



# 长春奥普光电技术股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 财务报告.....	34
第十节 备查文件目录.....	126

## 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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 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

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	170,998,465.97	130,511,471.68	31.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,268,574.10	29,033,848.02	4.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,477,159.43	29,127,432.20	-12.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,284,318.43	8,601,603.48	-15.31%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.24	4.17%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.24	4.17%
加权平均净资产收益率	4.34%	4.46%	-0.12%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	982,487,893.23	949,930,941.88	3.43%
归属于上市公司股东的净资产（元）	712,668,719.69	682,391,960.73	4.44%

#### 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

适用  不适用

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	30,268,574.10	29,033,848.02	712,668,719.69	682,391,960.73
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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	6,783,421.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,865.29	
减：所得税影响额	1,154,790.60	
少数股东权益影响额（税后）	717,350.91	
合计	4,791,414.67	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，公司在董事会的正确领导下，客观分析宏观经济，制定经营措施，持续加大重点市场、重点客户、重点领域的开拓力度，全体员工共同解放思想，务实进取，应对挑战，使公司生产效益、经营业绩实现稳步增长。公司2014年上半年实现营业收入17,100万元，较去年同期增长31.02%；归属于母公司所有者的净利润 3,075万元，较去年同期增长5.92%；经营性净现金流728万元，较去年同期减少了132万元。

### 二、主营业务分析

#### 概述

应收票据期末余额较期初减少52.11%,主要是由于公司收到的商业及银行承兑汇票到期承兑所致。

其他应收款期末余额较期初增加106.80%，主要是由于往来款项增加所致。

营业收入本期较上年同期增长31.02%，主要是由于增加了新纳入合并范围的子公司长春禹衡光学有限公司本期实现的收入所致。

营业税金及附加本期较上年同期增长35.10%，主要是由于增加了新纳入合并范围的子公司长春禹衡光学有限公司本期发生的营业税金及附加。

销售费用本期较上年同期增长138.80%，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。

营业外收入本期较上年同期增长220.43%，主要原因一是母公司收到的计入当期损益的政府补助增加；二是子公司计入当期损益的政府补助增加。

支付给职工以及为职工支付的现金本期较上年同期增长34.48%，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。

支付的其他与经营活动有关的现金本期较上年同期增长48.44%，主要原因是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相关款项。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上期减少51.77%，主要是由于随着募投项目建设完成，母公司设备购置支出减少所致。

分配股利利润和偿付利息所支付的现金较上期减少95.1%，主要是由于上年度在6月份支付股利而本年度在7月份支付股利。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	170,998,465.97	130,511,471.68	31.02%	主要是由于增加了新纳入合并范围的子公司长春禹衡光学有限公司本期实现的收入
营业成本	89,363,260.55	73,052,496.76	22.33%	
销售费用	6,280,120.73	2,632,890.68	138.53%	主要是由于增加了新纳入合并范围的子公司长

				春禹衡光学有限公司本期发生的销售费用
管理费用	37,508,414.81	24,283,080.36	54.46%	主要是由于增加了新纳入合并范围的子公司长春禹衡光学有限公司本期发生的管理费用
财务费用	-1,442,065.04	-2,050,746.04	29.68%	
所得税费用	7,829,422.31	5,566,209.21	40.66%	主要是由于增加了新纳入合并范围的子公司长春禹衡光学有限公司本期发生的所得税费用
经营活动产生的现金流量净额	7,284,318.43	8,601,603.48	-15.31%	
投资活动产生的现金流量净额	-12,309,891.91	-12,829,618.76	4.05%	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,016,800.00	-35,345,555.94	97.12%	主要是由于上年度在 6 月份支付股利而本年度在 7 月份支付股利。
现金及现金等价物净增加额	-6,042,373.48	-39,573,571.22	84.73%	主要是由于筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

- 1、2014年上半年，公司从研发团队建设和加大市场开拓能力方面着手，增强公司可持续发展能力。继续完善市场营销人员考核激励机制，加强研发人员以“顾客为关注焦点”的意识，确保研发工作与市场紧密结合。
- 2、公司在2013年内部改革的基础上，2014年上半年继续深化公司改革、建立与目前发展阶段相适应的员工评价体系和激励机制，充分发挥员工工作热情和设备产能。
- 3、加强员工培训力度，持续提升工艺人员的能力与水平，确保产品交付质量。
- 4、公司完善了质量奖惩机制、5S及安全管理机制，加强了相关工作的考核力度。
- 5、公司上半年积极策划职工集体活动，增强员工的归属感和使命感。从制度入手，加强公司员工共同价值观打造，逐步建立适应奥普发展需要的文化氛围。
- 6、公司继续加强了人才队伍建设工作，形成了“能者上、庸者下”的良好的工作氛围。


### 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	170,711,775.73	89,082,047.75	47.82%	30.93%	21.95%	3.84%
分产品						
光电测控仪器	80,621,456.17	37,284,218.12	53.75%	-24.00%	-32.08%	5.49%
光学材料	14,848,271.80	14,772,105.86	0.51%	27.50%	26.70%	0.41%
光电子器件	18,236,084.91	11,337,884.69	37.83%	44.11%	73.88%	-10.64%
光栅传感类产品	57,005,962.85	25,687,839.08	54.94%			
分地区						
国内销售	170,711,775.73	89,082,047.75	47.82%	30.93%	21.95%	3.76%

#### 四、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。
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。
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）；非建筑用玻璃镶嵌物；合成灵敏电玻璃；车窗玻璃（半成品）；钢化玻璃。	

## 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
22	一种用于对倾斜物面清晰成像的方法	201110403665.3	发明专利
23	近平整区域内物体的光学成像扫描方法	201110403758.6	发明专利

