位。

(4) 加大科研创新投入，积极开展工艺技术研究

在反射式成像器装调新工艺，航空相机镜头装调工艺创新等方面实现技术突破；K9分光棱镜折射率精密控制提高。通过改进工艺手段，提高生产效率，顺利完成了一批重点项目。

(5) 培育员工共同价值观，创建具有奥普特色的企业文化氛围

公司党、团、工会工作健康有序开展，精心策划组织职工运动会、乒乓球、羽毛球、排球等比赛活动，起到了凝心聚力的作用。

完善大病救助基金制度，针对员工家庭发生的突发事件，发动各方募捐，增强了员工的归属感；日常管理中突出人性化，节假日为困难职工送去温暖；持续提高后勤保障能力，食堂就餐环境、服务态度、饭菜质量均大幅改善。

组织开展了“2013年度优秀技术创新、管理创新奖”、“2013年度优秀管理干部”、“2013年度优秀员工”、“2013年度优秀共产党员”、“5S管理先进集体、先进个人”、“保密工作先进集体”等系列评比活动，树立良好典范，激发员工爱岗敬业的责任心和比学赶超的争先意识。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

是 否

2、收入

在董事会的领导下，在全体员工的努力下，公司完成了年初董事会制订的目标。实现营业收入 29543.90 万元，比上年增长 11.55%；实现利润总额 8754.64 万元，比上年增长 31.39%，实现归属于母公司的净利润 7566.80 万元，比上年增长 33.76%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
光学材料	销售量	1,493.48	1,306.62	14.3%
	生产量	1,328	1,671.24	-20.54%
	库存量	2,123.96	2,325.27	-8.66%
光电子器件	销售量	6,370	6,890	-2.32%
	生产量	5,412	11,094	-51.22%
	库存量	2,628	4,204	-37.49%
光栅传感类	销售量	61,485		
	生产量	65,199		
	库存量	74,718		

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(1) 光电子器件产品本期生产量和库存量同比减少的主要原因是期初个别型号库存量较多，本期新开发的单位价值比较高的新产品还未大批生产所致。

(2) 光栅传感类产品为公司新收购的子公司禹衡光学主要产品。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	172,043,110.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	58.24%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	中科院长春光学精密机械与物理研究所	89,127,110.16	30.17%
2	长春师凯科技产业有限责任公司	31,604,273.50	10.7%
3	中国电子科技集团公司第 53 研究所	19,760,683.76	6.69%
4	中国电子科技集团公司第二十九研究所	19,417,538.46	6.57%
5	海装航技部	12,133,504.27	4.11%
合计	—	172,043,110.15	58.24%

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，其自身不具备精密仪器加工、制造能力。奥普公司具有自己独立的研发中心和完善的产、供、销体系，具有武器装备科研、生产资质和军工质量体系、保密资格认证等资质，光机所只是公司重要客户之一。巩固和扩大与长春光机所的合作将使公司及子公司始终紧跟该领域科技前沿。

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
光学仪器制造业		175,422,744.85	100%	160,775,092.33	100%	9.11%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
光电测控仪器		121,801,823.33	69.43%	127,607,963.55	79.37%	-4.55%
光学材料		24,596,400.03	14.02%	24,149,904.28	15.02%	-1.85%
光电子器件		23,020,167.52	13.12%	9,017,224.50	5.61%	155.29%
光栅传感器		6,004,353.97	3.42%			0%

说明

成本构成项目	2013年度占比	2012年度占比	比例变动
直接人工	17.95%	15.39%	2.56%
直接材料	33.35%	39.70%	-6.35%
外协加工费	13.03%	16.19%	-3.16%
制造费用	29.34%	22.57%	6.77%
辅助成本	6.33%	6.15%	0.18%
合计	100.00%	100.00%	

光电子器件成本增长 155.29%，是由于子公司生产的光电子器件产品收入增长所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	12,749,060.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	19.17%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	成都四威高科技产业园有限公司	3,056,000.00	4.59%
2	北京康冠世纪光电科技有限公司	2,611,769.23	3.93%
3	哈尔滨市东平铝材经销有限公司	2,465,906.59	3.71%
4	西安炬光科技有限公司	2,461,538.46	3.7%
5	北京金鑫创业科技有限公司	2,153,846.15	3.24%
合计	——	12,749,060.44	19.17%

4、费用

项目	2013 年	2012 年	变动比例
销售费用	6,517,660.62	3,921,929.00	66.19%
管理费用	59,683,148.73	51,332,670.19	16.27%
财务费用	-3,806,247.81	-6,947,560.40	45.21%
所得税费用	9,916,056.87	9,862,514.71	0.54%

销售费用本期较上年同期增长 66.19%，主要原因是公司本期新纳入合并范围的子公司费用支出增加所致。

财务费用本期较上年同期增长 45.21%，主要原因是随着募投项目的建设、募集资金的使用母公司利息收入减少所致。

5、研发支出

2013 年，公司将技术研发和市场需求紧密结合，积极进行新产品研发布局，同时加大研

发投入，新产品新技术研发工作进展顺利。报告期内，公司获得授权的发明专利 4 项，获得受理的发明专利 1 项。

报告期内，研究开发费支出 2078.79 万元，占营业收入的比例为 7.04%，占最近一期经审计净资产的比例 2.64%。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	332,503,563.09	265,330,938.32	25.32%
经营活动现金流出小计	303,139,333.33	275,825,843.33	9.9%
经营活动产生的现金流量净额	29,364,229.76	-10,494,905.01	379.8%
投资活动现金流入小计	40,000.00	178,326.80	-77.57%
投资活动现金流出小计	65,520,302.34	54,413,612.29	20.41%
投资活动产生的现金流量净额	-65,480,302.34	-54,235,285.49	-20.73%
筹资活动现金流入小计		5,200,000.00	-100%
筹资活动现金流出小计	36,406,600.00	44,517,652.86	-18.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-36,406,600.00	-39,317,652.86	7.4%
现金及现金等价物净增加额	-72,522,672.58	-104,047,843.36	30.3%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增长 379.80%，主要原因包括：母公司本期销售商品收到的现金同比增加；增加的本期新纳入合并范围的子公司——长春禹衡光学有限公司产生的经营性净现金流。

(2) 投资活动现金流入本期较上年同期降低 77.57%，主要是母公司处置固定资产收取的现金减少所致。

(3) 筹资活动现金流入本期为 0 元，上年同期为 520 万元，同比降低 100%，主要是由于上年同期采取新设方式设立子公司，少数股东以现金方式出资收到的款项。

(4) 现金及现金等价物净增加额较去年同期增加 30.3%，主要是由于经营活动产生净现金流增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√适用 □不适用

(1) 主要原因是公司一些大客户采用了商业承兑和银行承兑汇票结算货款。

(2) 本期收购长春禹衡光学有限公司股权产生合并价差计入公司营业外收入，但不能增加公司经营性现金流。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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(%)
分行业						
光学仪器制造业	295,218,591.00	175,422,744.85	40.58%	12.37%	9.11%	1.78%
分产品						
光电测控仪器	218,333,111.01	121,801,823.33	44.21%	-1.11%	-4.55%	2.01%
光学材料	26,837,232.99	24,596,400.03	8.35%	-1.26%	1.85%	-2.79%
光电子器件	36,742,100.62	23,020,167.52	37.35%	149.02%	155.29%	-1.54%
光栅传感类产品	13,306,146.38	6,004,353.97	54.88%			
分地区						
国内	295,218,591.00	175,422,744.85	40.58%	12.37%	9.11%	1.78%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	201,938,744.19	21.26%	274,461,416.77	33.59%	-12.33%	
应收账款	161,059,438.66	16.95%	121,317,759.62	14.85%	2.1%	
存货	165,973,492.71	17.47%	106,207,254.78	13%	4.47%	
固定资产	224,835,885.66	23.67%	161,323,274.53	19.74%	3.93%	

在建工程	1,522,849.49	0.16%	33,854.37	0%	0.16%
无形资产	59,883,084.61	6.3%	27,377,356.97	3.35%	2.95%

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
应付账款	29,560,140.12	3.11%	21,899,397.75	2.68%	0.43%	
预收账款	45,411,309.24	4.78%	57,091,073.55	6.99%	-2.21%	
应付职工薪酬	2,183,762.62	0.23%	1,846,066.59	0.23%	0%	
应交税费	8,723,630.83	0.92%	12,069,782.48	1.48%	-0.56%	
其他应付款	27,880,941.12	2.94%	3,522,743.70	0.43%	2.5%	
长期应付款	5,320,000.00	0.56%	2,640,000.00	0.32%	0.24%	
递延所得税负债	9,058,712.19	0.95%	2,432,385.40	0.3%	0.66%	
其他非流动负债	34,367,500.01	3.62%	36,480,166.67	4.46%	-0.85%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、商标

序号	商标图形	注册证号	注册人	注册有效期限	核定使用商品类别或服务项目
1		3676875	奥普光电	2005.08.14~ 2015.08.13	第1类。铝矾；钡化物；碳酸钙；莹石化合物；钠盐（化学制剂）；尖晶石（化学制剂）；钙盐；氯化物；氧化锆；冰晶粉。
2		3676874	奥普光电	2005.11.14~ 2015.11.13	第7类。排字机（印刷）；排字机（照相排版）；印刷机；胶印机；玻璃工业用机器设备（包括日用玻璃机械）；磨光玻璃抛光机；机械

					加工装置；机床用夹持装置；静电工业设备；电子工业设备。
3		3676866	奥普光电	2005.05.21~ 2015.05.20	第9类。雷达设备；照相机（摄影）；测距设备；测距仪；水平仪；测角器；航海器械和仪器；导弹控制盒；观测仪器；波长计；经纬仪；激光导向仪；天体照相用镜头；天体照相机镜头；衍射设备（显微镜）；显微镜；检验用镜；光学灯；光学镜头；有目镜的仪器；光学品；潜望镜；光学器械和仪器；光学玻璃；天文学仪器和装置；光度计；摄谱仪；立体视镜；立体视器械；望远镜（双筒）；望远镜；火器用瞄准望远镜；聚光器；光学聚光器；光学字符读出器；眼镜（光学）；眼镜。
4		3676873	奥普光电	2005.02.21~ 2015.02.20	第10类。医疗分析仪器；医用测试仪；医用X光器械；电疗器械；医用激光器；医用X光产生器械和设备；医用X光片；医用放射设备；放射医疗设备；医用X光管。
5		3676872	奥普光电	2005.11.21~ 2015.11.20	第21类。瓷、赤陶或玻璃艺术品；水晶（玻璃制品）；装饰用玻璃粉；彩饰玻璃；玻璃板（原材料）；未加工或半加工玻璃（建筑玻璃除外）；非建筑用玻璃镶嵌物；合成灵敏导电玻璃；车窗玻璃（半成品）；钢化玻璃。
6		3676865	奥普光电	2005.08.07~ 2015.08.06	第40类。磨光；焊接；金属电镀；电镀；研磨加工；金属处理；研磨抛光；激光划线；激光切割；光学玻璃研磨；光学镜片研磨。
7		3676871	奥普光电	2005.08.14~ 2015.08.13	第1类。铝矾；钡化物；碳酸钙；莹石化合物；钠盐（化学制剂）；尖晶石（化学制剂）；钙盐；氯化物；氧化锆；冰晶粉。
8		3676870	奥普光电	2005.11.21~ 2015.11.20	第7类。排字机（印刷）；排字机（照相排版）；印刷机；胶印机；玻璃工业用机器设备（包括日用玻璃机械）；磨光玻璃抛光机；机械加工装置；机床用夹持装置；静电工业设备；电子工业设备。
9		3676868	奥普光电	2005.02.21~ 2015.02.20	第10类。医疗分析仪器；医用测试仪；医用X光器械；电疗器械；医用激光器；医用X光产生器械和设备；医用X光片；医用放射设备；放射医疗设备；医用X光管。
10		3676869	奥普光电	2005.11.21~ 2015.11.20	第21类。瓷、赤陶或玻璃艺术品；水晶（玻璃制品）；装饰用玻璃粉；彩饰玻璃；玻璃板（原煤材料）；未加工或半加工玻璃（建筑玻璃除外）；非建筑用玻璃嵌物；合成灵

					敏电玻璃；车窗玻璃（半成品）；钢化玻璃。
11		3676864	奥普光电	2005.08.07~ 2015.08.06	第40类。磨光；焊接；金属电镀；电镀；研磨加工；金属处理；研磨抛光；激光划线；激光切割；光学玻璃研磨；光学镜片研磨。

2、专利

(1) 已获授权专利：

编号	专利名称	专利号	专利类型
1	一种用于检测大型光电跟踪一起精度的调试与测试设备	200420012162.9	实用新型
2	一种具有昼夜都能应用的夜明划分板	200520028886.7	实用新型
3	自动取款机的一种出钞模块	200520029397.3	实用新型
4	一种带有断屑槽的多刃削铰刀	200620028549.2	实用新型
5	一种采用磁栅导轨、直线电机调焦的变焦机构	200720093508.6	实用新型
6	一种高透过率超硬三防玻璃保护膜	200620029222.7	实用新型
7	一种用于机载航测光电设备调试的调试架	200720093842.1	实用新型
8	一种集成型人体前庭功能检测眼罩	200710055585.7	发明专利
9	光学仪器用铁镍合金恒温化学氧化染黑的一种工艺方法	200710055492.4	发明专利
10	一种多功能视力检测仪	200810189813.4	发明专利
11	可减少氧化膜层应力的钛合金黑色阳极氧化方法	200810187621.X	发明专利
12	编码器故障的自动诊断装置	201020212952.7	实用新型
13	一种多功能视力检测仪	200710055712.3	发明专利
14	电视跟踪器中图像识别跟踪装置	200710055587.6	发明专利
15	一种多框架光电平台内框架角度标定方法和装置	200710055584.2	发明专利
16	机场道面异物扫描装置	201220045975.2	实用新型
17	机场道面异物监测系统	201220045907.6	实用新型
18	机场道面异物监测系统	201210031837.3	发明专利
19	编码器故障的自动诊断装置及其诊断求解方法	201010190383.5	发明专利
20	一种近平整区域内物体的光学成像扫描方法	201110403695.4	发明专利
21	近似平面内光学成像的转镜及振镜扫描方法	201110403719.6	发明专利

(2) 已受理专利：

编号	专利名称	申请号
1	一种用于对倾斜物面清晰成像的方法	201110403665.3
2	近平整区域内物体的光学成像扫描方法	201110403758.6
3	检测高精度空间航拍相机焦距的方法	201210070724.4
4	一种用于加工齿轮环形槽上定位销钉孔用的定位工装	201210370426.7
5	船舶吃水自动测量系统及自动测量方法	201310479183.5

3、武器装备科研生产许可

公司拥有国家国防科技工业局颁发的《武器装备科研生产许可证》，具备从事相关武器装备科研生产活动资格。

4、武器装备承制资格

公司拥有中国人民解放军总装备部颁发的《装备承制单位注册证书》，符合装备承制单位资格条件要求，已编入《中国人民解放军装备承制单位名录》。

5、保密资格

公司拥有国防武器装备科研生产单位保密资格审查认证委员会颁发的《二级保密资格单位许可证书》。

6、医疗产品生产许可

公司拥有吉林省食品药品监督管理局颁发的《医疗器械生产企业许可证》。

7、质量体系认证

(1) 公司拥有武器装备质量体系认证委员会颁发的《武器装备质量体系认证证书》（军品）。

(2) 公司拥有中国新时代认证中心颁发的《质量管理体系认证证书》（光学材料范围）。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
102,918,400.00	20,930,000.00	391.73%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
长春长光奥立红外技术有限公司	近红外照明、红外测温等技术及产品研发、技术转让与技术服务、咨询；近红外照明、红外测温等技术及产品销售，售后服务，近红外照明、红外测温等技术及产品进出口。	42.5%
长春长光辰芯光电技术有限公司	光电芯片、传感器、仪器设备等平台及应用软件的研发、销售及相关光电子、微电子领域的技术开发、转让、咨询和服务。	50%
苏州长光华芯光电技术	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。	51.01%

有限公司	务。	
长春禹衡光学有限公司	光电编码器、光学仪器、长光栅、数控机床、伺服拖动系统及相关产品的生产、研究、开发与销售	65%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期 (如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)											

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)											
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)					
委托贷款审批股东会公告披露日期(如有)					

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	44,000
报告期投入募集资金总额	13,168.82
已累计投入募集资金总额	38,032.81
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	
截止 2013 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 38032.81 万元，其中实际使用募集资金 15,416.43 万元，将节余募集资金及利息净收入 1988.72 万元永久补充公司流动资金，超募资金累计使用 20627.66 万元，募集资金余额 4887.19 万元。其中，募投项目还有尾款 668.05 万元，铺底流动资金 411.25 万元等支出 1,079.30 万元需支付，超募资金还需支付收购禹衡公司股权尾款 1029.18 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