(2) 已受理专利:

编号	专利名称	申请号
1	检测高精度空间航拍相机焦距的方法	201210070724.4
2	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
3	船舶吃水自动测量系统及自动测量方法	201310479183.5

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
1,750,000.00	0.00	100.00%
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,	42.50%

	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	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。	50.00%
苏州长光华芯光电技术有限公司	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%
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	65.00%

### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	44,000
报告期投入募集资金总额	944.45
已累计投入募集资金总额	38,977.26
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2014 年 6 月 30 日，募集资金累计投入 38,977.26 万元，其中实际使用募集资金 15,846.29 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 21,142.25 万元，募集资金余额 4,005.04 万元。其中，募投项目还有尾款 473.35 万元，铺底流动资金 175.30 万元等支出 648.65 万元需支付，超募资金还需支付收购禹衡公司股权尾款 514.59 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。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
光电测控仪器设备产业化建设项目	否	9,455	10,300	193.91	8,625.22	83.74%	2012 年 07 月 31 日	1,000.44	是	否
新型医疗检测仪器生产线建设项目	否	7,629	7,629	235.95	7,221.07	94.65%	2012 年 07 月 31 日	167.85	否	否
补充流动资金					1,988.72	100.00%				
承诺投资项目小计	--	17,084	17,929	429.86	17,835.01	--	--	1,168.29	--	--
超募资金投向										
对外投资设立长春光奥立红外技术有限公司		425	425		425	100.00%	2011 年 04 月 11 日	-0.34		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	100.00%	2012年09月03日	2.99		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	514.59	9,777.25	95.00%	2013年10月30日	562.01		否
归还银行贷款（如有）	--	1,940	1,940		1,940	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	8,000	8,000		8,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	21,656.84	21,656.84	514.59	21,142.25	--	--	564.66	--	--
合计	--	38,740.84	39,585.84	944.45	38,977.26	--	--	1,732.95	--	--
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未达到预期效益，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，项目没有达到预期收益。									
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	<p>适用</p> <p>1、公司第三届第八次董事会会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意使用 500 万元超募资金偿还公司向国家开发银行的借款，使用 1,440 万元超募资金偿还公司向长春市融兴经济发展有限公司的借款。 2、公司第三届第八次董事会审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意将超募资金中的 4,000 万元用于补充公司日常经营所需流动资金。公司本次使用超募资金补充流动资金使用时间不超过 6 个月，具体期限为自 2010 年 3 月 15 日起至 2010 年 9 月 14 日止。公司 2010 年 9 月 13 日已将资金归还到募集资金专用账户。 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。 9、2014 年 4 月 23 日使用超募资金支付收购长春禹衡光学有限公司股权转让款 514.59 万元，占成交价的 5%。</p>									
募集资金投资项目实	不适用									



施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司募集资金建设项目全部建设完成后，累计结余募集资金 1,950.74 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 日开始陆续使用结余募集资金补充流动资金，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

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

			或服务						
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。	10000000	16,035,068.89	12,457,058.13	5,640,762.30	-108,830.08	-8,075.28
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。	23500000	22,051,893.21	21,928,752.91	2,077,089.87	62,963.61	57,107.89
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	48,312,117.99	44,114,819.03	10,804,922.98	374,855.50	1,498,816.38
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	12370000	221,651,279.50	194,680,120.81	57,005,962.85	11,501,725.87	8,646,251.26

			动系统及 相关产品 的生产、研 究、开发与 销售						
--	--	--	--------------------------------------	--	--	--	--	--	--

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,907.8	至	5,080.14
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,907.8		
业绩变动的的原因说明	公司主营业务比较平稳		

## 七、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

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2014年5月9日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配方案的议案》。报告期内，公司实施2013年度利润分配方案：以公司2013年12月31日总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），共派发现金红利30,000,000.00元（含税），剩余未分配利润106,401,995.88元转入下年度。

本权益分派方案已在本报告期实施完毕。

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：	是

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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
2014年01月16日	证券部办公室	电话沟通	个人	张先生	公司经营及子公司情况
2014年03月13日	证券部办公室	电话沟通	个人	宋先生	公司研发项目进展情况
2014年03月28日	证券部办公室	电话沟通	个人	蒋先生	公司军品、民品经营情况
2014年04月04日	证券部办公室	电话沟通	个人	梁先生	公司主要产品市场竞争力情况
2014年04月21日	证券部办公室	电话沟通	个人	陈先生	公司民用产品情况
2014年04月25日	证券部办公室	电话沟通	个人	涂先生	公司经营情况
2014年05月06日	证券部办公室	电话沟通	个人	刘女士	吉林一号卫星情况
2014年05月29日	证券部办公室	电话沟通	个人	胥先生	公司业务领域及年度经营目标
2014年05月29日	证券部办公室	电话沟通	个人	王先生	公司生产情况及主要产品情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，修订了《公司章程》，制定了《委托理财管理制度》。公司股东大会、董事会、监事会、经理层权力相互制衡，决策合法，运作规范；信息披露真实、准确、完整、及时；投资者关系管理务实、高效，公司运作更加规范，经营效率进一步提升。报告期内，公司治理情况符合相关法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所的有关要求。