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	1,187.83	8,431.31	81.86%	2012年07月31日	2,026.67	是	否
新型医疗检测仪器生产线建设项目	否	7,629	7,629	729.61	6,985.12	91.56%	2012年07月31日	33.39	否	否
补充流动资金				1,988.72	1,988.72	100%				
承诺投资项目小计	--	17,084	17,929	3,906.16	17,405.15	--	--	2,060.06	--	--
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		425	425		425	100%	2011年04月11日	28.5		否
对外投资设立长春长光辰芯光电技术有限公司		1,000	1,000		1,000	100%	2012年09月03日	-4.42		否
对外投资购入长春禹衡光学有限公司股权		10,291.84	10,291.84	9,262.66	9,262.66	90%	2013年10月30日	208.14		否
归还银行贷款(如有)	--	1,940	1,940		1,940	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	8,000	8,000		8,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	21,656.84	21,656.84	9,262.66	20,627.66	--	--	232.22	--	--
合计	--	38,740.84	39,585.84	13,168.82	38,032.81	--	--	2,292.28	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	新型医疗检测仪器生产线建设项目预计达产后年实现净利润 2425 万元，在项目建设期间，新型医疗检测仪器生产线建设项目各年初步实现一定的效益，2010 年、2012 年分别实现效益 1012.31 万元、1150.45 万元。2013 年实现净利润 33.39 万元，没有达到预期收益。主要原因是 2013 年由于后勤装备采购流程改革，对一些装备采购计划延期执行，公司募投项目的产品当年没有装备订货，项目没有达到预期收益。2014 年该类产品的已签订部分装备订货合同。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 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。2、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									

	<p>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。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。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。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。6、公司第四届董事会第六次会议审议通过,并提交 2010 年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目实施周期和投资额的议案》,同意用超募资金 845 万补充募集资金建设项目资金缺口。7、公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立子公司的议案》,同意使用 1,000 万元超募资金与北京凌云光视数字图像技术有限公司、自然人王欣洋共同出资设立子公司。2012 年 9 月 3 日,长春长光辰芯光电技术有限公司正式注册成立。8、2013 年 10 月 10 日,公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于使用超募资金收购长春禹衡光学有限公司 65% 股权的议案》,同意使用超募资金 10,291.84 万元购入长春禹衡光学有限公司 65% 股权。截止 2013 年 12 月 31 日,根据协议共计支付了股权转让款 9,262.66 万元,占成交价的 90%。长春禹衡光学有限公司已于 2013 年 10 月 30 日办理了工商变更登记,本公司正式成为其控股母公司。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>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并通过了《关于用募集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核,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情况</p>	<p>不适用</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p> <p>截止审计日 2013 年 12 月 31 日,公司募集项目已经全部建设完成,累计结余募集资金 1,999.67 万元,募集资金出现结余的原因:公司通过合理工艺改进降低了设备和基建支出,同时严格控制项目各项费用,合理降低了项目的成本和费用,另外还有一部分节余来源于募集资金存款利息。公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》,同意将节余募集资金及利息净收入总额 1,950.74 万元永久补充公司流动资金(受审批日至实施日利息收入影响,具体补充金额由转入自有资金账户当日实际金额为准)。公司已于 2013 年 6 月 5 日开始陆续使用结</p>

	余募集资金补充流动资金，2013 年度实际补充流动资金累计金额为 1988.72 万元。
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。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长春长光奥立红外技术有限公司	子公司	光电	近红外照明、红外测温等技术及产品研发、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销售，售后服务，近红外照明、红外测温技术及产品进出口。	10000000	14,946,963.20	12,465,133.41	11,357,006.69	-259,217.76	670,505.81
长春长光辰芯光电技术有限公司	子公司	光电	光电芯片、传感器、仪器设备等平台及应用软件的研发、销售及相关光电子、微电子领域的技术开发、转让、咨询和服务。	20000000	20,129,090.00	19,421,645.02	5,754,717.00	-1,398,572.92	-88,416.35

苏州长光华芯光电技术有限公司	子公司	光电	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。	41030000	46,859,386.58	42,616,002.65	20,414,650.44	658,271.44	1,021,147.70
长春禹衡光学有限公司	子公司	光电	光电编码器、光学仪器、长光栅、数控机床、伺服拖动系统及相关产品的生产、研究、开发与销售	12370000	217,494,424.23	192,218,869.55	13,402,251.37	1,526,463.93	3,202,175.14

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
长春禹衡光学有限公司	收购禹衡光学 65% 的股权, 将增强公司在光电仪器设备领域的市场竞争力和市场占有率, 促进军品和民品两个方向协调发展, 有助于实现上市公司的发展战略	收购股权	禹衡光学成为奥普光电控股子公司, 有利于奥普光电在民品市场快速发展, 有利于加快科研成果转化进程

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位: 万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

八、公司未来发展的展望

(一) 行业的发展趋势分析

党的十八届三中全会有关科技体制改革的决定对我国的科技体制改革做出了指导性说

明。深化科技体制改革。建立健全鼓励原始创新、集成创新、引进消化吸收再创新的体制机制，健全技术创新市场导向机制，发挥市场对技术研发方向、路线选择、要素价格、各类创新要素配置的导向作用。建立产学研协同创新机制，强化企业在技术创新中的主体地位，发挥大型企业创新骨干作用，激发中小企业创新活力，推进应用型技术研发机构市场化、企业化改革，建设国家创新体系。

加强知识产权运用和保护，健全技术创新激励机制，探索建立知识产权法院。打破行政主导和部门分割，建立主要由市场决定技术创新项目和经费分配、评价成果的机制。发展技术市场，健全技术转移机制，改善科技型中小企业融资条件，完善风险投资机制，创新商业模式，促进科技成果资本化、产业化。

整合科技规划和资源，完善政府对基础性、战略性、前沿性科学研究和共性技术研究的支持机制。国家重大科研基础设施依照规定应该开放的一律对社会开放。建立创新调查制度和创新报告制度，构建公开透明的国家科研资源管理和项目评价机制。

国家对科技创新整体规划为公司这类科技型创新企业提供了前所未有的机遇。公司为首批认定的高新技术企业，在光机电一体化设备制造技术、特种工艺设计、特种材料精密机械加工、表面处理、光学加工、光机装调等方面积累了丰富的经验，形成了自主知识产权，在光电测控领域具备了一流的研发实力。

公司产品光电测控仪器设备涉及光学、光电子、信息处理以及精密机械等多学科领域，该行业产品广泛应用于国防军事领域。全球光电测控仪器设备制造行业已形成一定规模，目前在产品技术方面美国、俄罗斯等西方发达国家处于国际领先地位。由于光电测控仪器设备广泛应用于国防军事领域，国际上主要生产国对我国一直实施长时间的技术封锁及产品禁运，由于光电测控仪器设备是重要的现代化国防装备，我国一直在经费、研发力量及政策上皆给予大力的支持。公司产品已应用于新型装备配套、现有装备升级换代或国防科学试验。军工产品的生产有很严格的限制并需要通过有权部门严格的审批，行业具有很高的资质要求和较强的准入限制，公司一直是该行业最重要的生产企业之一，具有一定实力和竞争力。

（二）公司发展战略

公司将遵循“创新无限，经营未来”的核心价值观，秉承“顾客至上、精心制造、规范管理、追求卓越”的经营理念，充分发挥创新发展理念和发展模式，以科技创新为动力，突出发展光

电测控类仪器生产主业，着力提升企业发展能力。

（三）公司2014年经营目标和工作思路

经第五届董事会第八次会议审议，公司制定2014年经营目标为预计实现合并营业收入43794万元，合并税后净利润8000万元。该经营计划是公司内部管理控制指标，并不是对2014年的业绩预计。

1、加大开拓市场力度与产品研发力度,努力培养新的利润增长点。

2、深化改革，保持、巩固和扩展现有改革成果，让员工工作热情和设备能力得到最大限度的释放。

3、努力提升研发和工艺人员的能力和水平，加强与科研单位的技术合作，共同开发产品

和市场。

4、全面加强管理，完善公司内部管理制度，根据各项工作完成情况严格执行奖罚。

5、加强公司企业文化建设，打造企业核心竞争力。

提升公司软环境能力建设，凝炼符合公司发展定位和精神特质的企业文化理念。全面提升公司环境和整体形象，形成统一的价值导向和行为标准，培育员工共同的价值观，创建创新、和谐、奋进的奥普特色文化氛围。

6、加强人才队伍建设。

建立健全人才引进和培养机制，形成吸引人才、培养人才、留住人才的良好局面；在全面实施薪酬制度改革的基础上，加大员工考核和评价机制执行力度，为高素质人才成长提供良好的氛围。

（四）资金需求与计划

公司日常经营活动产生的现金流正常。在此情况下，公司开展主营业务、实施未来发展战略所需资金将以募集资金和自有资金为主。

（五）风险分析

1、市场风险

公司主要产品符合国家产业政策和行业发展趋势，有良好的市场前景，但如果未来市场环境和公司市场开拓能力等方面发生不利变化，仍然会存在不能达到预期收益的风险。针对市场需求的变化，公司将通过提高技术实力，优化产品结构，加大市场开拓力度等预防措施

降低风险。

2、人才流失风险

在长期的生产经营中，公司培养并拥有一支高素质并有一定经验的研发团队、高级技师和技术工人，这些人员在本公司生产经营中起着不可替代的作用。如果他们当中的部分或全部人员因种种原因离开公司，本公司将在短期内难以或无法找到合适的替代人选。近年来，公司实施了积极的人才政策，组织大量培训提高现有人才队伍能力，制定特殊政策吸引外部人才，留住现有人才，确保核心员工队伍的高素质和高水平。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上期相比本期新增合并单位3家，原因为：根据公司2013年第三次临时股东大会决议，公司以总价款人民币102,918,400.00元购入禹衡光学65%股权。截止2013年12月31日，根据协议公司共计支付了股权转让款92,626,560.00元，占成交价的90%。禹衡光学已于2013年10月30日办理了工商变更登记，成为公司的控股子公司，达到控制。本期将禹衡光学及其2家子公司纳入合并范围，2家子公司分别为：长春禹衡时代光电科技有限公司、长春禹衡机电有限公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内公司严格执行利润分配政策特别是现金分红政策，未对利润分配政策进行调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内公司未对现金分红政策进行调整。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

(1) 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) 2013年，公司通过2012年度权益分派方案：以公司总股本12000万股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税），现金分红金额3600万元（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63.64%。

(3) 2014年，公司拟通过2013年度权益分派方案：以公司总股本12000万股为基数，向全体股东每10股派2.5元人民币现金（含税），现金分红金额3000万元（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39.65%。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	30,000,000.00	75,667,986.75	39.65%
2012 年	36,000,000.00	56,570,102.16	63.64%
2011 年	44,000,000.00	53,576,996.98	82.12%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.50
分配预案的股本基数 (股)	120,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	30,000,000.00
可分配利润 (元)	136,401,995.88
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 2013 年度公司(母公司)实现净利润 5,288.25 万元, 加年初未分配利润 12,480.78 万元, 减去 2013 年度提取的法定公积金 528.82 万元, 减去已分配 2012 年度红利 3,600 万元, 截至 2013 年 12 月 31 日可供分配的利润 13,640.20 万元。截至 2013 年 12 月 31 日, 公司资本公积金余额为 36,541.12 万元。公司 2013 年度利润分配预案: 以公司 2013 年 12 月 31 日总股本 12000 万股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.5 元(含税), 共派发现金红利 3000 万元(含税), 剩余未分配利润转入下年度。	

十五、社会责任情况

公司董事会和管理层积极承担社会责任, 重视环境保护、资源利用、安全生产、帮助残疾人士劳动就业等工作, 重视保护股东特别是中小股东的利益, 重视对投资者的合理回报。

1、公司十分重视对投资者的合理投资回报, 在不影响公司正常经营和持续发展的前提下, 公司采取积极的利润分配政策。2011年度及2012年度, 公司累计现金分红金额达到8000万元, 分别占合并报表中归属于上市公司股东的净利润比率的82.12%和63.64%。

2、公司通过引进先进设备或对现有设备及工艺流程进行改进, 实现节能减排的目标。公司制定安全生产规范流程, 定期检查消防及各类安全设施是否完好, 通过举行消防运动会等形式提高员工对突发事件的应变能力。

3、公司十分重视保障股东特别是中小股东的利益, 维护债权人的合法权益。2013年, 公司主要通过年度报告说明会、电话、回答投资者关系平台提问等多种方式与投资者加强沟通交流, 第一时间回答投资者提问。公司还通过网络投票方式为投资者提供便利的表达意愿的机会。

4、公司始终贯彻为员工提供良好的发展空间和工作条件, 保障其身心健康。公司坚持每年为全体员工体检一次; 建立大病基金, 发起为经济困难的员工家属捐款; 公司党委、工会、

团委等组织运动会等各项文体活动，丰富职工生活。公司尊重员工，为残障人士提供劳动就业机会，加强与各方的沟通与交流，实现各方利益的均衡从而推动公司持续、稳定、健康的发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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
2013年01月15日	证券部办公室	电话沟通	个人	蒋先生	公司董秘辞职原因、募集资金项目及研发项目进展情况
2013年01月16日	证券部办公室	电话沟通	个人	郁先生	公司经营、大股东解禁、媒体报告等情况
2013年04月10日	证券部办公室	电话沟通	个人	林先生	公司一季度业绩情况
2013年07月11日	证券部办公室	电话沟通	个人	夏女士	公司子公司情况、业绩说明会和股东大会情况
2013年07月18日	证券部办公室	电话沟通	个人	华老师	公司产品和半年度经营情况
2013年07月18日	证券部办公室	电话沟通	个人	王先生	公司军品情况、未来前景、行业地位及生产情况
2013年08月13日	证券部办公室	电话沟通	个人	甄女士	公司募投项目进展和年度目标实现情况
2013年08月15日	证券部办公室	电话沟通	个人	蒋先生	公司募投项目情况、经营及子公司情况
2013年08月16日	证券部办公室	电话沟通	个人	蒋先生	禹衡光学收购情况、募集资金情况
2013年08月16日	证券部办公室	电话沟通	个人	站亮先生	禹衡光学收购情况、公司产品及市场情况
2013年08月16日	证券部办公室	电话沟通	个人	甄女士	禹衡光学收购情况及成长性情况
2013年08月26日	证券部办公室	电话沟通	个人	蒋先生	公司医疗仪器项目进展及收购项目情况
2013年09月09日	证券部办公室	电话沟通	个人	蒋先生	收购项目进展情况及医疗仪器收益情况
2013年09月02日	公司四楼会议室	实地调研	机构	林先生	公司行业、大股东、军民产品

					及经营情况
2013 年 10 月 31 日	公司会议室	实地调研	机构	谢先生、原先生、 刘先生、吕先生	公司经营情况、研发情况等

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）	
合计			0	0	0	0	--	0	--	
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)										0%
相关决策程序			报告期公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。							
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			无							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			无							
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014 年 03 月 19 日							
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			详见刊登于巨潮资讯网的《关于对长春奥普光电技术股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明 2013 年度》							

四、破产重整相关事项

无

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
禹衡光学32名自然人股东	禹衡光学65%股权	10,291.84	资产产权全部过户	收购禹衡光学65%的股权,将增强公司在光电仪器设备领域的市场竞争力和市场占有率,促进军品和民品两个方向协调发展,有助于实现上市公司的发展战略	2202.38	29.11%	否	不适用	2013年10月11日	1、《关于使用超募资金收购长春禹衡光学有限公司65%股权的公告》(公告号2013-045; 2、《2013年第三次临时股东大会决议公告》(公告号2013-049)披露网站:巨潮资讯网。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

3、企业合并情况

根据公司2013年第三次临时股东大会决议,公司以总价款人民币10,291.84万元购入禹衡光学65%股权。股权交易公允价值参考依据为北京经纬东元资产评估有限公司出具的京经评报字(2013)第037号资产评估报告,截止2013年4月30日禹衡光学净资产评估值18,694.38

万元。

截止2013年12月31日，根据协议本公司共计支付了股权转让价款9,262.656万元，占成交价的90%。根据协议其余款项的付款安排为：若禹衡光学2013年经审计的税后净利润达到2,200万元，则公司将于2014年4月30日前向转让方支付股权转让总价的5%（含税金额为：514.592万元）。若禹衡光学2013年和2014年经审计的税后净利润总额达到5,000万元，则公司于2015年4月30日前向转让方支付股权转让总价的5%（含税金额为：514.592万元）及后两期股权转让款自工商变更完成日起的同期银行存款利息。

禹衡光学已于2013年10月30日办理了工商变更登记，本公司正式成为其控股母公司，达到控制，本期将禹衡光学及其2家子公司纳入合并范围。其2家子公司分别为：长春禹衡时代光电科技有限公司、长春禹衡机电有限公司。

2013年度禹衡光学实现的归属于母公司所有者的净利润为2,776.09万元，扣除基准日后禹衡光学处置资产（包括房产、土地及50万以上的重要设备）的净收益233.99万元后，净利润实现金额为2,542.10万元。

本次收购将增强公司在光电仪器设备领域的市场竞争力和市场占有率，促进军品和民品两个方向协调发展，有助于实现上市公司的发展战略。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	第一大股东	公司及子公司向关联人销售产品	公司及子公司向大股东销售产品	按照《国防科研项目计价管理办法》和《军品价格管理办法》定		8,912.71	30.17%	货币资金结算		2013年03月22日	巨潮资讯网；《2013年度日常关联交易预计公告》（公告号2013-012）；《子公司关联交易公告》（公告号2013-42）；《关于子公司与中科院长春光