### 二、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。

### 三、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。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	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
长春光机所	第一大股东	向关联方销售上市公司产品	销售产品	按照《国防科研项目计价管理办法》和《军方价格管理办法》定价		5,366.79	31.39%	货币资金结算			
长春光机所	第一大股东	关联租赁	向关联方租赁厂房	协议价格		160.82	100.00%	货币资金结算			
长春科宇物业管理 有限公司	同受第一大股东控制人	接受关联方提供的劳务	接受劳务	协议价格		27.19	100.00%	货币资金结算			
合计				--	--	5,554.8	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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）				2014 年公司对日常关联交易进行了预计，预计到 2014 年末向关联方累计销售商品 11000 万元（不含税），其中母公司预计向关联方累计销售商品 9500 万元（不含税），本报告期内已实现 5,173.64 万元；子公司长春光辰芯光电技术有限公司预计向关联方累计销售商品 1500 万元（不含税），本报告期内已实现 193.15 万元。预计到 2014 年末累计向关联方接受劳务 100 万元，报告期内已实现 27.19 万元。预计到 2014 年底向关联方租赁厂房金额 321.63 万元，本报告期内已实现 160.82 万元。							
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

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

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，2014年实际获得中央财政支持554.53万元。

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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

**2、担保情况**

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**4、其他重大交易**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

**九、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**

适用  不适用

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、社保基金	<p>首发承诺：公司控股股东长春光机所承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企〔2009〕94号）以及国务院国资委下发的《关于长春奥普光电技术股份有限公司国有股转持有问题的批复》（国资产权〔2009〕647号），由长春光机所转为全国社会保障基金理事会持有的公司国有股，全国社会保障基金理事会将承继原长春光机所的锁定承诺。为进一步避免同业竞争，长春光机所亦于2009年1月9日出具补充承诺：“本所郑重承诺，本所</p>	2010年01月15日	3年	长春光机所和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

		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。”			
	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				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	披露索引
2014年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年1月14日	巨潮资讯网
2014年第一次临时股东大会的法律意见书		2014年1月14日	巨潮资讯网
公司章程（2014年1月）		2014年1月14日	巨潮资讯网
独立董事对第五届董事会第七次会议审议事项的独立意见		2014年1月25日	巨潮资讯网
委托理财管理制度（2014年1月）		2014年1月25日	巨潮资讯网
第五届董事会第七次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年1月25日	巨潮资讯网
第五届监事会第七次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年1月25日	巨潮资讯网
关于子公司使用自有资金购买保本型银行理财产品的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年1月25日	巨潮资讯网
关于公司股东、关联方等承诺履行情况的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年2月11日	巨潮资讯网
2013年度业绩快报	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年2月28日	巨潮资讯网
平安证券有限责任公司关于公司2013年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见		2014年3月19日	巨潮资讯网
内部控制规则落实自查表		2014年3月19日	巨潮资讯网
未来三年（2014-2016年）股东回报规划		2014年3月19日	巨潮资讯网
关于长春禹衡光学有限公司业绩承诺完成情况说明的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年3月19日	巨潮资讯网
关于召开2013年度股东大会的通知	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年3月19日	巨潮资讯网
第五届监事会第八次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年3月19日	巨潮资讯网
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告（2013年度）		2014年3月19日	巨潮资讯网
关于长春禹衡光学有限公司业绩承诺完成情况的专项审核报告		2014年3月19日	巨潮资讯网
关于续聘会计师事务所的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年3月19日	巨潮资讯网
关于举行2013年度报告网上说明会的通知	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年3月19日	巨潮资讯网
关于对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		2014年3月19日	巨潮资讯网
关于募集资金2013年度存放与使用情况的专项报告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年3月19日	巨潮资讯网
独立董事对第五届董事会第八次会议相关事宜的独立意见		2014年3月19日	巨潮资讯网
2014年度日常关联交易预计公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年3月19日	巨潮资讯网
2013年年度报告摘要	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年3月19日	巨潮资讯网
2013年年度审计报告		2014年3月19日	巨潮资讯网
第五届董事会第八次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年3月19日	巨潮资讯网
2013年年度报告		2014年3月19日	巨潮资讯网
2013年年度内部控制评价报告		2014年3月19日	巨潮资讯网
2013年度独立董事述职报告		2014年3月19日	巨潮资讯网
长春长光辰芯光电技术有限公司与长春光机所签订日常关联交易框架性协议《芯片设计研发服务定制协议》的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年3月19日	巨潮资讯网
2014年第一季度报告正文	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年4月26日	巨潮资讯网
2014年第一季度报告全文		2014年4月26日	巨潮资讯网
关于规范公司控股股东及实际控制人行为的专项工作方案	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年5月6日	巨潮资讯网
关于防范控股股东及实际控制人侵占上市公司利益机制的建立和完善情况的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年5月6日	巨潮资讯网
关于召开2013年度股东大会提示性公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年5月7日	巨潮资讯网
2013年度股东大会决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2014年5月10日	巨潮资讯网
2013年度股东大会的法律意见书		2014年5月10日	巨潮资讯网

## 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	1,360,546	1.13%	0	0	0	0	0	1,360,546	1.13%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
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	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
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	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	118,639,454	98.87%	0	0	0	0	0	118,639,454	98.87%
1、人民币普通股	118,639,454	98.87%	0	0	0	0	0	118,639,454	98.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	120,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	120,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		6,252	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)		0			
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	10.01%	12,010,000	-472,988	0	12,010,000		0
陈星旦	境内自然人	2.74%	3,285,000	-2,100,000	0	3,285,000		0
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	其他	2.16%	2,591,915	2,591,915	0	2,591,915		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	1.07%	1,288,000	-25,000	0	1,288,000		0
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	其他	0.96%	1,151,855	1,151,855	0	1,151,855		0
孙慧明	境内自然人	0.83%	1,000,000	-269,641	0	1,000,000		0
杨燕灵	境内自然人	0.65%	777,777	777,777	0	777,777		0
姜梅	境内自然人	0.49%	593,000	593,000	0	593,000		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	宣明为长春光机所所长及法定代表人，除此之外未知是否存在关联关系或一致行动。							