				价及成本 加行业毛 利率确定						机所签订<关联交易 协议>的公告》(公告 号 2013-057)
中国科学院 院长春光 学精密机 械与物理 研究所	第一 大股东	向关联人 租赁	从大股东 处租赁厂 房和办公 用房	协议价		277.2	100%	货币资金 结算		巨潮资讯网;《2013 年度日常关联交易预 计公告》(公告号 2013-012)
长春科宇 物业管理 有限公司	同受 第一 大股东 控制	接受关联 人提供的 劳务	接受劳务	协议价		86.31	100%	货币资金 结算		巨潮资讯网;《2013 年度日常关联交易预 计公告》(公告号 2013-012)
合计				--	--	9,276.22	--	--	--	--
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。随着我国航天技术的不断进步,对图像传感器的需求也越来越大,对该类器件我国大量依赖进口,不仅价格昂贵,而且经常面临出口限制。因此我国自主开发高端图像传感器具有重要意义。长光辰芯公司主要从事传感器芯片及其相关视觉系统的设计、开发、生产、测试和销售,目前长光辰芯公司开发的某型号传感器已经具备国际一流水平。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及子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>公司及子公司与关联方发生的关联交易系正常生产经营所需,对公司及子公司发展起到了积极作用。公司及子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)				<p>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及子公司始终紧跟该领域科技前沿。</p>						
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(如有)				<p>报告期内公司及子公司预计向长春光机所销售商品 8870 万元,报告期内实现 8,912.71 万元;预计到 2013 年末累计向关联方接受劳务 100 万元,报告期内已实现 86.31 万元。预计到 2013 年底向关联方租赁厂房金额 277.2 万元,报告期内已实现 277.2 万元。</p>						
交易价格与市场参考价格差异较大 的原因(如适用)				不适用						

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	第一大股东	应付关联方债务	销售商品	否	4319.52	-533.15	3786.08
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	第一大股东	应付关联方债务	共同承担国家重大专项	否		681.23	681.23
长春科宇物业管理有限公司	同受第一大股东控制	应付关联方债务	物业管理	否		35.00	35.00

5、其他重大关联交易

(1) 2012年12月28日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了公司与长春光机所续签日常关联交易框架性协议《产品定制协议》事项，该事项已经公司2013年1月18日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过。

(2) 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》。2013年4月25日，公司收到该项目的批复文件。2013年10月，公司收到该项目预算书及合同书的批复。根据国家批复，2013年至2016年公司项目合作各方将获得中央财政经费支持总计3881.13万元；其中2013年至2016年公司应获得的中央财政支持总计2038.34万元，公司在2013年实际获得中央财政支持470.45

万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
长春奥普光电技术股份有限公司与长春光机所续签日常关联交易框架性协议《产品定制协议》	2012 年 12 月 29 日	巨潮资讯网
长春奥普光电技术股份有限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	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网
长春奥普光电技术股份有限公司关于收到科技重大专项批复的通知	2013 年 04 月 27 日	巨潮资讯网
长春奥普光电技术股份有限公司关于收到科技重大专项预算书及合同书批复的公告	2013 年 10 月 15 日	巨潮资讯网

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

2004年2月25日，公司与长春光机所签订《经营场所租赁协议》，租用长春光机所位于长春经济技术开发区营口路18号的办公楼和厂房，建筑面积为23,300平方米，用于公司办公和生产经营；租赁期限为20年，租赁价格每5年根据市场租赁价格情况确定一次；2008年12月10日公司与长春光机所签订《经营场所租赁协议》补充协议，约定2009年1月1日至2013年12月31日每年租金为277.20万元。2013年12月25日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关

于公司与中科院长春光机所签订《经营场所租赁协议》补充协议的议案》，约定2014年1月1日至2016年12月31日每年租金为321.63万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无								
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		0		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		0		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		0		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		0		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		0		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		0		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				0%				
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）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无
---------------------	---

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（1）违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
长春奥普光电技术股份有限公司	空军某部	2012年09月14日	0	0	无		协议定价	1,580	否	无	完成了安装调试工作

4、其他重大交易

无

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	长春光机所、社保基	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	2010年01月15日	3年	长春光机所和

	金	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损失,并承担由此导致的一切不利法律后果。"			社保基金对于股权锁定的承诺已在报告期履行完毕。长春光机所关于避免同业竞争的承诺仍然履行
	宣明	本人在担任公司董事期间每年转让的股份总数不超过本人所持股份公司股份总数的百分之二十五,离职后半年内不转让本人所持有的股份公司股份。	2010年01月15日	任期内有效	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
公司收购长春禹衡光学有限公司65%股权时,原禹衡光学32名股东做出业绩承诺	2013年01月01日	2014年12月31日	2,200	2,542.1	不适用	2013年10月11日	详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告号为2013-045,公告名称为《关于使用超募资金收购长春禹衡光学有限公司65%股权的公告》。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	高原、张静辉
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	0

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
无						

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

十四、其他重大事项的说明

根据本公司2013年第五届董事会第四次会议决议以及公司2013年度第三次临时股东大会决议，本公司以总价款人民币10,291.84万元购入禹衡光学65%股权。股权交易公允价值参考依据为北京经纬东元资产评估有限公司出具的京经评报字（2013）第037号资产评估报告，截止2013年4月30日长春禹衡光学有限公司净资产评估值18,694.38万元。

截止2013年12月31日，根据协议本公司共计支付了股权转让价款9,262.656万元，占成交

价的90%。根据协议其余款项的付款安排为：若禹衡光学2013年经审计的税后净利润达到2,200万元，则公司将于2014年4月30日前向转让方支付股权转让总价的5%（含税金额为：514.592万元）。若禹衡光学2013年和2014年经审计的税后净利润总额达到5,000万元，则公司于2015年4月30日前向转让方支付股权转让总价的5%（含税金额为：514.592万元）及后两期股权转让款自工商变更完成日起的同期银行存款利息。

长春禹衡光学有限公司已于2013年10月30日办理了工商变更登记，本公司正式成为其控股母公司，达到控制，本期将长春禹衡光学有限公司及其2家子公司纳入合并范围。其2家子公司分别为：长春禹衡时代光电科技有限公司、长春禹衡机电有限公司。

2013年度禹衡光学经审计的净利润为2,776.09万元，按协议规定扣除基准日后处置资产（包括房产、土地及50万以上的重要设备）的净收益233.99万元后，净利润实现金额为2,542.10万元，达到了协议约定的2013年净利润要求。

十五、公司子公司重要事项

无

十六、公司发行公司债券的情况

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	59,350,546	49.46%	0	0	0	-57,990,000	-57,990,000	1,360,546	1.13%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	57,990,000	48.33%	0	0	0	-57,990,000	-57,990,000	0	0%
3、其他内资持股	1,360,546	1.13%	0	0	0	0	0	1,360,546	1.13%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	1,360,546	1.13%	0	0	0	0	0	1,360,546	1.13%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	60,649,454	50.54%	0	0	0	57,990,000	57,990,000	118,639,454	98.87%
1、人民币普通股	60,649,454	50.54%	0	0	0	57,990,000	57,990,000	118,639,454	98.87%
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	120,000,000	100%	0	0	0	0	0	120,000,000	0%

股份变动的原因

适用 不适用

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）以及国务院国有资产监督管理委员会下发的《关于长春奥普光电技术股份有限公司国有股转持有关问题的批复》（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。根据相关法律、法规的要求，

2013年1月，长春光机所和全国社会保障基金理事会股份锁定承诺到期，长春光机所持有的5499万股和全国社会保障基金理事会持有的300万股已在报告期内解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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

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、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	6,450		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	6,419				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	0	0	54,990,000		0
广东风华高新科技股份有限公司	境内非国有法人	10.4%	12,482,988	-1258500	0	12,482,988		0
陈星旦	境内自然人	4.49%	5,385,000	0	0	5,385,000		0
王家骐	境内自然人	3.05%	3,660,938	0	0	3,660,938		0
中国工商银行-诺安价值增长股票证券投资基金	其他	1.66%	1,990,792	-1366	0	1,990,792		0
宣明	境内自然人	1.51%	1,814,062	0	1,360,546	453,516		0
魏满凤	境内自然人	1.09%	1,313,000	1313000	0	1,313,000		0
中国工商银行-诺安平衡证券投资基金	其他	1.07%	1,287,943	-352334	0	1,287,943		0
孙慧明	境内自然人	1.06%	1,269,641	1269641	0	1,269,641		0
交通银行-汉兴证券投资基金	其他	0.99%	1,186,196	25900	0	1,186,196		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	宣明为长春光机所的所长及法定代表人，除此之外未知是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					

		股份种类	数量
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	54,990,000	人民币普通股	54,990,000
广东风华高新科技股份有限公司	12,482,988	人民币普通股	12,482,988
陈星旦	5,385,000	人民币普通股	5,385,000
王家骥	3,660,938	人民币普通股	3,660,938
中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金	1,990,792	人民币普通股	1,990,792
魏满凤	1,313,000	人民币普通股	1,313,000
中国工商银行－诺安平衡证券投资基金	1,287,943	人民币普通股	1,287,943
孙慧明	1,269,641	人民币普通股	1,269,641
交通银行－汉兴证券投资基金	1,186,196	人民币普通股	1,186,196
全国社会保障基金理事会转持三户	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	宣明为长春光机所的所长及法定代表人，除此之外未知是否存在关联关系或一致行动。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	全体前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东中，孙慧明是通过国都证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1269641 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	宣明	1952 年	41275487-X	14450 万元	发光学、应用光学、光学工程、精密机械与仪器的研发生产
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	<p>长春光机所始建于 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。长春光机所现有在职职工 2174 人，其中中科院院士 3 人，研究员 210 人，副研究员 475 人。进入知识创新工程以来，长春光机所秉承“研产学并举”的发展理念，各项事业呈现良好发展势头。在科研领域攻克了多项关键技术，取得了以“神舟五号”、“神舟六号”、“天宫一号”有效载荷为代表的一批重大科研成果，年科研合同额突破 18 亿元；现有国家重点实验室 3 个、国家级研究中心 2 个、中科院重点实验室 2 个。长春光机所投资兴建的“中国科学院长春光电子产业园区”占地面积 1 平方公里，建筑面积 35 万平方米。2013 年长春光机所总资产 423746 万元，净资产 192845 万元，事业收入 94206 万元。长春光机所是公司的大股东，持有公司 45.83% 的股权。</p>				

控股股东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
------------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	宣明	1952 年	41275487-X	14450 万元	发光学、应用光学、光学工程、精密机械与仪器的研发生产
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	长春光机所始建于 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。长春光机所现有在职职工 2174 人，其中中科院院士 3 人，研究员 210 人，副研究员 475 人。进入知识创新工程以来，长春光机所秉承“产学研并举”的发展理念，各项事业呈现良好发展势头。在科研领域攻克了多项关键技术，取得了以“神舟五号”、“神舟六号”、“天宫一号”有效载荷为代表的一批重大科研成果，年科研合同额突破 18 亿元；现有国家重点实验室 3 个、国家级研究中心 2 个、中科院重点实验室 2 个。长春光机所投资兴建的“中国科学院长春光电子产业园区”占地面积 1 平方公里，建筑面积 35 万平方米。2013 年长春光机所总资产 423746 万元，净资产 192845 万元，事业收入 94206 万元。长春光机所是公司的大股东，持有公司 45.83% 的股权。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
广东风华高新科技股份有限公司	李泽中	1994 年 03 月 08 日	19037945-2	67,096.6312 万元	经营范围：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。

四、公司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情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例（%）	实际增持股份数量	实际增持股份比例（%）	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
无						

其他情况说明

无

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
宣明	董事长	现任	男	58	2013年07月23日	2016年07月22日	1,814,062	0	0	1,814,062
廖永忠	副董事长	现任	男	45	2013年07月23日	2016年07月22日	0	0	0	0
贾平	董事	现任	男	50	2013年07月23日	2016年07月22日	0	0	0	0
马明亚	董事	现任	男	53	2013年07月23日	2016年07月22日	0	0	0	0
宋志义	董事	现任	男	52	2013年07月23日	2016年07月22日	0	0	0	0
张涛	董事	现任	男	50	2013年07月23日	2016年07月22日	0	0	0	0
姜会林	独立董事	现任	男	69	2013年07月23日	2016年07月22日	0	0	0	0
孙洪波	独立董事	现任	男	45	2013年07月23日	2016年07月22日	0	0	0	0
朱文山	独立董事	现任	男	56	2013年07月23日	2016年07月22日	0	0	0	0
安鹏	监事会主席	现任	男	51	2013年07月23日	2016年07月22日	0	0	0	0
金宏	监事	现任	男	48	2013年07月23日	2016年07月22日	0	0	0	0
艾莉	职工监事	现任	女	40	2013年07月23日	2016年07月22日	0	0	0	0
李俊义	总经理	现任	男	50	2013年07月23日	2016年07月22日	0	0	0	0
孟刚	副总经理	现任	男	55	2013年07月23日	2016年07月22日	0	0	0	0
盛守青	副总经理、财务总监	现任	男	43	2013年07月23日	2016年07月22日	0	0	0	0
王小东	副总经理、	现任	男	37	2013年07	2016年07	0	0	0	0

	董事会秘书				月 23 日	月 22 日				
张艳辉	副总经理	现任	女	48	2013 年 07 月 23 日	2016 年 07 月 22 日	0	0	0	0
王文革	副总经理	现任	男	48	2013 年 07 月 23 日	2016 年 07 月 22 日	0	0	0	0
莫成钢	副总经理、 董事会秘书	离任	男	43	2010 年 07 月 23 日	2013 年 01 月 08 日	0	0	0	0
赵宇	副总经理	离任	男	38	2010 年 07 月 23 日	2013 年 01 月 29 日	0	0	0	0
杜婕	独立董事	离任	女	59	2010 年 07 月 23 日	2013 年 07 月 22 日	0	0	0	0
李新军	独立董事	离任	男	50	2010 年 07 月 23 日	2013 年 07 月 22 日	0	0	0	0
申德新	副总经理	离任	男	60	2010 年 07 月 23 日	2013 年 07 月 22 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,814,062	0	0	1,814,062

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(一) 董事会成员

宣明，男，汉族，1956年生，硕士学位，研究员，博士生导师。1985年6月毕业于长春光机所，获硕士学位。1994年11月至2001年4月任长春光机所副所长、党委副书记；2001年4月至2003年11月任长春光机所党委书记、常务副所长；2003年11月至2008年5月任长春光机所所长、党委书记；2007年12月至今任长春光机所所长。宣明现任奥普光电、吉林省光电子产业孵化器有限公司和长春光机科技发展有限公司董事长；新产业光电技术有限公司董事；长光华芯、禹衡光学董事长。宣明持有公司1814062股股份。

廖永忠，男，汉族，1969年生，硕士学位。2008年8月至今任风华高科副总经理；2011年3月至今兼任风华高科财务负责人。现任风华高科副总经理兼财务负责人，兼任奥普光电副董事长，广东风华芯电科技股份有限公司、广州风华创业投资有限公司、风华高新科技（香港）有限公司、风华矿业投资控股（香港）有限公司董事长，太原风华信息装备股份有限公司及澳大利亚上市公司Hawthorn Resources Limited 董事。

贾平，男，汉族，1964年生，博士学位，研究员，博士生导师。1981年9月至1985年7月在吉林工业大学计算机应用系学习。1985年7月至1988年6月在中国科技大学攻读硕士学位，毕业后到长春光机所工作。贾平历任长春光机所研究实习员、助理研究员、研究室秘书、副研究员、研究室副主任、党支部书记、研究员等职务，1998年12月至2001年4月任长春光机所所长助理，2001年4月至2008年5月任长春光机所副所长，2008年5月至今任长春光机所党委书记、副所长。现兼任奥普光电、长春光机科技发展有限责任公司董事；长光辰芯董事长；兼任凤凰光学股份有限公司独立董事。

马明亚，男，汉族，1961年生，学士学位，研究员。1979年8月至1983年7月在吉林大学物理系学习，毕业后留长春光机所工作。马明亚历任长春光机所研究实习员、工程师、副科长、高级工程师、副处长、处长、研究员。2002年8月至2003年11月任长春经济技术开发区主任助理、副主任。2003年11月至今任长春光机所副所长。2009年6月至今任长春光机所副所长、党委副书记兼纪委书记。现兼任奥普光电、长春光机科技发展有限责任公司和长春希达电子技术有限公司董事；长春新产业光电技术有限公司监事。

宋志义，男，汉族，1962年生，硕士学位，研究员。1980年至1984年，就读于吉林工业大学，毕业后就职于长春液化气设备厂。1986年7月到长春光机所工作，历任研究实习员、助理研究员、科技总公司综合办主任、科技总公司开发处副处长、科技总公司副总经理、科技总公司总经理、长春光机所财务资产处处长、奥普公司总经理。2004年3月至2007年12月任长春光机所所长助理。2007年12月至今任长春光机所副所长。现兼任奥普光电董事；长春希达电子技术有限公司、长春光华微电子设备工程中心有限公司、长春光机数显技术有限公司、长春光机医疗仪器有限公司、长春科宇物业管理有限责任公司、长春方圆光电技术有限责任公司董事长；哈尔滨长光光电工程技术中心有限公司执行董事；长春北兴激光工程技术有限公司副董事长；长春光机科技发展有限责任公司、国科光电科技有限责任公司、长光辰芯、长光华芯、禹衡光学董事。