说明			
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	12,010,000	人民币普通股	12,010,000
陈星旦	3,285,000	人民币普通股	3,285,000
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	2,591,915	人民币普通股	2,591,915
魏满凤	1,288,000	人民币普通股	1,288,000
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	1,151,855	人民币普通股	1,151,855
孙慧明	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
杨燕灵	777,777	人民币普通股	777,777
姜梅	593,000	人民币普通股	593,000
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	571,378	人民币普通股	571,378
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 1,000,000 股，姜梅是通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 593,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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	195,896,370.71	201,938,744.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	34,270,251.97	71,557,115.09
应收账款	198,439,629.91	161,059,438.66
预付款项	50,657,064.25	55,543,232.41
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	7,682,868.01	3,735,617.86
买入返售金融资产		
存货	212,030,217.40	165,973,492.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	698,976,402.25	659,807,640.92

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	220,826,656.51	224,835,885.66
在建工程	1,522,849.49	1,522,849.49
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	57,447,023.28	59,883,084.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,291,649.50	1,458,169.00
递延所得税资产	2,423,312.20	2,423,312.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	283,511,490.98	290,123,300.96
资产总计	982,487,893.23	949,930,941.88
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	32,654,151.09	29,560,140.12
预收款项	41,723,175.26	45,411,309.24
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,654,580.50	2,183,762.62
应交税费	8,656,731.25	8,723,630.83

应付利息		
应付股利		
其他应付款	26,135,410.49	27,880,941.12
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,705,378.09	
流动负债合计	112,529,426.68	113,759,783.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	5,320,000.00	5,320,000.00
专项应付款	210,000.00	
预计负债		
递延所得税负债	9,058,712.19	9,058,712.19
其他非流动负债	35,344,233.34	34,367,500.01
非流动负债合计	49,932,945.53	48,746,212.20
负债合计	162,462,372.21	162,505,996.13
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	365,599,903.54	365,591,718.68
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,987,339.31	36,987,339.31
一般风险准备		
未分配利润	190,081,476.84	159,812,902.74
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	712,668,719.69	682,391,960.73
少数股东权益	107,356,801.33	105,032,985.02
所有者权益（或股东权益）合计	820,025,521.02	787,424,945.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	982,487,893.23	949,930,941.88

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	131,115,289.77	129,728,440.01
交易性金融资产		
应收票据	22,450,000.00	53,925,970.54
应收账款	149,924,752.45	132,112,771.46
预付款项	45,369,211.57	50,111,427.69
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,976,878.47	2,181,949.29
存货	154,998,081.85	113,308,145.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	508,834,214.11	481,368,704.80
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	139,848,400.00	138,098,400.00
投资性房地产		
固定资产	161,091,952.73	164,621,006.27
在建工程	1,425,000.00	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	1,024,839.63
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	2,061,527.17	2,061,527.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	305,451,719.53	307,230,773.07
资产总计	814,285,933.64	788,599,477.87
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	20,546,298.47	19,565,423.06
预收款项	38,411,771.46	41,924,038.92
应付职工薪酬		
应交税费	5,828,952.07	6,537,896.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,937,202.90	24,570,279.42
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,705,378.09	
流动负债合计	89,429,602.99	92,597,637.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	2,320,000.00	2,320,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,667,935.50	1,667,935.50
其他非流动负债	34,190,066.67	33,213,333.34
非流动负债合计	38,178,002.17	37,201,268.84
负债合计	127,607,605.16	129,798,906.50
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	36,987,339.31
一般风险准备		
未分配利润	164,279,752.99	136,401,995.88
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	686,678,328.48	658,800,571.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	814,285,933.64	788,599,477.87

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	170,998,465.97	130,511,471.68
其中：营业收入	170,998,465.97	130,511,471.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	135,782,274.57	98,291,283.93
其中：营业成本	89,363,260.55	73,052,496.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,564,402.19	1,157,988.03
销售费用	6,280,120.73	2,632,890.68
管理费用	37,508,414.81	24,283,080.36
财务费用	-1,442,065.04	-2,050,746.04
资产减值损失	2,508,141.33	-784,425.86
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）	35,216,191.40	32,220,187.75
加：营业外收入	6,953,220.49	2,169,979.67
减：营业外支出	289,664.31	260,757.45
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,879,747.58	34,129,409.97
减：所得税费用	7,829,422.31	5,566,209.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,050,325.27	28,563,200.76
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	30,268,574.10	29,033,848.02
少数股东损益	3,781,751.17	-470,647.26
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.24
（二）稀释每股收益	0.25	0.24
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	34,050,325.27	28,563,200.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,268,574.10	29,033,848.02
归属于少数股东的综合收益总额	3,781,751.17	-470,647.26

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	95,469,727.97	115,774,108.08
减：营业成本	52,056,323.98	64,979,371.18



营业税金及附加	838,115.56	1,119,873.30
销售费用	2,426,257.87	2,324,547.40
管理费用	16,151,282.11	17,414,336.13
财务费用	-1,016,673.03	-1,976,053.75
资产减值损失	1,628,944.98	-784,425.86
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）	4,020,250.00	
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）	27,405,726.50	32,696,459.68
加：营业外收入	4,838,688.67	2,107,965.93
减：营业外支出	156,509.75	260,255.18
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,087,905.42	34,544,170.43
减：所得税费用	4,210,148.31	5,181,625.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,877,757.11	29,362,544.87
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.24
（二）稀释每股收益	0.23	0.24
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	27,877,757.11	29,362,544.87