张涛，1964年11月生，大学本科学历，学士学位。1983年9月至1987年6月在浙江大学工业电子技术专业学习，毕业后留长春光机所工作，历任中科院长春光机所光电工程部副研究员、科研处副处长、光学工程中心主任、光电部副主任、研究员、航测部主任、奥普光电总经理、中科院苏州生物医学工程技术研究所（筹）筹建工作组副组长、医学图像技术研究室

主任（兼），2010年4月任中科院长春光机所所长助理。2012年10月任长春光机所副所长。现兼任奥普光电董事。

姜会林，男，1945年7月生。1969年7月毕业于长春理工大学(原长春光机学院)精密仪器专业，毕业后留校任教。1978年考取中科院长春光机所硕士研究生，1981年获得硕士学位。1983年考取中科院长春光机所博士研究生，1987年获得博士学位。1992年晋升为教授，1995年被中科院长春光机所聘为博士生导师。1989年4月至2006年1月历任长春光机学院副院长、院长，长春理工大学校长。现兼任兵器导航集团公司董事和奥普光电独立董事。

孙洪波，男，1969年1月生，研究生学历，教授、博士生导师。1992年9月至1996年7月在吉林大学攻读博士学位，1996年12月至2000年6月在日本德岛大学获工学部进行博士后研究；2000年6月至2006年3月，在日本大阪大学工学部任助理教授；2004年12月至今任吉林大学教授。主要学术专长为光电子学。现兼任奥普光电独立董事。

朱文山，男，生于1958年，研究生学历，会计学教授，中国注册会计师。现任吉林财经大学教授。曾任吉林财经大学教师，研究生部主任，MBA中心主任等职。朱文山先生现任奥普光电、天津一汽夏利汽车股份有限公司、富奥汽车零部件股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员

安鹏，男，汉族，1963年生，学士学位，高级会计师。1983年至1987年，就读于吉林财贸学院会计系。1987年至2003年，先后任长春光机所财务室助理会计师、会计师；财务一科副科长；财务资产处副处长；财务管理处副处长。现任长春光机所财务管理处处长，兼任奥普光电、长春光机医疗仪器有限公司、长春光华微电子设备工程中心有限公司、长春长光奥宇科技有限公司监事会主席；长春光机科技发展有限责任公司、长春光机数显技术有限公司、长春新奥检测技术有限公司监事；长春科宇物业管理有限责任公司董事。

金宏，男，1966年9月出生，研究生学历，硕士学位。1985年9月至1989年7月，在长春光机学院电测专业学习，1989年7月至1992年3月，在长春光机学院光电技术专业攻读硕士学位。1992年3月到长春光机所工作，历任光电工程部研究实习员、光电传感室助理研究员、光电仪器部、航测部副研究员、研究员、科研一处副处长、处长、综合办公室主任，2010年9月任中科院长春光机所所长助理、综合办公室主任，2010年12月，任中科院长春光机所所长助理、综合办公室主任、纪委副书记。2012年10月至今任长春光机所副所长。现兼任长春科宇物

管理有限责任公司董事；奥普光电监事。

艾莉，女，汉族。1974年生，学士学位，高级工程师。1994年9月至1998年7月就读于吉林工业大学获工学学士学位。1998年7月至2001年6月，就职于长春光机所电子印刷工程技术中心技术开发部，任助理工程师。2001年6月至今在公司工作，历任光电事业部的技术开发部助理工程师、产品研发部工程师、产品研发部副经理等职务。2007年3月至2010年2月，任公司产品研发部部门经理、工程师；2010年3月至今任公司产品研发中心主任、任高级工程师。现任奥普光电职工代表监事。

（三）高级管理人员

李俊义，男，汉族，1964年2月生，硕士学位，研究员。1986年毕业于吉林工学院管理工程系，同年分配到长春光机所工作；1993年在长春光机所获硕士学位；2000年至2001年，作为访问学者在瑞士圣加仑大学留学。工作期间，历任长春光机所企业管理委员会秘书、企管办主任、企管科科长，吉林轻工（集团）股份有限公司总经理助理，长春光机所企业改制办公室副主任，奥普光电副总经理、董事会秘书，科宇物业总经理。2010年3月起任奥普光电总经理。2011年任奥立红外董事长，2012年任长光华芯、长光辰芯公司董事，2013年任禹衡光学董事。

盛守青，男，1971年生，硕士学位，高级会计师，注册会计师。1994年毕业于长春税务学院经济系，1997年通过注册会计师全国统一考试，2001年-2003年在吉林大学商学院攻读工商管理硕士学位；1994年至2001年，先后任长春光机所科技总公司会计；长春光机所财务管理处助理会计师；长春光机所科技总公司会计师、总经理助理；2001年6月任长春光机科技发展有限公司财务部副经理；2002年10月起任本公司财务部经理。2010年3月起任本公司副总经理兼财务总监。现兼任奥立红外、长光华芯、长光辰芯、禹衡光学监事会主席。

孟刚，男，汉族，1959年9月生，学士学位，研究员。1977年参加工作，1978年考入吉林工学院电子工程系；1982年毕业后分配到浑江市电子仪器厂工作；1983年调入长春光机所光学材料开发部；1998年，任光学材料开发部主任；先后获吉林省省直先进工作者、长春光机所先进工作者及长春光机所优秀党员。2001年7月起任本公司副总经理。

张艳辉，女，汉族。1966年生，硕士学位，研究员。1985年至1989年就读于东北林业大学获学士学位，1998年至2001年就读于长春光机所获硕士学位。1989至1992就职于高中压阀

门厂；1992年起就职于长春光机所，1992年至2002年任原长春光机所工厂工艺室工艺员；2003年至2004年任公司原综合车间副主任；2005年至2006年任公司工艺技术部经理；2007年至2010年任公司机二车间主任及工艺技术中心主任，2010年3月至2013年3月任公司总经理助理，张艳辉于2013年3月辞去公司职工监事职务。2013年3月至今任公司副总经理。

王文革，男，1966年生，大专学历，高级实验师。1988年至1991年就读于吉林工业大学获大专学历，1991年9月至2002年12月就职于长春光机所实验工厂；2002年12月至2004年3月任公司总装技术中心副主任；2004年3月至2009年2月任公司总装技术中心主任；2009年2月至2010年3月任公司光学车间主任；2010年3月至2013年3月任公司总经理助理，2013年3月至今任公司副总经理。

王小东，男，1977年12月生，硕士。1997年至2001年在西安交通大学材料科学与工程专业获学士学位；2004年至2007年在西安交通大学材料物理与化学专业获硕士学位。2001年至2002年在中国工程物理研究院总体工程研究所从事传感器设计工作；2002年至2004年在中国工程物理研究院总体工程研究所军民两用技术管理办公室工作负责军民两用技术成果转化、项目过程管理等工作；2007年至2011年在中科院长春光机所科研管理处工作。2011年至2013年在长春光华微电子设备工程有限公司任董事会秘书和质量管理部主任。2013年3月至今任奥普光电副总经理兼董事会秘书。现兼任奥立红外董事；长光辰芯、长光华芯和禹衡光学监事。

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	长春光机所	所长	2003年11月19日	2017年10月08日	是
贾平	长春光机所	党委书记、副所长	2008年05月14日	2017年10月08日	是
马明亚	长春光机所	副所长、党委副书记兼纪委书记	2009年06月05日	2017年10月08日	是
宋志义	长春光机所	副所长	2007年12月07日	2017年10月08日	是
安鹏	长春光机所	财务处处长	2004年01月05日		是
金宏	长春光机所	副所长	2012年10月09日	2017年10月08日	是
张涛	长春光机所	副所长	2012年10月09日	2017年10月08日	是
廖永忠	风华高科	副总经理	2008年08月		是

廖永忠	风华高科	财务负责人	2011 年 03 月		是
-----	------	-------	-------------	--	---

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	2013 年 04 月 17 日	是
宣明	吉林省光电子产业孵化器有限公司	董事长	2013 年 07 月 23 日	2016 年 07 月 22 日	否
宣明	长春光机科技发展有限责任公司	董事长	2013 年 08 月 16 日	2016 年 08 月 15 日	否
宣明	新产业光电技术有限公司	董事	2013 年 08 月 18 日	2016 年 08 月 17 日	否
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	否
宣明	长春禹衡光学有限公司	董事长	2013 年 10 月 29 日	2014 年 04 月 30 日	否
廖永忠	广东风华芯电科技股份有限公司	董事长	2011 年 01 月		否
廖永忠	广州风华创业投资有限公司	董事长	2007 年 01 月		否
廖永忠	风华高新科技（香港）有限公司	董事长	2008 年 01 月		否
廖永忠	风华矿业投资控股（香港）有限公司	董事长	2012 年 06 月		否
廖永忠	长春奥普光电技术股份有限公司	副董事长	2013 年 07 月		否
廖永忠	太原风华信息装备股份有限公司	董事	2001 年 08 月		否
廖永忠	澳大利亚上市公司 Hawthorn Resources Limited	董事	2012 年 10 月		否
贾平	凤凰光学股份有限公司	独立董事	2012 年 04 月 27 日	2015 年 04 月 26 日	是
贾平	长春光机科技发展有限责任公司	董事	2013 年 08 月 16 日	2016 年 08 月 15 日	否
贾平	长春长光辰芯光电技术有限公司	董事长	2012 年 09 月 03 日	2015 年 09 月 02 日	否
马明亚	长春光机科技发展有限责任公司	董事	2013 年 08 月 16 日	2016 年 08 月 15 日	否
马明亚	长春希达电子技术有限公司	董事	2013 年 05 月 28 日	2016 年 05 月 27 日	否
马明亚	长春新产业光电技术有限公司	监事	2013 年 08 月 18 日	2016 年 08 月 17 日	否
宋志义	长春希达电子技术有限公司	董事长	2013 年 05 月 28 日	2016 年 05 月 27 日	否
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	否
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	否
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	否
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	否
宋志义	长春北兴激光工程技术有限公司	副董事长	2012 年 10 月 26 日	2015 年 10 月 25 日	否
宋志义	长春光机科技发展有限责任公司	董事	2013 年 08 月 15 日	2016 年 08 月 14 日	否
宋志义	长春方圆光电技术有限责任公司	董事长	2013 年 04 月 26 日	2016 年 04 月 25 日	否
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	否
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	否

宋志义	长春长光辰芯光电技术有限公司	董事	2012 年 09 月 03 日	2015 年 09 月 02 日	否
宋志义	长春禹衡光学有限公司	董事	2013 年 10 月 29 日	2014 年 04 月 30 日	否
宋志义	哈尔滨长光光电工程技术中心有限公司	执行董事	2013 年 05 月 01 日	2016 年 05 月 01 日	否
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	否
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	否
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	否
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	否
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	否
安鹏	长春长光奥宇科技有限公司	监事会主席	2013 年 06 月 05 日	2016 年 06 月 04 日	否
安鹏	长春新奥检测技术有限公司	监事	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 09 日	否
金宏	长春科宇物业管理有限责任公司	董事	2012 年 04 月 05 日	2014 年 04 月 04 日	否
姜会林	兵器导航集团公司	董事	2011 年 10 月 16 日	2013 年 11 月 15 日	是
朱文山	天津一汽夏利汽车股份有限公司	独立董事	2008 年 06 月 25 日	2014 年 06 月 24 日	是
朱文山	富奥汽车零部件股份有限公司	独立董事	2013 年 03 月 25 日	2016 年 03 月 24 日	是
孙洪波	吉林大学	教授	2004 年 12 月 31 日		是
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	否
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	否
李俊义	长春长光辰芯光电技术有限公司	董事	2012 年 09 月 03 日	2015 年 09 月 02 日	否
李俊义	长春禹衡光学有限公司	董事	2013 年 10 月 29 日	2014 年 04 月 30 日	否
王小东	长春长光奥立红外技术有限公司	董事	2013 年 05 月 09 日	2014 年 04 月 05 日	否
王小东	长春长光辰芯光电技术有限公司	监事	2013 年 04 月 11 日	2015 年 09 月 02 日	否
王小东	长春禹衡光学有限公司	监事	2013 年 10 月 29 日	2014 年 04 月 30 日	否
王小东	苏州长光华芯光电技术有限公司	监事	2013 年 05 月 24 日	2015 年 02 月 23 日	否
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	否
盛守青	苏州长光华芯光电技术有限公司	监事会主席	2013 年 05 月 24 日	2015 年 02 月 23 日	否
盛守青	长春长光辰芯光电技术有限公司	监事会主席	2012 年 09 月 03 日	2015 年 09 月 02 日	否
盛守青	长春禹衡光学有限公司	监事会主席	2013 年 10 月 29 日	2014 年 04 月 30 日	否

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、确定依据、实际支付情况

1、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。

2、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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
宣明	董事长	男	58	现任	0	79.69	79.69
廖永忠	副董事长	男	45	现任	0	62.94	62.94
贾平	董事	男	50	现任	0	48.46	48.46
马明亚	董事	男	53	现任	0	45.31	45.31
宋志义	董事	男	52	现任	0	45.23	45.23
张涛	董事	男	50	现任	0	47.42	47.42
姜会林	独立董事	男	69	现任	6.07	0	6.07
孙洪波	独立董事	男	45	现任	6.07	0	6.07
朱文山	独立董事	男	56	现任	6.07	0	6.07
安鹏	监事会主席	男	51	现任	0	33.72	33.72
金宏	监事	男	48	现任	0	44.62	44.62
艾莉	职工监事	女	40	现任	29.1	0	29.1
李俊义	总经理	男	50	现任	59.04	0	59.04
孟刚	副总经理	男	55	现任	42.34	0	42.34
盛守青	副总经理、财务总监	男	43	现任	42.34	0	42.34
王小东	副总经理、董事会秘书	男	37	现任	8.71	0	8.71
张艳辉	副总经理	女	48	现任	37	0	37
王文革	副总经理	男	48	现任	37	0	37
莫成钢	副总经理、董事会秘书	男	43	离任	31.47	29.87	61.34
赵宇	副总经理	男	38	离任	32.54	17.36	49.9
杜婕	独立董事	女	59	离任	6.07	0	6.07
李新军	独立董事	男	50	离任	6.07	0	6.07
申德新	副总经理	男	60	离任	43.34	0	43.34
合计	--	--	--	--	393.23	454.62	847.85

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张艳辉	职工监事	任免	2013 年 03 月 19 日	工作调整
莫成钢	董事会秘书；副总经理	离任	2013 年 01 月 08 日	工作变动
赵宇	副总经理	离任	2013 年 01 月 29 日	工作变动
艾莉	职工监事	被选举	2013 年 03 月 20 日	被选举
张艳辉	副总经理	聘任	2013 年 03 月 20 日	聘任
王文革	副总经理	聘任	2013 年 03 月 20 日	聘任
王小东	副总经理兼董事会秘书	聘任	2013 年 03 月 20 日	聘任
杜婕	独立董事	任期满离任	2013 年 07 月 22 日	任期满离任
李新军	独立董事	任期满离任	2013 年 07 月 22 日	任期满离任
孙洪波	独立董事	被选举	2013 年 07 月 23 日	被选举
朱文山	独立董事	被选举	2013 年 07 月 23 日	被选举
申德新	副总经理	任期满离任	2013 年 07 月 22 日	因年龄原因不再担任高管职务

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

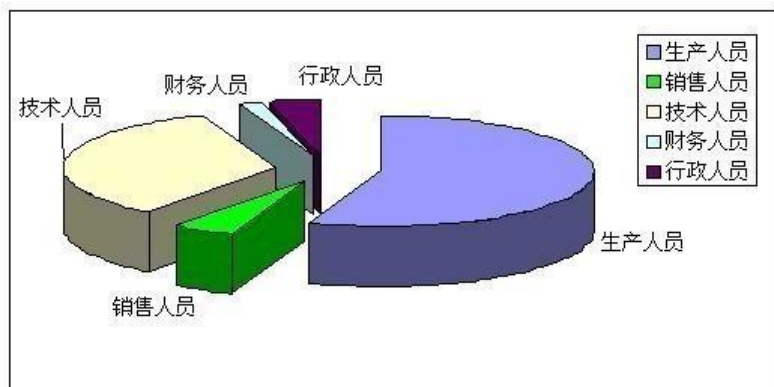
报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员无变动。