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	174,742,296.07	136,265,931.56
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	318,284.10	
收到其他与经营活动有关的现金	17,616,670.66	21,423,343.69
经营活动现金流入小计	192,677,250.83	157,689,275.25
购买商品、接受劳务支付的现金	85,056,811.45	68,440,556.85
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	60,221,875.13	44,779,679.31
支付的各项税费	23,075,988.74	24,389,455.05
支付其他与经营活动有关的现金	17,038,257.08	11,477,980.56
经营活动现金流出小计	185,392,932.40	149,087,671.77
经营活动产生的现金流量净额	7,284,318.43	8,601,603.48
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	43,300.00	40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	43,300.00	40,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,207,271.91	12,869,618.76

投资支付的现金	6,145,920.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,353,191.91	12,869,618.76
投资活动产生的现金流量净额	-12,309,891.91	-12,829,618.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	700,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	15,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	715,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,731,800.00	35,313,240.22
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		32,315.72
筹资活动现金流出小计	1,731,800.00	35,345,555.94
筹资活动产生的现金流量净额	-1,016,800.00	-35,345,555.94
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	-6,042,373.48	-39,573,571.22
加：期初现金及现金等价物余额	201,938,744.19	274,461,416.77
六、期末现金及现金等价物余额	195,896,370.71	234,887,845.55

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	116,236,978.86	125,911,050.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,523,575.56	19,545,701.74
经营活动现金流入小计	129,760,554.42	145,456,752.30
购买商品、接受劳务支付的现金	63,630,439.05	58,216,415.30
支付给职工以及为职工支付的现金	37,551,583.90	35,597,482.53
支付的各项税费	13,250,893.58	22,959,565.69
支付其他与经营活动有关的现金	6,584,895.23	8,621,504.78
经营活动现金流出小计	121,017,811.76	125,394,968.30
经营活动产生的现金流量净额	8,742,742.66	20,061,784.00
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	4,020,250.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,500.00	40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,056,750.00	40,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,516,722.90	11,815,128.97
投资支付的现金	7,895,920.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,412,642.90	11,815,128.97
投资活动产生的现金流量净额	-7,355,892.90	-11,775,128.97
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		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,313,240.22
支付其他与筹资活动有关的现金		32,315.72
筹资活动现金流出小计		35,345,555.94
筹资活动产生的现金流量净额		-35,345,555.94
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	1,386,849.76	-27,058,900.91
加：期初现金及现金等价物余额	129,728,440.01	247,131,665.64
六、期末现金及现金等价物余额	131,115,289.77	220,072,764.73

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	365,591,718.68			36,987,339.31		159,812,902.74		105,032,985.02	787,424,945.75
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	365,591,718.68			36,987,339.31		159,812,902.74		105,032,985.02	787,424,945.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		8,184.86					30,268,574.10		2,323,816.31	32,600,575.27
（一）净利润							30,268,574.10		3,781,751.17	34,050,325.27
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							30,268,574.10		3,781,751.17	34,050,325.27
（三）所有者投入和减少资本									700,000.00	700,000.00

									0	
1. 所有者投入资本									700,000.00	700,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-2,164,750.00	-2,164,750.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-2,164,750.00	-2,164,750.00
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		8,184.86							6,815.14	15,000.00
四、本期期末余额	120,000,000.00	365,599,903.54			36,987,339.31		190,081,476.84		107,356,801.33	820,025,521.02

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	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：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			5,288,247.73		34,379,739.02	68,594,321.02	108,337,307.77
（一）净利润							75,667,986.75	1,962,332.67	77,630,319.42
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							75,667,986.75	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					5,288,247.73		-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									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

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			36,987,339.31		136,401,995.88	658,800,571.37
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	365,411,236.18			36,987,339.31		136,401,995.88	658,800,571.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							27,877,757.11	27,877,757.11
（一）净利润							27,877,757.11	27,877,757.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							27,877,757.11	27,877,757.11
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								



4. 其他								
(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		164,279,752.99	686,678,328.48

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	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

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。

### (1) 金融工具的分类

金融工具包括：金额资产、金融负债和权益工具。

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

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

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

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

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

#### B、持有至到期投资

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

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

#### C、应收款项

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

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、可供出售金融资产

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

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

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

(2) 金融资产转移的计量方法

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

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

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

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

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、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。

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

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准



(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

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

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

公司存货分为原材料、产成品、在成品、自制半成品、低值易耗品等类别。

### (2) 发出存货的计价方法

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。

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	5.00%	直线法
机器设备	10	5.00%	直线法
电子设备	5-10	5.00%	直线法
运输设备	5-10	5.00%	直线法
办公设备	5-10	5.00%	直线法
其他设备（白金坩埚）	30	5.00%	直线法

#### （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

公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

#### （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。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。

### (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。

### (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。

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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

划分公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

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

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

## 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

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债

- (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。

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

### (2) 会计政策

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。

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

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

### （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，本公司子公司长春长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

#### (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		1000000	近红外照明、红外测温等技	4,250,000.00		42.50%	42.50%	是	7,162,808.42		

公司					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，售后服务和售后服务，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		2350000	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。	11,750,000.00	50.00%	50.00%	是	10,451,565.97			

苏州长光 光华芯 光电技术 有限公司	有限责 任公司	苏州市		410300 00	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。	20,930, 000.00		51.01%	51.01%	是	21,611.2 07.96		
-----------------------------	------------	-----	--	--------------	--	-------------------	--	--------	--------	---	-------------------	--	--

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 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
长春禹衡光学有限公司	有限责任公司	长春市		12370000	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	102,918,400.00		65.00%	65.00%	是	68,138,042.28		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