六、公司员工情况

2013年，公司及子公司共有在册员工1364人。

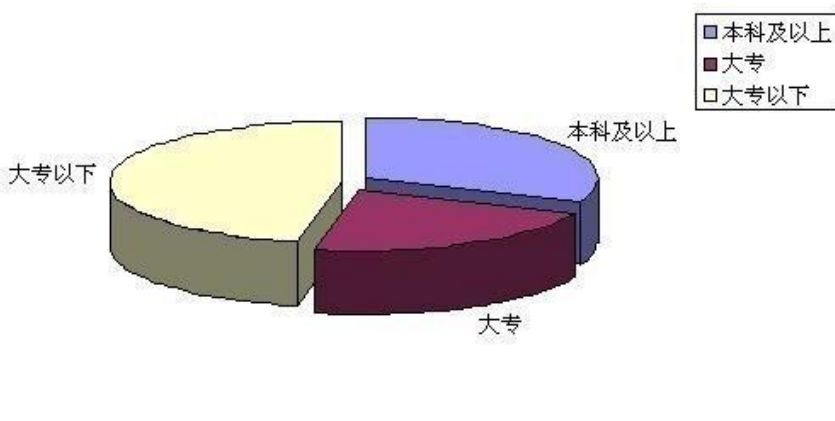
（一）专业构成情况

专业构成情况	人数	比例
生产人员	758	55.57%
销售人员	63	4.62%
技术人员	466	34.16%
财务人员	23	1.69%
行政人员	54	3.96%
总计	1364	100.00%



(二) 学历结构

教育程度	人数	比例
本科及以上	423	31.01%
大专	300	21.99%
大专以下	641	46.99%
总计	1364	100.00%



(三) 公司秉承“以人为本”的理念，重视人才队伍的建设，制定和完善了有利于企业可持续发展的人力资源政策。同时公司非常重视员工素质，将职业道德修养和专业能力作为选拔、培养员工的重要依据。2013年度继续完善新员工培训流程，针对每个新员工的特点及培养方向制定个人培训计划。2013年度公司开展了以薪酬制度调整为主线，以整合部门职能、精简人员、事业部独立核算为主要方向的内部改革。通过撤并机构，整合资源，减少管理层，缩短管理环节，提高了管理效率；通过定岗定编，精简人员，降低管理成本，提高员工收入，极大地调动了员工的积极性，为公司的健康发展提供了良好的保证。公司每年对年度目标进行分解并与公司各部门及单位签订目标责任书。每年年终公司组织各部门及部门第一负责人的考核，各部门组织对员工的考核。截至2013年12月31日，公司没有需承担费用的离退休人员。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小板上市公司规范运作指引》等要求，不断完善法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作，提高治理水平。报告期内，公司提出了对《公司章程》的修订，修订后的章程进一步明确了公司各级权利机构在收购出售资产、委托理财等事项的审批权限。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异。具体情况说明如下：

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。公司股东大会召集、召开程序、提案的审议、投票、表决、会议决议的形成、会议记录及其签署均符合法律法规要求。公司还以现场和网络投票方式召开股东大会，为股东更好的行使自身权利提供方便。

（二）关于公司与控股股东

公司在业务、人员、资产、机构、财务上保持独立，完全独立于控股股东，公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为。公司董事会、监事会、股东大会根据各议事规则行使权利，公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定对董事会进行了换届选举，目前公司董事会现有董事9人，其中独立董事3人，董事的人数和人员构成符合法律、法规规定。公司董事会严格按照《公司法》、《规范运作指引》、《公司章程》等相关规定召集召开董事会，公司董事认真履行董事职责，按时出席董事会及股东大会，认真审议各项议案履行职责，勤勉尽责。独立董事积极参加培训，均取得了独立董事资格证书。独立董事独立履行职责，维

护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项进行事前审核，对现金分红政策执行情况提出建议。公司董事会下设的审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会能充分发挥专业职能作用，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

（四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定对监事会进行了换届选举，目前公司监事会现有监事3人，其中职工监事1人，监事的人数和人员构成符合法律、法规规定。公司监事能够按照《公司法》、《规范运作指引》、《公司章程》履行职责，监事会按照相关规定召集召开监事会会议，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

（五）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求符合。

（六）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《信息披露管理制度》等法律法规要求，依法真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东公平地获取公司信息。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

（七）内部审计制度

公司设立了内部审计部门，内审部门配置专职人员3人，内部审计部门负责人由董事会聘任。公司内部审计机构在董事会审计委员会的领导下对公司内控的制度和执行等情况进行审计和监督。报告期内，董事会进行了换届，新一届董事会重新聘任了公司审计机构负责人。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据相关法律法规规定，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》。2011年，公司又根据中国证监会、国务院国资委和中国证监会吉林监管局的相关要求，及时修订了《内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司按照《规范运作指引》、《内幕信息知情人登记制度》的要求，做好内幕信息保密和管理的工作。在定期报告、收购股权等事件敏感期间，公司将内幕信息知情人范围控制在最小范围，做好内幕信息知情人登记工作。公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 10 日	1、关于《长春奥普光电技术股份有限公司 2012 年度董事会工作报告》的议案 2、关于《长春奥普光电技术股份有限公司 2012 年度监事会工作报告》的议案 3、关于公司 2012 年度财务决算报告的议案 4、关于公司 2012 年度利润分配方案的议案 5、关于拟订公司 2013 年度财务预算的议案 6、公司 2012 年年度报告及其摘要 7、关于续聘会计师事务所的议案 8、关于公司 2013 年度日常关联交易预计的议案	1、审议并通过关于《长春奥普光电技术股份有限公司 2012 年度董事会工作报告》的议案 2、审议并通过关于《长春奥普光电技术股份有限公司 2012 年度监事会工作报告》的议案 3、审议并通过关于公司 2012 年度财务决算报告的议案 4、审议并通过关于公司 2012 年度利润分配方案的议案 5、审议并通过关于拟订公司 2013 年度财务预算的议案 6、审议并通过公司 2012 年年度报告及其摘要 7、审议并通过关于续聘会计师事务所的议案 8、审议并通过关于公司 2013 年度日常关联交易预计的议案	2013 年 05 月 11 日	公告编号：2013-022 公告名称：长春奥普光电技术股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告 公告披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 18 日	1、关于公司与长春光机所续签日常关联交易框架协议《产品定制协议》的议案	1、审议并通过《关于公司与长春光机所续签日常关联交易框架协议《产品定制协议》的议案》	2013 年 01 月 19 日	公告编号：2013-004 公告名称：长春奥普光电技术股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告 公告披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com.cn
2013 年第	2013 年 07	1、关于选举公司第五届	1、审议并通过《关于选举公司	2013 年 07	公告编号：2013-029 公告名称：长

二次临时股东大会	月 23 日	董事会非独立董事的议案 2、关于选举公司第五届董事会独立董事的议案 3、关于选举公司第五届监事会非职工代表选举的监事的议案	第五届董事会非独立董事的议案 2、审议并通过《关于选举公司第五届董事会独立董事的议案》3、审议并通过《关于选举公司第五届监事会非职工代表选举的监事的议案》	月 24 日	春奥普光电技术股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告 公告披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com.cn
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 10 月 28 日	1、关于使用超募资金收购长春禹衡光学有限公司 65% 股权的议案 2、关于修订《长春奥普光电技术股份有限公司募集资金专项管理制度》的议案	1、审议并通过《关于使用超募资金收购长春禹衡光学有限公司 65% 股权的议案》2、审议并通过《关于修订〈长春奥普光电技术股份有限公司募集资金专项管理制度〉的议案》	2013 年 10 月 29 日	公告编号：2013-049 公告名称：长春奥普光电技术股份有限公司 2013 年第三次临时股东大会决议公告 公告披露媒体：《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站 Http://www.cninfo.com.cn

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
姜会林	9	2	7	0	0	否
孙洪波	6	1	5	0	0	否
朱文山	6	1	5	0	0	否
李新军	3	1	2	0	0	否
杜婕	3	1	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明
无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事本着对公司、对投资者负责的态度，独立、公正地履行职责。他们深入了解公司生产管理情况，与董事、监事、高级管理人员及相关工作人员进行充分的沟通，并利用自己的专业优势为公司的经营管理工作提出合理化建议。在年度报告及相关资料的编制过程中，独立董事认真了解2013年报审计工作安排及审计工作进展情况，与公司及年审注册会计师进行了充分、有效地沟通，确保审计报告全面真实地反映公司情况。报告期内，公司独立董事未提议召开董事会，未提议聘用或解聘会计师事务所，未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

2013年，董事会审计委员会根据有关规定积极开展工作，积极履行职责。审计委员会每季度均组织召开专门会议，听取审计部工作总结及工作计划，对公司内部控制管理情况、信息披露情况、募集资金存放与使用情况、日常关联交易情况等事项进行审议。在年报审计工作中，审计委员会与审计机构进行多次沟通，协商确定年度财务报告审计工作时间，督促审计工作进展，保持与公司高管层和年审注册会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保了审计的独立性和审计工作的如期完成。同时公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为2013年公司的审计机构。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

2013年，薪酬与考核委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内薪酬与考核委员会召开专门会议，对公司高管人员经营管理工作进行考核，并根据公司业绩完成情况提出了高管人员考核评价及年薪发放情况等事项进行审议并提交董事会审议，委员认为公司现行薪酬相对合理，符合公司发展现状。

3、董事会提名委员会

2013年，提名委员会召开专门会议，对公司董事会换届选举提名、聘任高管人员提名、子公司高层人员的提名选举等事项进行审议与考核。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。1、业务独立情况：公司业务结构完整，拥有独立完整的研发体系、生产加工体系、采购及销售体系，公司具备独立面向市场独立经营的能力；公司拥有生产经营计划、财务核算、劳动人事等业务体系，与控股股东之间无同业竞争的情形。2、人员独立情况：公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司拥有完全独立于股东的劳动、人事及工资管理体系。3、资产独立情况：公司拥有独立完整的资产结构，完整拥有土地使用权、房屋、生产设备、车辆、商标、专利等资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。4、机构独立情况：公司设置了健全的组织机构体系，各部门独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门和内部审计部门，配备专职的财务人员及内部审计人员，公司建立独立的会计核算和财务管理制度。公司独立在银行开设了银行账户，独立进行税务登记，依法独立纳税，独立进行财务决策。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方非经营性占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

七、同业竞争情况

无

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员实行年薪制，依据行业薪酬水平，经营效益、岗位职级等因素确定。公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据经营情况决定薪酬和奖金的发放，公司高级管理人员的薪酬与其工作绩效、公司业绩挂钩。2013年度高级管理人员的考核良好。2013年度公司未实行股权激励的事项。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》及其他法律法规的有关规定，已建立了一套较为完善的内部控制制度，涵盖了资金管理、生产、销售、采购、质量管理、投资、人力资源管理、关联交易、财务报告、信息披露等方面，贯彻于公司所有的营运环节。公司建立了《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》等以及生产经营和财务、人力资源所需的相关管理制度，所有制度和流程均能有效的贯彻和执行。经实际运行证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性，符合有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要。

二、董事会关于内部控制责任的声明

本报告已于 2014 年 3 月 17 日经公司第五届董事会第八次会议审议通过，公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 19 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《长春奥普光电技术股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》刊登于 2014 年 3 月 19 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，结合公司实际情况，制定了并严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 17 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 110624 号
注册会计师姓名	高原、张静辉

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2014]第110624号

长春奥普光电技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长春奥普光电技术股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司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2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·上海

中国注册会计师：

二〇一四年三月十七日

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	201,938,744.19	274,461,416.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	71,557,115.09	62,593,445.69
应收账款	161,059,438.66	121,317,759.62
预付款项	55,543,232.41	57,097,296.81
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	3,735,617.86	4,721,779.68
买入返售金融资产		
存货	165,973,492.71	106,207,254.78
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	659,807,640.92	626,398,953.35
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		
投资性房地产		
固定资产	224,835,885.66	161,323,274.53

在建工程	1,522,849.49	33,854.37
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	59,883,084.61	27,377,356.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,458,169.00	
递延所得税资产	2,423,312.20	1,935,814.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	290,123,300.96	190,670,300.77
资产总计	949,930,941.88	817,069,254.12
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	29,560,140.12	21,899,397.75
预收款项	45,411,309.24	57,091,073.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,183,762.62	1,846,066.59
应交税费	8,723,630.83	12,069,782.48
应付利息		
应付股利		
其他应付款	27,880,941.12	3,522,743.70
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		
流动负债合计	113,759,783.93	96,429,064.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	5,320,000.00	2,640,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	9,058,712.19	2,432,385.40
其他非流动负债	34,367,500.01	36,480,166.67
非流动负债合计	48,746,212.20	41,552,552.07
负债合计	162,505,996.13	137,981,616.14
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	365,591,718.68	365,516,718.68
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,987,339.31	31,699,091.58
一般风险准备		
未分配利润	159,812,902.74	125,433,163.72
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	682,391,960.73	642,648,973.98
少数股东权益	105,032,985.02	36,438,664.00
所有者权益（或股东权益）合计	787,424,945.75	679,087,637.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	949,930,941.88	817,069,254.12

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

编制单位：长春奥普光电技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	129,728,440.01	247,131,665.64

交易性金融资产		
应收票据	53,925,970.54	61,314,055.69
应收账款	132,112,771.46	115,922,343.87
预付款项	50,111,427.69	53,091,929.91
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,181,949.29	2,641,703.46
存货	113,308,145.81	97,939,733.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	481,368,704.80	578,041,431.92
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	138,098,400.00	35,180,000.00
投资性房地产		
固定资产	164,621,006.27	157,543,478.16
在建工程	1,425,000.00	
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	1,024,839.63	1,278,424.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,061,527.17	1,834,853.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	307,230,773.07	195,836,756.22
资产总计	788,599,477.87	773,878,188.14
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	19,565,423.06	20,881,999.10
预收款项	41,924,038.92	55,973,723.55
应付职工薪酬		
应交税费	6,537,896.26	11,025,330.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	24,570,279.42	2,788,989.16
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	92,597,637.66	90,670,042.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	2,320,000.00	2,640,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,667,935.50	2,432,385.40
其他非流动负债	33,213,333.34	36,217,666.67
非流动负债合计	37,201,268.84	41,290,052.07
负债合计	129,798,906.50	131,960,094.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	365,411,236.18	365,411,236.18
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,987,339.31	31,699,091.58
一般风险准备		
未分配利润	136,401,995.88	124,807,766.30
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	658,800,571.37	641,918,094.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	788,599,477.87	773,878,188.14

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

3、合并利润表

编制单位：长春奥普光电技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	295,439,035.99	264,857,407.37
其中：营业收入	295,439,035.99	264,857,407.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	240,174,699.61	214,564,140.56
其中：营业成本	175,426,602.50	161,899,702.35
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	3,051,674.02	3,342,347.09
销售费用	6,517,660.62	3,921,929.00
管理费用	59,683,148.73	51,332,670.19
财务费用	-3,806,247.81	-6,947,560.40
资产减值损失	-698,138.45	1,015,052.33
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	55,264,336.38	50,293,266.81
加：营业外收入	32,987,834.51	16,718,878.35
减：营业外支出	705,794.60	383,224.27
其中：非流动资产处置损		

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	87,546,376.29	66,628,920.89
减：所得税费用	9,916,056.87	9,862,514.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	77,630,319.42	56,766,406.15
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	75,667,986.75	56,570,102.16
少数股东损益	1,962,332.67	196,303.99
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.63	0.47
（二）稀释每股收益	0.63	0.47
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	77,630,319.42	56,766,406.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,667,986.75	56,570,102.16
归属于少数股东的综合收益总额	1,962,332.67	196,303.99

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

编制单位：长春奥普光电技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	245,294,684.00	249,255,182.70
减：营业成本	146,627,674.87	152,882,231.25
营业税金及附加	2,825,096.53	3,275,575.47
销售费用	3,583,106.03	3,401,621.24
管理费用	39,604,363.41	44,208,550.51
财务费用	-3,594,103.72	-6,510,716.81
资产减值损失	1,511,155.19	685,867.44
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）	54,737,391.69	51,312,053.60
加：营业外收入	7,294,813.58	14,831,378.35
减：营业外支出	559,071.18	374,547.21
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,473,134.09	65,768,884.74
减：所得税费用	8,590,656.78	9,312,435.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,882,477.31	56,456,449.09
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.44	0.47
（二）稀释每股收益	0.44	0.47
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	52,882,477.31	56,456,449.09

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

5、合并现金流量表

编制单位：长春奥普光电技术股份有限公司

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	305,251,649.37	247,325,356.66
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		6,168,198.34
收到其他与经营活动有关的现金	27,251,913.72	11,837,383.32
经营活动现金流入小计	332,503,563.09	265,330,938.32
购买商品、接受劳务支付的现金	149,223,017.53	159,781,474.58
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	87,645,075.72	63,123,073.59
支付的各项税费	43,792,988.72	26,435,399.50
支付其他与经营活动有关的现金	22,478,251.36	26,485,895.66
经营活动现金流出小计	303,139,333.33	275,825,843.33
经营活动产生的现金流量净额	29,364,229.76	-10,494,905.01
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	40,000.00	178,326.80
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	40,000.00	178,326.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,638,950.58	54,413,612.29
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	45,881,351.76	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	65,520,302.34	54,413,612.29
投资活动产生的现金流量净额	-65,480,302.34	-54,235,285.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,200,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,200,000.00
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		5,200,000.00
偿还债务支付的现金	320,000.00	320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,086,600.00	44,104,500.00
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
筹资活动现金流出小计	36,406,600.00	44,517,652.86
筹资活动产生的现金流量净额	-36,406,600.00	-39,317,652.86
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	-72,522,672.58	-104,047,843.36
加：期初现金及现金等价物余额	274,461,416.77	378,509,260.13
六、期末现金及现金等价物余额	201,938,744.19	274,461,416.77

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

6、母公司现金流量表

编制单位：长春奥普光电技术股份有限公司

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	258,520,360.04	233,097,967.76
收到的税费返还		6,168,198.34
收到其他与经营活动有关的现金	16,390,839.45	10,924,084.35
经营活动现金流入小计	274,911,199.49	250,190,250.45
购买商品、接受劳务支付的现金	121,727,930.73	145,815,237.89
支付给职工以及为职工支付的现金	64,446,824.11	53,799,075.31
支付的各项税费	41,760,466.09	25,371,847.96
支付其他与经营活动有关的现金	19,078,971.72	26,729,813.27

经营活动现金流出小计	247,014,192.65	251,715,974.43
经营活动产生的现金流量净额	27,897,006.84	-1,525,723.98
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	40,000.00	178,326.80
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	40,000.00	178,326.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,307,072.47	49,941,619.35
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	92,626,560.00	30,930,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	108,933,632.47	80,871,619.35
投资活动产生的现金流量净额	-108,893,632.47	-80,693,292.55
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		
偿还债务支付的现金	320,000.00	320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,086,600.00	44,104,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		93,152.86
筹资活动现金流出小计	36,406,600.00	44,517,652.86
筹资活动产生的现金流量净额	-36,406,600.00	-44,517,652.86
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	-117,403,225.63	-126,736,669.39
加：期初现金及现金等价物余额	247,131,665.64	373,868,335.03
六、期末现金及现金等价物余额	129,728,440.01	247,131,665.64

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：长春奥普光电技术股份有限公司

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	120,000,000.00	365,516,718.68			31,699,091.58		125,433,163.72		36,438,664.00	679,087,637.98
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000,000.00	365,516,718.68			31,699,091.58		125,433,163.72		36,438,664.00	679,087,637.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		75,000.00			5,288.24		34,379.73		68,594.32	108,337.30
（一）净利润							75,667.98		1,962,332.67	77,630,319.42
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							75,667.98		1,962,332.67	77,630,319.42
（三）所有者投入和减少资本		75,000.00							475,000.00	550,000.00
1. 所有者投入资本		75,000.00							475,000.00	550,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					5,288.24		-41,288.24			-36,000.00
1. 提取盈余公积					5,288.24		-5,288.24			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-36,000,000.00			-36,000,000.00
4. 其他										
（五）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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他									66,156,988.35	66,156,988.35
四、本期期末余额	120,000,000.00	365,591,718.68			36,987,339.31		159,812,902.74		105,032,985.02	787,424,945.75

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	80,000,000.00	405,411,236.18			26,053,446.67		118,508,706.47		6,442,360.01	636,415,749.33
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			26,053,446.67		118,508,706.47		6,442,360.01	636,415,749.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00	-39,894,517.50			5,645,644.91		6,924,457.25		29,996,303.99	42,671,888.65
（一）净利润							56,570,102.16		196,303.99	56,766,406.15

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							56,570,102.16		196,303.99	56,766,406.15
(三) 所有者投入和减少资本		105,482.50							29,800,000.00	29,905,482.50
1. 所有者投入资本		105,482.50							29,800,000.00	29,905,482.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					5,645,644.91		-49,645,644.91			-44,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,645,644.91		-5,645,644.91			
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								
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	365,516,718.68			31,699,091.58		125,433,163.72		36,438,664.00	679,087,637.98

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：长春奥普光电技术股份有限公司

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	120,000,000.00	365,411,236.18			31,699,091.58		124,807,766.30	641,918,094.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	120,000,000.00	365,411,236.18			31,699,091.58		124,807,766.30	641,918,094.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,288,247.73		11,594,229.58	16,882,477.31
（一）净利润							52,882,477.31	52,882,477.31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							52,882,477.31	52,882,477.31
（三）所有者投入和减少资本								
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					5,288,247.73		-41,288,247.73	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,288,247.73		-5,288,247.73	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,000,000.00	-36,000,000.00
4. 其他								
（五）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. 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			36,987,339.31		136,401,995.88	658,800,571.37

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	80,000,000.00	405,411,236.18			26,053,446.67		117,996,962.12	629,461,644.97
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			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			5,645,644.91		6,810,804.18	12,456,449.09
（一）净利润							56,456,449.09	56,456,449.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							56,456,449.09	56,456,449.09
（三）所有者投入和减少资本								
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					5,645,644.91		-49,645,644.91	-44,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,645,644.91		-5,645,644.91	
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						
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			31,699,091.58		124,807,766.30	641,918,094.06

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

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2,500万元。

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3,500万股，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6,000万元。

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2,000万股，每股面值1元。发行后的注册资本为8,000万元。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、新型医疗仪器、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

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，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

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、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。

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、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

8、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。

9、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。

10、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。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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）减值测试方法、减值准备计提方法

(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。

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

(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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于期末单项金额非重大、采用与经单独测试后未减值的非关联方的应收款项，按应收款项账龄余额的百分比分析计提坏账准备，期末与期初坏账准备余额之差计入资产减值损失。

(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
	账龄分析法	

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%

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

12、存货

(1) 存货的分类

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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：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

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(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：在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。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。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。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。

14、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。

15、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
机器设备	10		9.5

电子设备	5-10		19-9.5
运输设备	5-10		19-9.5
办公设备	5-10		19-9.5
其他设备（白金坩埚）	30		3.17

（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。

16、在建工程

（1）在建工程的类别

（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。

17、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。

18、生物资产

19、油气资产

20、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。

企业确定无形资产的使用寿命通常考虑的因素：

- ①该资产通常的产品寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③该资产生产的产品（或服务）的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产产生未来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能

力；

⑥对该资产的控制期限，使用的法律或类似限制，如特许使用期间、租赁期间等；

⑦与公司持有的其他资产使用寿命的关联性。

(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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

21、长期待摊费用

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。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

3、如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债账面价值。

24、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、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，并应同时满足以下条件：

- (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) 确认提供劳务收入的依据

(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。

(4) 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

27、政府补助

(1) 类型

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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（1 元）计量。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，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，按照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，分别下列情况处理：用于补偿公司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。用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、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

(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。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

公司报告期间无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

公司报告期间无会计估计变更。

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

公司报告期间无重大会计差错更正。

(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

(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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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%
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	25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

(1) 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，有效期为三年。2011年至2013年母公司适用15%的优惠企业所得税税率。

(2) 根据财政部、国家税务总局有关文件，部分产品合同享受免征增值税政策，对已征收入库的上述应予免征的增值税税款，可抵减纳税人以后月份应缴纳的增值税税款或者办理税款退库。

(3) 根据吉林省科技厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局吉科办字（2008）124号文件，本公司子公司长春禹衡光学有限公司2008年11月17日被认定为高新技术企业。根据吉林省科技厅吉科办字（2011）166号文件，长春禹衡光学有限公司通过高新技术企业复审。2011年至2013年长春禹衡光学有限公司适用15%的优惠企业所得税税率。

(4) 根据吉林省科技厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局吉科办字（2013）116号文件，本公司子公司长春光奥立红外技术有限公司2013年5月20日被认定为高新技术企业，2013年至2015年适用15%的优惠企业所得税税率。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

与上期相比本期新增合并单位3家，原因为：

根据本公司2013年第五届董事会第四次会议决议以及公司2013年度第三次临时股东大会决议，本公司以总价款人民币102,918,400.00元购入长春禹衡光学有限公司65%股权。截止2013年12月31日，根据协议本公司共计支付了股权转让款92,626,560.00元，占成交价的90%。长春禹衡光学有限公司已于2013年10月30日办理了工商变更登记，本公司正式成为其控股母公司，达到控制，本期将长春禹衡光学有限公司及其2家子公司纳入合并范围。其2家子公司分别为：长春禹衡时代光电科技有限公司、长春禹衡机电有限公司。

(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	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		1,000	近红外照明、红外测温等技术及产品研发	425.00		42.5%	42.5%	是	716.75		

					发、技术转让与技术服务、咨询；近红外照明、红外测温等技术及产品销售，售后服务，近红外照明、红外测温等技术及产品进出口。								
长春长光辰芯光电技术有限公司	有限责任公司	长春市		2,000	光电芯片、传感器、仪器设备等平台及应用软件的研发、销售及相关光电子、微电子领域的技术开发、转让、咨询和服务。	1,000.00		50%	50%	是	971.08	46.42	
苏州长光华芯光电技术有限公司	有限责任公司	苏州市		4,103	光电子器件及系统的研究，	2,093.00		51.01%	51.01%	是	2,087.70		

公司					开发、封装、销售；并提供相关技术咨询及服务。								
----	--	--	--	--	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

长春长光辰芯光电技术有限公司章程规定，公司委派三名董事，在长光辰芯董事会拥有半数以上表决权，能够对其实施控制。

长春长光奥立红外技术有限公司章程规定，公司委派三名董事，在长春长光奥立红外技术有限公司董事会拥有半数以上表决权，能够对其实施控制。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司	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	从母公司所有者权益

						净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
长春禹 衡光学 有限公 司	有限责 任公司	长春市	1,237	光电编 码器、 光学仪 器、长 光栅、 数控机 床、伺 服拖动 系统及 相关产 品的生 产、研 究、开 发与销 售	10,291. 84		65%	65%	是	6,727.6 6		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

与上期相比本期新增合并单位3家，原因为：

根据本公司2013年第五届董事会第四次会议决议以及公司2013年度第三次临时股东大会决议，本公司以总价款人民币102,918,400.00元购入长春禹衡光学有限公司65%股权。截止2013年12月31日，根据协议本公司共计支付了股权转让款92,626,560.00元，占成交价的90%。长春禹衡光学有限公司已于2013年10月30日办理了工商变更登记，本公司正式成为其控股母公司，达到控制，本期将长春禹衡光学有限公司及其2家子公司纳入合并范围。其2家子公司分别为：长春禹衡时代光电科技有限公司、长春禹衡机电有限公司。

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

根据本公司2013年第五届董事会第四次会议决议以及公司2013年度第三次临时股东大会决议，本公司以总价款人民币102,918,400.00元购入长春禹衡光学有限公司65%股权。截止2013年12月31日，根据协议本公司共计支付了股权转让款92,626,560.00元，占成交价的90%。长春禹衡光学有限公司已于2013年10月30日办理了工商变更登记，本公司正式成为其控股母公司，达到控制，本期将长春禹衡光学有限公司及其2家子公司纳入合并范围。其2家子公司分别为：长春禹衡时代光电科技有限公司、长春禹衡机电有限公司。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为

根据本公司2013年第五届董事会第四次会议决议以及公司2013年度第三次临时股东大会决议，本公司以总价款人民币102,918,400.00元购入长春禹衡光学有限公司65%股权。截止2013年12月31日，根据协议本公司共计支付了股权转让款92,626,560.00元，占成交价的90%。长春禹衡光学有限公司已于2013年10月30日办理了工商变更登记，本公司正式成为其控股母公司，达到控制，本期将长春禹衡光学有限公司及其2家子公司纳入合并范围。其2家子公司分别为：长春禹衡时代光电科技有限公司、长春禹衡机电有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
长春禹衡光学有限公司	194,642,633.44	28,503,321.49
长春禹衡时代光电科技有限公司	2,058,071.17	-1,495,068.49
长春禹衡机电有限公司	112,374.99	-16,977.47

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
长春禹衡光学有限公司	0.00	本公司的合并成本为人民币 102,918,400.00 元，在合并中取得长春禹衡光学有限公司 65% 权益，长春禹衡光学有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 189,016,694.41 元，本公司按 65% 享有 122,860,851.37 元，两者的差额人民币 19,942,451.37 元确认为营业外收入。

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	169,049.81	--	--	60,422.40
人民币	--	--	169,049.81	--	--	60,422.40
银行存款：	--	--	201,769,694.38	--	--	274,400,994.37
人民币	--	--	198,686,708.21	--	--	274,400,994.37
美元	466,648.83	6.0969	2,845,111.25			
欧元	28,254.87	8.4189	237,874.92			
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	201,938,744.19	--	--	274,461,416.77

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	19,950,965.29	4,228,445.69
商业承兑汇票	51,606,149.80	58,365,000.00
合计	71,557,115.09	62,593,445.69

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	67,438,591.53	38.22%	3,860,975.40	5.73%	68,720,163.33	51.53%	4,835,726.87	7.04%
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	108,997,588.00	61.78%	11,515,765.47	10.57%	64,641,712.16	48.47%	7,208,389.00	11.15%
组合小计	176,436,179.53	100%	15,376,740.87	8.72%	133,361,875.49	100%	12,044,115.87	9.03%
合计	176,436,179.53	--	15,376,740.87	--	133,361,875.49	--	12,044,115.87	--

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，按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	128,685,293.82	72.94%	6,434,264.69	102,368,491.63	76.76%	5,118,424.58	
1 年以内小计	128,685,293.82	72.94%	6,434,264.69	102,368,491.63	76.76%	5,118,424.58	

1 至 2 年	34,715,740.16	19.68%	3,471,574.02	19,546,479.68	14.66%	1,954,647.97
2 至 3 年	3,488,902.06	1.98%	697,780.41	2,508,029.23	1.88%	501,605.85
3 年以上	9,546,243.49	5.41%	4,773,121.75	8,938,874.95	6.7%	4,469,437.47
合计	176,436,179.53	--	15,376,740.87	133,361,875.49	--	12,044,115.87

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
不适用				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	客户	47,132,916.53	2 年以内	26.71%
中国电子科技集团公司第二十九研究所	客户	20,305,675.00	1 年以内	11.51%
西安现代控制技术研究所	客户	10,420,000.00	1 年以内	5.91%
中国电子科技集团公司第 53 研究所	客户	9,724,000.00	1 年以内	5.51%
东北工业集团有限公司吉林江机公司	客户	8,317,187.00	2 年以内	4.71%
合计	--	95,899,778.53	--	54.35%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	4,221,953.15	100%	486,335.29	11.52%	5,313,911.47	100%	592,131.79	14.34%
组合小计	4,221,953.15	100%	486,335.29	11.52%	5,313,911.47	100%	592,131.79	14.34%
合计	4,221,953.15	--	486,335.29	--	5,313,911.47	--	592,131.79	--

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：						
一年以内	3,015,561.06	71.43%	150,778.06	4,178,290.89	78.63%	208,914.53
1 年以内小计	3,015,561.06	71.43%	150,778.06	4,178,290.89	78.63%	208,914.53
1 至 2 年	374,716.34	8.88%	37,471.63	445,507.59	8.38%	44,550.76
2 至 3 年	392,507.59	9.3%	78,501.52	21,300.00	0.4%	4,260.00
3 年以上	439,168.16	10.4%	219,584.08	668,812.99	12.59%	334,406.50
合计	4,221,953.15	--	486,335.29	5,313,911.47	--	592,131.79

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
------	----	----------	----------------

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(%)
长春燃气股份有限公司	非关联方	295,152.50	1 年以内	6.99%
陆晓军	非关联方	279,960.00	2 年以内	6.63%
长春市医疗保险管理中心	非关联方	218,678.40	1 年以内	5.18%
长春禹衡光学有限公司工会	非关联方	170,850.00	1 年以内	4.05%
苏莉	非关联方	135,596.10	1 年以内	3.21%
合计	--	1,100,237.00	--	26.06%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

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	36,210,303.27	65.19%	49,812,856.27	87.24%
1至2年	13,378,904.00	24.09%	4,674,833.89	8.19%
2至3年	3,449,223.31	6.21%	709,390.57	1.24%
3年以上	2,504,801.83	4.51%	1,900,216.08	3.33%
合计	55,543,232.41	--	57,097,296.81	--

预付款项账龄的说明

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19,332,929.14元，占预付款项总额的34.81%，主要是部分预付的设备款及外协外购件等尚未到货所致。

(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
成都南光机器有限公司	供应商	3,020,000.00	2 年以内	
北京全欧光学检测仪器有限公司	供应商	2,040,000.00	1 至 2 年	
北票真空设备有限公司	供应商	2,011,750.00	2 年以内	
长春市经盛科技开发有限责任公司	供应商	1,270,384.10	3 年以内	
西安希盟信仿真科技有限公司	供应商	1,266,000.00	1 至 3 年	
合计	--	9,608,134.10	--	--

预付款项主要单位的说明

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。

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

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	42,421,010.34		42,421,010.34	22,963,403.07		22,963,403.07
在产品	65,544,410.09		65,544,410.09	41,586,286.80		41,586,286.80
库存商品	51,056,937.70		51,056,937.70	39,952,165.87		39,952,165.87
低值易耗品	314,878.80		314,878.80	259,438.58		259,438.58
自制半成品	6,636,255.78		6,636,255.78	1,445,960.46		1,445,960.46
合计	165,973,492.71		165,973,492.71	106,207,254.78		106,207,254.78