适用  不适用

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

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

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：	--	--	247,748.42	--	--	169,049.81
人民币	--	--	247,748.42	--	--	169,049.81
银行存款：	--	--	192,648,622.29	--	--	201,769,694.38
人民币	--	--	190,604,558.05	--	--	198,686,708.21
美元	285,718.10	6.1833	1,766,669.68	466,648.83	6.0969	2,845,111.25
欧元	30,779.11	9.0124	277,394.56	28,254.87	8.4189	237,874.92
其他货币资金：	--	--	3,000,000.00	--	--	
人民币	--	--	3,000,000.00	--	--	
合计	--	--	195,896,370.71	--	--	201,938,744.19

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	14,170,251.97	19,950,965.29
商业承兑汇票	20,100,000.00	51,606,149.80
合计	34,270,251.97	71,557,115.09

(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
------	------	-----	----	----

(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
------	------	-----	----	----

说明

公司期末余额中无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

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

公司期末余额中无背书给他方的应收票据。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

公司期末余额中无已贴现但未到期的应收票据，也无质押给他方的应收票据。

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	59,539,591.53	27.58%	4,262,825.95	7.16%	67,438,591.53	38.22%	3,860,975.40	5.73%
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	156,357,121.36	72.42%	13,194,257.03	8.44%	108,997,588.00	61.78%	11,515,765.47	10.57%
组合小计	215,896,712.89	100.00%	17,457,082.98		176,436,179.53	100.00%	15,376,740.87	
合计	215,896,712.89	--	17,457,082.98	--	176,436,179.53	--	15,376,740.87	--

应收账款种类的说明

单项金额重大是指占应收账款余额的比例超过10%且金额超过100万元的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

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	152,063,177.99	70.43%	7,603,158.91	128,685,293.82	72.94%	6,434,264.69
1 年以内小计	152,063,177.99	70.43%	7,603,158.91	128,685,293.82	72.94%	6,434,264.69
1 至 2 年	48,604,317.44	22.51%	4,860,431.74	34,715,740.16	19.68%	3,471,574.02
2 至 3 年	8,737,054.66	4.05%	1,747,410.93	3,488,902.06	1.98%	697,780.41
3 年以上	6,492,162.80	3.01%	3,246,081.40	9,546,243.49	5.41%	4,773,121.75
合计	215,896,712.89	--	17,457,082.98	176,436,179.53	--	15,376,740.87

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

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) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
长春师凯科技产业有限责任公司	非关联方	37,132,916.53	2 年以内	17.20%
中国电子科技集团公司第二十九研究所	非关联方	22,406,675.00	2 年以内	10.38%
中国电子科技集团公司第 53 研究所	非关联方	15,504,000.00	1 年以内	7.18%
中国航天科技集团公司五院 502 研究所	非关联方	13,110,000.00	2 年以内	6.07%
西安现代控制技术研究所	非关联方	8,420,000.00	1 年以内	3.90%
合计	--	96,573,591.53	--	44.73%

(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								
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	8,597,002.51	100.00%	914,134.50	10.63%	4,221,953.15	100.00%	486,335.29	11.52%
组合小计	8,597,002.51	100.00%	914,134.50	10.63%	4,221,953.15	100.00%	486,335.29	11.52%
合计	8,597,002.51	--	914,134.50	--	4,221,953.15	--	486,335.29	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	6,309,374.51	73.39%	315,468.72	3,015,561.06	71.42%	150,778.06
1 年以内小计	6,309,374.51	73.39%	315,468.72	3,015,561.06	71.42%	150,778.06
1 至 2 年	1,124,987.80	13.09%	112,498.78	374,716.34	8.88%	37,471.63
2 至 3 年	317,177.00	3.69%	63,435.40	392,507.59	9.30%	78,501.52
3 年以上	845,463.20	9.83%	422,731.60	439,168.16	10.40%	219,584.08
合计	8,597,002.51	--	914,134.50	4,221,953.15	--	486,335.29

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
吉林省电力有限公司长春二道供电分公司	非关联方	1,559,020.91	1 年以内	18.13%
长春长光宇航复合材料	关联方	1,000,000.00	1 年以内	11.63%



有限公司				
长春市医疗保险管理中心	非关联方	515,778.61	1 年以内	6.00%
中国石油天然气股份有限公司吉林销售分公司	非关联方	302,442.83	1 年以内	3.52%
陆晓军	非关联方	279,320.00	1 年以内	3.25%
合计	--	3,656,562.35	--	42.53%

(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	37,107,982.91	73.25%	36,210,303.27	65.19%

1 至 2 年	9,236,069.92	18.23%	13,378,904.00	24.09%
2 至 3 年	2,160,835.42	4.27%	3,449,223.31	6.21%
3 年以上	2,152,176.00	4.25%	2,504,801.83	4.51%
合计	50,657,064.25	--	55,543,232.41	--

预付款项账龄的说明

(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
吉林省创世机械设备进出口公司	非关联方	3,800,000.00	1 年以内	
朝阳区亿隆电子产品经销处	非关联方	2,215,453.37	1 年以内	
青岛前哨试验装备有限公司	非关联方	2,215,453.37	2 年以内	
江苏汇鸿同源进出口有限公司	非关联方	1,843,500.00	1 年以内	
涑水县燕南精细化工有限公司	非关联方	1,830,000.00	1 年以内	
合计	--	11,904,406.74	--	--

预付款项主要单位的说明

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

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

本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数	期初数

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,014,619.24		46,014,619.24	42,421,010.34		42,421,010.34
在产品	108,405,811.52		108,405,811.52	65,544,410.09		65,544,410.09
库存商品	50,180,815.02		50,180,815.02	51,056,937.70		51,056,937.70
低值易耗品	296,417.26		296,417.26	314,878.80		314,878.80
自制半成品	7,132,554.36		7,132,554.36	6,636,255.78		6,636,255.78
合计	212,030,217.40		212,030,217.40	165,973,492.71		165,973,492.71

## (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

- 1、本报告期公司存货无用于抵押、担保的情况。
- 2、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

## 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

(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

(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

(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

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

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		期末公允价值
		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	

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：	344,878,013.75	7,138,705.36		1,772,503.01	350,244,216.10
其中：房屋及建筑物	125,941,115.27				125,941,115.27
机器设备	174,903,872.85	6,246,866.80		882,913.30	180,267,826.35
运输工具	11,708,279.60	176,443.59		35,470.09	11,849,253.10
电子设备	11,657,148.34	663,994.97		854,119.62	11,467,023.69
办公设备	460,760.09	51,400.00			512,160.09
其他设备（白金坩埚）	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：	120,042,128.09		10,884,621.61	1,509,190.11	129,417,559.59
其中：房屋及建筑物	14,954,797.32		2,205,835.26		17,160,632.58
机器设备	82,816,611.73		6,943,261.89	811,683.18	88,948,190.44
运输工具	8,529,425.87		715,186.74	22,977.63	9,221,634.98
电子设备	7,059,547.55		671,094.30	674,529.30	7,056,112.55
办公设备	77,453.53		34,016.74		111,470.27
其他设备（白金坩埚）	6,604,292.09		315,226.68		6,919,518.77
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	224,835,885.66	--			220,826,656.51
其中：房屋及建筑物	110,986,317.95	--			108,780,482.69
机器设备	92,087,261.12	--			91,319,635.91
运输工具	3,178,853.73	--			2,627,618.12
电子设备	4,597,600.79	--			4,410,911.14
办公设备	383,306.56	--			400,689.82

其他设备（白金坩埚）	13,602,545.51	--	13,287,318.83
电子设备		--	
办公设备		--	
其他设备（白金坩埚）		--	
五、固定资产账面价值合计	224,835,885.66	--	220,826,656.51
其中：房屋及建筑物	110,986,317.95	--	220,826,656.51
机器设备	92,087,261.12	--	108,780,482.69
运输工具	3,178,853.73	--	91,319,635.91
电子设备	4,597,600.79	--	4,410,911.14
办公设备	383,306.56	--	400,689.82
其他设备（白金坩埚）	13,602,545.51	--	13,287,318.83

本期折旧额 10,884,621.61 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
----	-----------	------------

固定资产说明

## 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
新厂房配套道路及绿化工程	1,425,000.00		1,425,000.00	1,425,000.00		1,425,000.00
高精度轴系综合检测台	64,200.00		64,200.00	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	17,353.85		17,353.85
玻璃镀膜传输装置	15,270.00		15,270.00	15,270.00		15,270.00
高精度轴系自动化装配装置	1,025.64		1,025.64	1,025.64		1,025.64
合计	1,522,849.49		1,522,849.49	1,522,849.49		1,522,849.49

### (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

### (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	67,102,109.60	243,004.28		67,345,113.88
管理软件	1,585,782.07	143,004.28		1,728,786.35
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	100,000.00		5,700,000.00
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	7,219,024.99	2,679,065.61		9,898,090.60
管理软件	1,084,054.17	60,869.56		1,144,923.73
红外产品专利技术	963,790.00	175,645.00		1,139,435.00
立体视觉及色觉检查仪	263,110.27	0.00		263,110.27
拟以图像传感器相关专有技术	700,000.00	322,329.03		1,022,329.03
高功率半导体激光器叠阵封装和光纤耦合	3,343,200.00	955,200.00		4,298,400.00
非接触式钞票清点系统	50,416.67	0.00		50,416.67
光栅编码器类等专利技术	753,630.22	981,894.76		1,735,524.98
土地使用权	60,823.66	183,127.26		243,950.92
三、无形资产账面净值合计	59,883,084.61	-2,436,061.33		57,447,023.28
管理软件	501,727.90			583,862.62
红外产品专利技术	2,549,110.00			2,373,465.00
立体视觉及色觉检查仪	999,818.98			999,818.98
拟以图像传感器相关专有技术	4,900,000.00			4,677,670.97
高功率半导体激光器叠阵封装和光纤耦合	15,756,800.00			14,801,600.00
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			18,128,333.02
土地使用权	15,565,816.62			15,382,689.36
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	59,883,084.61	-2,436,061.33		57,447,023.28
管理软件	501,727.90			583,862.62
红外产品专利技术	2,549,110.00			2,373,465.00
立体视觉及色觉检查仪	999,818.98			999,818.98
拟以图像传感器相关专有技术	4,900,000.00			4,677,670.97
高功率半导体激光器叠阵封装和光纤耦合	15,756,800.00			14,801,600.00
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			18,128,333.02
土地使用权	15,565,816.62			15,382,689.36

本期摊销额元。

## (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	1,458,169.00		166,519.50		1,291,649.50	
合计	1,458,169.00		166,519.50		1,291,649.50	--

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	2,423,312.20
小计	2,423,312.20	2,423,312.20
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	1,667,935.50
企业合并中子公司净资产公允价值与账面价值的差额	7,390,776.69	7,390,776.69
小计	9,058,712.19	9,058,712.19

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	11,119,570.03
企业合并中子公司净资产公允价值与账面价值的差额	47,557,623.05	47,557,623.05
小计	58,677,193.08	58,677,193.08
可抵扣差异项目		
资产减值损失	15,863,076.16	15,863,076.16