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

存货期末余额较期初上升56.27%，主要原因系本期新纳入合并范围的子公司长春禹衡光学有限公司账面存货所致。

本报告期公司存货无用于抵押、担保的情况。

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

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
不适用		

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

	本期

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加	本期减少	期末公允

	值	购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用房 地产	价值
--	---	----	----------------	--------------	----	-------------	----

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：	245,939,673.36	99,554,547.80		616,207.41	344,878,013.75
其中：房屋及建筑物	75,153,138.55	50,787,976.72			125,941,115.27
机器设备	132,440,654.15	42,522,449.47		59,230.77	174,903,872.85
运输工具	10,644,110.24	1,621,146.00		556,976.64	11,708,279.60
电子设备	7,494,932.82	4,162,215.52			11,657,148.34
办公设备		460,760.09			460,760.09
其它设备（白金坍塌）	20,206,837.60				20,206,837.60
--	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：	84,616,398.83	18,660,678.98	17,305,900.84	540,850.56	120,042,128.09
其中：房屋及建筑物	4,784,968.20	7,190,669.59	2,979,159.53		14,954,797.32
机器设备	63,505,128.45	8,242,927.19	11,080,278.84	11,722.75	82,816,611.73
运输工具	6,431,012.84	975,559.91	1,651,980.93	529,127.81	8,529,425.87
电子设备	3,922,328.53	2,214,594.36	922,624.66		7,059,547.55
办公设备		36,927.93	40,525.60		77,453.53
其它设备（白金坍塌）	5,972,960.81		631,331.28		6,604,292.09
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	161,323,274.53	--			224,835,885.66
其中：房屋及建筑物	70,368,170.35	--			110,986,317.95
机器设备	68,935,525.70	--			92,087,261.12
运输工具	4,213,097.40	--			3,178,853.73
电子设备	3,572,604.29	--			4,597,600.79
办公设备		--			383,306.56
其它设备（白金坍塌）	14,233,876.79	--			13,602,545.51
电子设备		--			
办公设备		--			

其它设备（白金坩埚）		--	
五、固定资产账面价值合计	161,323,274.53	--	224,835,885.66
其中：房屋及建筑物	70,368,170.35	--	110,986,317.95
机器设备	68,935,525.70	--	92,087,261.12
运输工具	4,213,097.40	--	2,649,725.92
电子设备	3,572,604.29	--	5,126,728.60
办公设备		--	383,306.56
其它设备（白金坩埚）	14,233,876.79	--	13,602,545.51

本期折旧额 17,305,900.84 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	验收结束，正在办理中	2014 年

固定资产说明

固定资产原值期末余额较期初上升40.23%，主要原因系本期新纳入合并范围的子公司长春禹衡光学有限公司账面固定资产所致。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
设备安装工程				33,854.37		33,854.37
新厂房配套道路及绿化工程	1,425,000.00		1,425,000.00			
高精度轴系综合检测台	64,200.00		64,200.00			
高精度绝对式编码其中和测试系统	17,353.85		17,353.85			
玻璃镀膜传输装置	15,270.00		15,270.00			
高精度轴系自动化装配置	1,025.64		1,025.64			
合计	1,522,849.49		1,522,849.49	33,854.37		33,854.37

(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
在建工程项目变动情况的说明												

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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

油气资产的说明

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	30,409,540.63	36,800,518.97	107,950.00	67,102,109.60
管理软件	933,711.38	760,020.69	107,950.00	1,585,782.07
红外产品专利技术	3,512,900.00			3,512,900.00
立体视觉及色觉检查仪	1,262,929.25			1,262,929.25
拟以图像传感器相关专有技术	5,600,000.00			5,600,000.00
高功率半导体激光器叠阵封装和光纤耦合	19,100,000.00			19,100,000.00
非接触式钞票清点系统		550,000.00		550,000.00
光栅编码器类等专利技术		19,863,858.00		19,863,858.00
土地使用权		15,626,640.28		15,626,640.28
二、累计摊销合计	3,032,183.66	4,294,791.33	107,950.00	7,219,024.99
管理软件	710,066.32	481,937.85	107,950.00	1,084,054.17
红外产品专利技术	612,500.00	351,290.00		963,790.00
立体视觉及色觉检查仪	136,817.34	126,292.93		263,110.27
拟以图像传感器相关专有技术	140,000.00	560,000.00		700,000.00
高功率半导体激光器叠阵封装和光纤耦合	1,432,800.00	1,910,400.00		3,343,200.00
非接触式钞票清点系统		50,416.67		50,416.67
光栅编码器类等专利技术		753,630.22		753,630.22
土地使用权		60,823.66		60,823.66
三、无形资产账面净值合计	27,377,356.97	32,505,727.64		59,883,084.61
管理软件	223,645.06	278,082.84		501,727.90
红外产品专利技术	2,900,400.00	-351,290.00		2,549,110.00
立体视觉及色觉检查仪	1,126,111.91	-126,292.93		999,818.98
拟以图像传感器相关专有技术	5,460,000.00	-560,000.00		4,900,000.00
高功率半导体激光器叠阵封装和光纤耦合	17,667,200.00	-1,910,400.00		15,756,800.00
非接触式钞票清点系统		499,583.33		499,583.33
光栅编码器类等专利技术		19,110,227.78		19,110,227.78
土地使用权		15,565,816.62		15,565,816.62
管理软件				
红外产品专利技术				

立体视觉及色觉检查仪				
拟以图像传感器相关专有技术				
高功率半导体激光器叠阵封装和光纤耦合				
非接触式钞票清点系统				
光栅编码器类等专利技术				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	27,377,356.97	32,505,727.64		59,883,084.61
管理软件	223,645.06	278,082.84		501,727.90
红外产品专利技术	2,900,400.00	-351,290.00		2,549,110.00
立体视觉及色觉检查仪	1,126,111.91	-126,292.93		999,818.98
拟以图像传感器相关专有技术	5,460,000.00	-560,000.00		4,900,000.00
高功率半导体激光器叠阵封装和光纤耦合	17,667,200.00	-1,910,400.00		15,756,800.00
非接触式钞票清点系统		499,583.33		499,583.33
光栅编码器类等专利技术		19,110,227.78		19,110,227.78
土地使用权		15,565,816.62		15,565,816.62

本期摊销额 3,721,632.72 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

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	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费用		1,513,675.50	55,506.50		1,458,169.00	
合计		1,513,675.50	55,506.50		1,458,169.00	--

长期待摊费用的说明

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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,423,312.20	1,935,814.90
小计	2,423,312.20	1,935,814.90
递延所得税负债：		
按加速折旧法进行税务清算的资产	1,667,935.50	2,432,385.40
企业合并中子公司净资产公允价值与账面价值差额	7,390,776.69	
小计	9,058,712.19	2,432,385.40

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
按加速折旧法进行税务清算的资产	11,119,570.03	16,215,902.65
企业合并中子公司净资产公允价值与账面价值差额	47,557,623.05	

小计	58,677,193.08	16,215,902.65
可抵扣差异项目		
资产减值准备	15,863,076.16	12,636,247.65
小计	15,863,076.16	12,636,247.65

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,423,312.20		1,935,814.90	
递延所得税负债	9,058,712.19		2,432,385.40	

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	12,636,247.65	3,226,828.51			15,863,076.16
合计	12,636,247.65	3,226,828.51			15,863,076.16

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

无

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

不适用

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

无

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	21,352,144.53	17,660,772.59
一至二年	4,196,783.31	1,215,131.78

二至三年	687,938.73	671,461.27
三年以上	3,323,273.55	2,352,032.11
合计	29,560,140.12	21,899,397.75

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 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8,207,995.59元，占应付款项总额的27.77%，主要是募投项目厂房建设、设备购置应支付的尾款及部分跨期项目应支付的款项。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	41,590,351.82	54,259,593.75
一至二年	1,472,940.12	871,743.23
二至三年	237,120.37	436,887.70
三年以上	2,110,896.93	1,522,848.87
合计	45,411,309.24	57,091,073.55

(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

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	37,860,776.60	43,195,226.60
合计	37,860,776.60	43,195,226.60

(3) 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	1,832,439.11	67,101,101.21	67,399,516.75	1,534,023.57
二、职工福利费		6,606,492.59	6,595,692.53	10,800.06
三、社会保险费		9,730,784.71	9,474,778.78	256,005.93
四、住房公积金		3,985,469.00	4,015,647.00	-30,178.00
六、其他	13,627.48	1,180,862.78	781,379.20	413,111.06
合计	1,846,066.59	88,604,710.29	88,267,014.26	2,183,762.62

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1180862.78 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 114,154.40 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,792,499.06	8,278,525.77
企业所得税	3,112,569.81	2,749,803.27
个人所得税	218,931.90	42,120.83
城市维护建设税	349,115.53	581,393.00
房产税		840.00
土地使用税		675.00
教育费附加	149,619.75	249,168.43
地方教育费附加	99,748.48	166,112.28
印花税	1,146.30	1,143.90
合计	8,723,630.83	12,069,782.48

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年初余额下降27.72%，主要原因系公司期末应交的流转税额减少所致。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

无

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	25,423,880.95	2,954,402.09
一至二年	1,664,376.90	37,697.07
二至三年	146,312.90	35,397.03
三年以上	646,370.37	495,247.51
合计	27,880,941.12	3,522,743.70

(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

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	6,812,300.00	
合计	6,812,300.00	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款期末余额较期初增加6.91倍，主要原因包括：1、本期公司与中国科学院长春光学精密机械与物理研究所共同申报《“高档数控机床与基础制造设备”科技重大专项课题》，专项资金下发给本公司后，尚未全部拨付给协作单位的部分6,812,300元；2、本期收购长春禹衡光学有限公司股权，根据协议暂未支付的10%价款10,291,840元。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
长春市财政局	2006年-2020年	3,600,000.00	3.53%	86,600.00	2,320,000.00	国债转贷资金
光电编码器	2006年-2020年	3,000,000.00	3.53%	71,800.00	3,000,000.00	国债转贷资金

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币	人民币	外币	人民币
--	----	-----	----	-----

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

- 1、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协议约定:2013年归还本金320,000.00元。
- 2、“光电编码器”项目长期应付款系本期新纳入合并范围的子公司长春禹衡光学有限公司账面长期应付款。根据吉林省财政厅吉财(2005)329号“关于下达2005年中央国债地方转贷(高新技术)基建支出计划的通知,2005年12月长春市财政局与长春第一光学有限公司签订了关于“光电编码器”东北老工业基地高新技术产业发展专项固定资产项目建设利用转贷资金的协议,2005年6月10日,长春第一光学有限公司收到转贷资金300万元。根据吉林省发展和改革委员会吉发改高技字(2006)1388号文件,“光电编码器”项目法人单位变更为长春禹衡光学有限公司。

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

专项应付款说明

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
新兴光变色材料氟化镁产业化示范工程	2,624,000.00	2,952,000.00
光电测控及光电子专用设备	5,180,000.00	5,920,000.00
ATM 出钞模组产业化项目	3,000,000.00	3,375,000.00
光电测控设备产业化项目	1,400,000.00	1,600,000.00
技术改造结构调整项目	437,500.00	487,500.00
新型医疗探测仪器	1,122,000.00	1,254,000.00
前庭及特殊视觉研发	765,000.00	855,000.00
新型医疗检测仪器产业化项目	238,000.00	266,000.00
光电测控仪器设备产业化项目	196,000.00	224,000.00
光电测控产业化项目	775,000.00	875,000.00
视感功能项目	4,505,000.00	5,035,000.00
新型雷达天线座产业化项目	262,500.00	292,500.00
新型传动座产业化项目	262,500.00	292,500.00
光电经纬仪的仪器测控软件项目	525,000.00	585,000.00
光电测控仪器产业化项目	7,875,000.00	8,775,000.00
远距离红外变焦照明器	87,500.00	262,500.00

机场跑道异物监测设备产业化项目	2,733,333.34	1,966,666.67
机动式船舶吃水检测仪的研制与制造	1,312,500.00	1,462,500.00
多波段红外热像仪产业化	266,666.67	
激光照明器产业化	800,000.00	
合计	34,367,500.01	36,480,166.67

其他非流动负债说明

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购置资产的资金，相关补助按形成资产折旧年限予以摊销，拨付给公司用于项目研发的资金，相关补助按项目研发周期摊销。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	36,480,166.67	2,200,000.00	4,312,666.66		34,367,500.01	
合计	36,480,166.67	2,200,000.00	4,312,666.66	0.00	34,367,500.01	--

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	120,000,000.00						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

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	364,255,822.84	75,000.00		364,330,822.84
其他资本公积	1,260,895.84			1,260,895.84
合计	365,516,718.68	75,000.00		365,591,718.68

资本公积说明

本期增加75,000.00元，系本期子公司的其他股东以无形资产出资溢价部分公司享有的份额。

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	31,699,091.58	5,288,247.73		36,987,339.31
合计	31,699,091.58	5,288,247.73		36,987,339.31

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

盈余公积本期增加系依据《公司法》及公司章程有关规定，按本年度净利润10%提取的法定盈余公积。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	125,433,163.72	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,667,986.75	--
减：提取法定盈余公积	5,288,247.73	10%
应付普通股股利	36,000,000.00	
期末未分配利润	159,812,902.74	--

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

2013年5月10日公司2012年度股东大会审议通过《关于公司2012年度利润分配议案》，决定以公司2012年12月31日总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），共计派发现金红利36,000,000.00元。

54、营业收入、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	295,218,591.00	262,724,296.22
其他业务收入	220,444.99	2,133,111.15
营业成本	175,426,602.50	161,899,702.35

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
光学仪器制造业	295,218,591.00	175,422,744.85	262,724,296.22	160,775,092.33
合计	295,218,591.00	175,422,744.85	262,724,296.22	160,775,092.33

(3) 主营业务（分产品）

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	218,333,111.01	121,801,823.33	220,790,811.25	127,607,963.55
光学材料	26,837,232.99	24,596,400.03	27,178,901.33	24,149,904.28
光电子器件	36,742,100.62	23,020,167.52	14,754,583.64	9,017,224.50
光栅传感类产品	13,306,146.38	6,004,353.97		
合计	295,218,591.00	175,422,744.85	262,724,296.22	160,775,092.33

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
国内	295,218,591.00	175,422,744.85	262,724,296.22	160,775,092.33

合计	295,218,591.00	175,422,744.85	262,724,296.22	160,775,092.33
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(5) 公司来自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	89,127,110.16	30.17%
长春师凯科技产业有限责任公司	31,604,273.50	10.7%
中国电子科技集团公司第 53 研究所	19,760,683.76	6.69%
中国电子科技集团公司第二十九研究所	19,417,538.46	6.57%
海装航技部	12,133,504.27	4.11%
合计	172,043,110.15	58.24%

营业收入的说明

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，其自身不具备精密仪器加工、制造能力。奥普公司具有自己独立的研发中心和完善的产、供、销体系，具有武器装备科研、生产资质和军工质量体系、保密资格认证等资质，光机所只是公司重要客户之一。巩固和扩大与长春光机所的合作将使公司及子公司始终紧跟该领域科技前沿。

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

无

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
城市维护建设税	1,768,704.94	1,949,702.48	7%
教育费附加	757,043.82	835,586.76	3%

地方教育费附加	505,344.26	557,057.85	2%
营业税	10,417.00		
房产税	10,080.00		
水利建设基金	84.00		
合计	3,051,674.02	3,342,347.09	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,053,537.19	2,056,685.29
差旅费	895,534.25	799,745.33
运输费	824,520.96	114,326.60
销售承包费	542,383.70	
招待费	104,948.50	
其他	1,096,736.02	951,171.78
合计	6,517,660.62	3,921,929.00

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,706,310.41	15,503,661.73
差旅费	1,647,561.88	3,254,182.03
办公费	3,696,453.89	3,599,839.83
车辆使用费	1,916,965.38	2,000,463.73
业务招待费	3,558,579.28	3,107,347.93
税费	1,215,545.73	508,410.18
研究与开发费	20,787,869.69	15,086,067.74
折旧费	3,064,544.34	2,400,531.14
中介机构费	1,381,378.68	1,070,432.28
无形资产摊销	1,817,302.34	1,242,234.53
其他	3,890,637.11	3,559,499.07
合计	59,683,148.73	51,332,670.19

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	158,400.00	104,525.00
手续费	73,945.02	117,770.16
减：利息收入	-4,203,452.62	-7,169,855.56
汇兑损益	164,859.79	
合计	-3,806,247.81	-6,947,560.40

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

无

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

无

62、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	-698,138.45	1,015,052.33
合计	-698,138.45	1,015,052.33

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

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	21,928.51	25,517.99	21,928.51
其中：固定资产处置利得	21,928.51	25,517.99	
政府补助	12,927,140.23	16,693,360.36	12,927,140.23
合并价差	19,942,451.37		19,942,451.37
其他	96,314.40		96,314.40
合计	32,987,834.51	16,718,878.35	32,987,834.51

营业外收入说明

营业外收入较上年同期增加73.57%，主要原因是本期收购长春禹衡光学有限公司股权产生合并价差19,942,451.37元所致。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
递延收益摊销	4,312,666.66	2,611,833.33	与资产相关	是
税收减免		11,681,527.03		
科技研发专项资金		50,000.00		
科技创新领军人才奖励		1,700,000.00		
自主创新及转型升级奖励		500,000.00		
技术改造和科技创新奖		150,000.00		
"高档数控机床与基础制造设备"科技重大专项课题经费	4,707,700.00		与收益相关	是
技能大师补助	100,000.00		与收益相关	是
清洁生产环保补贴	20,000.00		与收益相关	是
大学生基地见习补贴	66,000.00		与收益相关	是

专利补贴	612,000.00		与收益相关	是
科技成果奖转化项目款	650,000.00		与收益相关	是
4A 级标准化良好行为试点项目经费	50,000.00		与收益相关	是
科技成果转化与扩散拨款	300,000.00		与收益相关	是
地方引智经费	50,000.00		与收益相关	是
中小企业发展专项资金	105,000.00		与收益相关	是
2013 年吉林省与中国科学院科技合作高技术产业化专项资金	1,000,000.00		与收益相关	是
技术开发合同税收返还	203,773.57		与收益相关	是
科技创新领军人才奖励	700,000.00		与收益相关	是
科技基础设施配套资助款	50,000.00		与收益相关	是
合计	12,927,140.23	16,693,360.36	--	--

64、营业外支出

单位：元

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
其中：固定资产处置损失		35,835.65	
防洪基金	259,836.33	226,221.23	
残疾人保障金	138,816.00	108,490.75	
罚款、滞纳金	100,502.27	12,676.64	100,502.27
质量赔偿	134,450.00		134,450.00
其他	72,190.00		72,190.00
合计	705,794.60	383,224.27	307,142.27

营业外支出说明

65、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	10,876,285.37	10,358,071.39
递延所得税调整	-960,228.50	-495,556.65

合计	9,916,056.87	9,862,514.74
----	--------------	--------------

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期公司发行在外的普通股加权平均数120000000股

2013年度公司实现的归属于母公司的净利润75667986.75元

基本每股收益=75667986.75/120000000=0.63元/股

公司没有发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股,所以稀释每股收益=基本每股收益=0.63元/股

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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
政府补助	10,814,473.57
收长春市土地储备中心返还款	3,200,000.00
收"高集成化单码道绝对式光栅尺研发及产业化"专项款属长春光机所部分	6,812,300.00
利息收入	4,203,452.62
其他款项	2,221,687.53
合计	27,251,913.72

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
房屋租金	2,772,000.00
其他各项费用	19,706,251.36
合计	22,478,251.36

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

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	77,630,319.42	56,766,406.15
加：资产减值准备	-698,138.45	1,015,052.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,305,900.84	13,324,827.74
无形资产摊销	3,721,632.72	2,205,420.10
长期待摊费用摊销	55,506.50	
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）	-21,928.51	-25,517.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		35,835.65

财务费用（收益以“-”号填列）	158,400.00	104,525.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	85,971.91	-185,165.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,046,200.41	-310,391.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,196,466.50	-19,051,684.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,204,376.88	-60,840,605.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,483,939.51	-3,533,607.14
其他	-19,942,451.37	
经营活动产生的现金流量净额	29,364,229.76	-10,494,905.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	201,938,744.19	274,461,416.77
减：现金的期初余额	274,461,416.77	378,509,260.13
现金及现金等价物净增加额	-72,522,672.58	-104,047,843.36

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	102,918,400.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	92,626,560.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	46,745,208.24	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	45,881,351.76	
4. 取得子公司的净资产	189,016,694.41	
流动资产	127,062,365.78	
非流动资产	92,161,910.16	
流动负债	19,533,909.02	
非流动负债	10,672,527.20	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	201,938,744.19	274,461,416.77

其中：库存现金	169,049.81	60,422.40
可随时用于支付的银行存款	201,769,694.38	274,400,994.37
三、期末现金及现金等价物余额	201,938,744.19	274,461,416.77

现金流量表补充资料的说明

70、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

无

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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	14,450.00	45.83%	45.83%	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	41275487-X

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

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	控股子公司	有限责任公司	长春市	李俊义		1,000	42.5%	42.5%	

有限公司									
长春长光辰芯光电技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	长春市	贾平		2,000	50%	50%	
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		4,103	51.01%	51.01%	
长春禹衡光学有限公司	控股子公司	有限责任公司	长春市	宣明		1,237	65%	65%	

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

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	72710512-9
长春科宇物业管理有限公司	同受第一大股东控制	72316970-7
长春光机医疗仪器有限公司	同受第一大股东控制	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

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(%)

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	协议价	89,127,110.16	30.17%	89,381,890.23	33.75%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

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
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	2,772,000.00

关联租赁情况说明

2004年2月25日，公司与长春光机所签订《经营场所租赁协议》，租用长春光机所位于长春经济技术开发区营口路588号的办公楼和厂房，建筑面积为23,300平方米，用于公司办公和生产经营；租赁期限为20年，租赁价格每5年根据市场租赁价格情况确定一次；2008年12月10日公司与长春光机所签订《经营场所租赁协议》补充协议，约定2009年1月1日至2013年12月31日每年租金为277.20万元。2013年12月25日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于公司与中科院长春光机所签订<经营场所租赁协议>补充协议的议

案》，约定2014年1月1日至2016年12月31日每年租金为321.63万元。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

(7) 其他关联交易

2012年1月4日，公司与关联方科宇物业续签了《门卫、更夫、保洁、公共设施维护工作委托书》，约定：科宇物业为公司提供门卫、更夫、保洁服务，并提供供电、供水、供暖管线设施日常维护，对房屋进行日常维护；门卫、更夫、保洁费每年50万元，公共设施维护费根据实际发生费用支付；服务期为2012年1月1日至2014年12月31日。2013年度公司向科宇物业支付服务费51.31万元，尚有35万元物业费未支付。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国科学院长春光			968,000.00	

	学精密机械与物理研究所				
预收账款	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	37,860,776.60		43,195,226.60	

上市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
其他应付款	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	6,812,300.00	
其他应付款	长春科宇物业管理有限公司	350,000.00	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

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

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

其他或有负债及其财务影响

截至本财务报表签发日(2014年3月17日)，公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截至本财务报表签发日(2014年3月17日)，公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	30,000,000.00
-----------	---------------

3、其他资产负债表日后事项说明

2014年3月17日公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于公司2013年度利润分配预案的议案》，以截止2013年12月31日公司总股本120,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利2.5元（含税），共派发现金红利30000000元（含税），剩余未分配利润转入下年度。

除上述事项外，截至本财务报表签发日(2014年3月17日)，本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

根据本公司2013年第五届董事会第四次会议决议以及公司2013年度第三次临时股东大会决议，本公司以总价款人民币10,291.84万元购入长春禹衡光学有限公司（下称“禹衡公司”）65%股权。股权交易公允价值参考依据为北京经纬东元资产评估有限公司出具的京经评报字（2013）第037号资产评估报告，截止2013年4月30日长春禹衡光学有限公司净资产评估值18,694.38万元。

截止2013年12月31日，根据协议本公司共计支付了股权转让价款9,262.656万元，占成交价的90%。根据协议其余款项的付款安排为：若禹衡公司2013年经审计的税后净利润达到2,200万元，则公司将于2014年4月30日前向转让方支付股权转让总价的5%（含税金额为：514.592万元）。若禹衡公司2013年和2014年经审计的税后净利润总额达到5,000万元，则公司于2015年4月30日前向转让方支付股权转让总价的5%（含税金额为：514.592万元）及后两期股权转让款自工商变更完成日起的同期银行存款利息。

长春禹衡光学有限公司已于2013年10月30日办理了工商变更登记，本公司正式成为其控股母公司，达到控制，本期将长春禹衡光学有限公司及其2家子公司纳入合并范围。其2家子公司分别为：长春禹衡时代光电科技有限公司、长春禹衡机电有限公司。

2013年度禹衡公司经审计的净利润为2,776.07万元，扣除基准日后禹衡光学处置资产（包括房产、土地及50万以上的重要设备）的净收益233.99万元后，净利润实现金额为2,542.10万元，达到了协议约定的2013年净利润要求。

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	67,438,591.53	46.35 %	3,860,975.40	5.73%	68,720,163.33	53.82%	4,835,726.87	7.04%
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	78,052,567.27	53.65 %	9,517,411.94	12.19%	58,962,327.16	46.18%	6,924,419.75	11.74%
组合小计	145,491,158.80	100%	13,378,387.34	9.2%	127,682,490.49	100%	11,760,146.62	9.21%
合计	145,491,158.80	--	13,378,387.34	--	127,682,490.49	--	11,760,146.62	--

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
	99,678,800.18	68.51%	4,983,940.01		96,689,106.63	75.73%	4,834,455.33	
1 年以内小计	99,678,800.18	68.51%	4,983,940.01		96,689,106.63	75.73%	4,834,455.33	

1 至 2 年	34,046,253.66	23.4%	3,404,625.37	19,546,479.68	15.31%	1,954,647.97
2 至 3 年	2,977,435.06	2.05%	595,487.01	2,508,029.23	1.96%	501,605.85
3 年以上	8,788,669.90	6.04%	4,394,334.95	8,938,874.95	7%	4,469,437.47
合计	145,491,158.80	--	13,378,387.34	127,682,490.49	--	11,760,146.62

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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	客户	47,132,916.53	2 年以内	32.4%
中国电子科技集团公司第二十九研究所	客户	20,305,675.00	1 年以内	13.96%
西安现代控制技术研究所	客户	10,420,000.00	1 年以内	7.16%
中国电子科技集团公司第 53 研究所	客户	9,724,000.00	1 年以内	6.68%
东北工业集团有限公司吉林江机公司	客户	8,317,187.00	2 年以内	5.72%
合计	--	95,899,778.53	--	65.92%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(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

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	2,547,076.44	100%	365,127.15	14.34%	3,113,916.14	100%	472,212.68	15.16%
组合小计	2,547,076.44	100%	365,127.15	14.34%	3,113,916.14	100%	472,212.68	15.16%
合计	2,547,076.44	--	365,127.15	--	3,113,916.14	--	472,212.68	--

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：	--	--	--	--	--	--
	1,671,596.35	65.63%	83,579.82	2,176,682.56	69.9%	108,834.12
1 年以内小计	1,671,596.35	65.63%	83,579.82	2,176,682.56	69.9%	108,834.12
1 至 2 年	244,891.34	9.61%	24,489.13	247,120.59	7.94%	24,712.06
2 至 3 年	194,120.59	7.62%	38,824.12	21,300.00	0.68%	4,260.00
3 年以上	436,468.16	17.14%	218,234.08	668,812.99	21.48%	334,406.50
合计	2,547,076.44	--	365,127.15	3,113,916.14	--	472,212.68

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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(%)
长春燃气股份有限公司	非关联方	295,152.50	1 年以内	11.59%
陆晓军	非关联方	279,960.00	2 年以内	10.99%
长春市医疗保险管理中心	非关联方	218,678.40	1 年以内	8.59%
中国石油天然气股份有限公司吉林长春销售分公司	非关联方	135,596.10	1 年以内	5.32%
苏莉	非关联方	132,498.40	1 年以内	5.2%
合计	--	1,061,885.40	--	41.69%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
长春长光 奥立红外 技术有限 公司	成本法	4,250,000 .00	4,250,000 .00		4,250,000 .00	42.5%	42.5%				
苏州长光 华芯光电 技术有限 公司	成本法	20,930,00 0.00	20,930,00 0.00		20,930,00 0.00	51.01%	51.01%				
长春长光 辰芯光电 技术有限 公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	50%	50%				
长春禹衡 光学有限 公司	成本法	102,918,4 00.00		102,918,4 00.00	102,918,4 00.00	65%	65%				
合计	--	138,098,4 00.00	35,180,00 0.00	102,918,4 00.00	138,098,4 00.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	245,170,344.00	247,969,712.58
其他业务收入	124,340.00	1,285,470.12
合计	245,294,684.00	249,255,182.70
营业成本	146,627,674.87	152,882,231.25

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
	245,170,344.00	146,627,674.87	247,969,712.58	151,757,867.83

合计	245,170,344.00	146,627,674.87	247,969,712.58	151,757,867.83
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务（分产品）

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	218,333,111.01	122,031,274.84	220,790,811.25	127,607,963.55
光学材料	26,837,232.99	24,596,400.03	27,178,901.33	24,149,904.28
合计	245,170,344.00	146,627,674.87	247,969,712.58	151,757,867.83

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
国内	245,170,344.00	146,627,674.87	247,969,712.58	151,757,867.83
合计	245,170,344.00	146,627,674.87	247,969,712.58	151,757,867.83

(5) 公司来自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	82,936,495.73	33.81%
长春师凯科技产业有限责任公司	31,604,273.50	12.88%
中国电子科技集团公司第 53 研究所	19,760,683.76	8.06%
中国电子科技集团公司第二十九研究所	19,417,538.46	7.92%
海装航技部	12,133,504.27	4.95%
合计	165,852,495.72	67.62%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

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	52,882,477.31	56,456,449.09
加：资产减值准备	1,511,155.19	685,867.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,608,708.87	12,987,041.31
无形资产摊销	253,584.53	273,634.53
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）	-11,381.93	-25,517.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		35,835.65
财务费用（收益以“-”号填列）	86,600.00	104,500.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-226,673.27	102,880.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-764,449.90	-310,391.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,368,412.46	-11,492,256.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,706,023.82	-56,006,107.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,368,577.68	-4,337,658.54
经营活动产生的现金流量净额	27,897,006.84	-1,525,723.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	129,728,440.01	247,131,665.64
减：现金的期初余额	247,131,665.64	373,868,335.03
现金及现金等价物净增加额	-117,403,225.63	-126,736,669.39

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	21,928.51	
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）	12,927,140.23	
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	19,942,451.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-210,827.87	
减：所得税影响额	1,729,137.99	
少数股东权益影响额（税后）	2,283,689.95	
合计	28,667,864.30	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	75,667,986.75	56,570,102.16	682,391,960.73	642,648,973.98
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	75,667,986.75	56,570,102.16	682,391,960.73	642,648,973.98
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	11.47%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.13%	0.39	0.39

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

应收账款期末余额较期初增加32.30%,主要原因包括：1、本期新纳入合并范围的子公司长春禹衡光学有限公司账面应收账款；2、公司子公司苏州长光华芯光电科技有限公司2012年成立，本年销售增加导致应收账款期末余额增加；3、本公司本年度客户未结算货款增加。

存货期末余额较期初上升56.27%、固定资产账面价值期末余额较期初上升39.37%、无形资产账面价值期末余额较期初上升118.73%、长期待摊费用期末余额较期初上升100%、应付账款期末余额较期初上升34.98%，主要原因系本期合并新纳入合并范围的子公司长春禹衡光学有限公司相关的账面资产和负债所致。

在建工程期末余额152.28万元，较期初上升4398.24%，主要是公司募投项目新建厂房配套的道路及绿化工程尚未完工结转固定资产所致。

其他应付款期末余额较期初增加6.91倍，主要原因包括：1、本期公司与中国科学院长春光学精密机械与物理研究所共同申报《“高档数控机床与基础制造设备”科技重大专项课题》，专项资金下发给本公司后，尚未全部拨付给协作单位的部分；2、本期收购长春禹衡光学有限公司股权，根据协议暂未支付的10%价款。

长期应付款期末余额较期初增加101.52%，主要原因系本期合并新纳入合并范围的子公司长春禹衡光学有限公司账面“光电编码器”项目长期应付款所致。

递延所得税负债期末余额较期初增加272.42%，主要原因系根据企业合并中子公司净资产公允价值与账面价值差额计算增加的递延所得税负债。

少数股东权益期末余额较期初增加188.25%，主要原因系新纳入合并范围的子公司长春禹衡光学有限公司少数股东享有的权益所致。

销售费用本期较上年同期增长66.19%，主要原因是公司本期新纳入合并范围的子公司费用支出增加所致。

财务费用本期较上年同期增长45.21%，主要原因是随着募投项目的建设、募集资金的使用母公司利息收入减少所致。

营业外收入本期较上年同期增长97.31%，利润总额本期较上年同期增长31.39%，净利润本期较上年同期增长36.75%，主要原因是本期收购长春禹衡光学有限公司股权产生合并价差19,942,451.37元计入当期营业外收入所致。

收到的与其他经营活动有关的现金本期较上年同期增长130.22%，主要原因是公司本期收到国家拨付的“高集成化单码道绝对式光栅尺研发及产业化”专项款所致。

收到的税费返还本期较上年同期减少100%，主要原因是公司上年同期收到产品增值税退税616.82万元所致。

支付给职工以及为职工支付的现金本期较上年同期增长39.19%，主要原因包括1、本期新纳入合并范围的子公司长春禹衡光学有限公司为职工支付的现金；2、本公司本年度支付的职工薪酬增长。

支付的各项税费本期较上年同期增长63.39%，主要原因包括1、本期新纳入合并范围的子公司长春禹衡光学有限公司本年度支付的税费；2、公司部分产品合同实行增值税先征后退政策，上年同期公司用应退的增值税免抵当期应纳税额673.85万元。

第十一节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、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。

三、报告期内在中国证监会指定网站和报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件备置于公司证券部供投资者查询。

董事长：_____宣明_____

长春奥普光电技术股份有限公司

2014 年 3 月 17 日