小计	15,863,076.16	15,863,076.16
----	---------------	---------------

**(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		2,423,312.20	
递延所得税负债	9,058,712.19		9,058,712.19	

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	15,863,076.16	2,508,141.33			18,371,217.49
合计	15,863,076.16	2,508,141.33			18,371,217.49

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

**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

(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

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

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

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	25,312,167.41	21,352,144.53
一至二年	3,446,703.08	4,196,783.31
二至三年	2,098,124.05	687,938.73
三年以上	1,797,156.55	3,323,273.55
合计	32,654,151.09	29,560,140.12

(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

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	37,109,416.91	41,590,351.82
一至二年	1,877,337.38	1,472,940.12
二至三年	864,454.50	237,120.37
三年以上	1,871,966.47	2,110,896.93
合计	41,723,175.26	45,411,309.24

(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	29,402,619.60	37,860,776.60
合计	29,402,619.60	37,860,776.60

(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	1,534,023.57	47,954,229.06	48,735,613.62	752,639.01
二、职工福利费	10,800.06	1,927,519.74	1,928,393.74	9,926.06
三、社会保险费	256,005.93	5,083,136.78	4,984,187.98	354,954.73
四、住房公积金	-30,178.00	2,014,777.00	1,974,957.00	9,642.00
五、辞退福利				0.00
六、其他	413,111.06	339,023.53	224,715.89	527,418.70
合计	2,183,762.62	57,318,686.11	57,847,868.23	1,654,580.50

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 527,418.70 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 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	4,093,747.75	4,792,499.06
企业所得税	3,386,333.13	3,112,569.81
个人所得税	609,999.54	218,931.90
城市维护建设税	328,867.49	349,115.53
房产税	194,522.68	
土地使用税	675.00	
教育费附加	24,951.98	149,619.75
地方教育费附加	16,270.68	99,748.48
印花税	1,363.00	1,146.30
合计	8,656,731.25	8,723,630.83

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

### 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

### 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	24,117,334.97	25,423,880.95
一至二年	1,332,962.92	1,664,376.90
二至三年	96,400.00	146,312.90
三年以上	588,712.60	646,370.37



合计	26,135,410.49	27,880,941.12
----	---------------	---------------

(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
------	-----	-----

(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

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
预提房水电费用	1,705,378.09	
合计	1,705,378.09	

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	本期应计利	本期已付利	期末应付利	期末余额
------	----	------	------	------	-------	-------	-------	-------	------

					息	息	息	息	
--	--	--	--	--	---	---	---	---	--

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		3,600,000.00			2,320,000.00	
长春市财政局		3,000,000.00			3,000,000.00	

##### (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
政府拨款	0.00	210,000.00		210,000.00	
合计		210,000.00		210,000.00	--

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
递延收益	35,344,233.34	34,367,500.01
合计	35,344,233.34	34,367,500.01

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
新兴光变色材料氟化镁产业化示范工程	2,624,000.00		164,000.00		2,460,000.00	与资产相关
光电测控及光电子专用设备	5,180,000.00		370,000.00		4,810,000.00	与资产相关
ATM 出钞模组产业化项目	3,000,000.00		187,500.00		2,812,500.00	与资产相关
光电测控设备产业化项目	1,400,000.00		100,000.00		1,300,000.00	与资产相关
技术改造结构调整项目	437,500.00		25,000.00		412,500.00	与资产相关
新型医疗探测仪器	1,122,000.00		66,000.00		1,056,000.00	与资产相关
前庭及特殊视觉研发	765,000.00		45,000.00		720,000.00	与资产相关
新型医疗检测仪器产业化项目	238,000.00		14,000.00		224,000.00	与资产相关
光电测控仪器设备产业化项目	196,000.00		14,000.00		182,000.00	与资产相关
光电测控产业化项目	775,000.00		50,000.00		725,000.00	与资产相关
视感功能项目	4,505,000.00		265,000.00		4,240,000.00	与资产相关
新型雷达天线座产业化项目	262,500.00		15,000.00		247,500.00	与资产相关
新型传动座产业化项目	262,500.00		15,000.00		247,500.00	与资产相关

光电经纬仪的仪器测控软件项目	525,000.00		30,000.00		495,000.00	与资产相关
光电测控仪器产业化项目	7,875,000.00		450,000.00		7,425,000.00	与资产相关
远距离红外变焦照明器	87,500.00				87,500.00	与资产相关
机场跑道异物监测设备产业化项目	2,733,333.34	250,000.00	160,416.67		2,822,916.67	与资产相关
机动式船舶吃水检测仪的研制与制造	1,312,500.00		75,000.00		1,237,500.00	与资产相关
多波段红外热像仪产业化	266,666.67				266,666.67	与资产相关
激光照明器产业化	800,000.00				800,000.00	与资产相关
04 专项	0.00	5,545,300.00	2,772,650.00		2,772,650.00	与收益相关
合计	34,367,500.01	5,795,300.00	4,818,566.67		35,344,233.34	--

#### 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

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 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）	364,330,822.84	8,184.86		364,339,007.70
其他资本公积	1,260,895.84			1,260,895.84

合计	365,591,718.68	8,184.86		365,599,903.54
----	----------------	----------	--	----------------

资本公积说明

公司本期对长光辰芯公司增资175万元，持股比例由50%上升至52.34%。该公司前期无形资产资产评估增值35万元，持股比例上升导致公司确认的资本公积增加了8184.86元。

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	36,987,339.31			36,987,339.31
合计	36,987,339.31			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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	159,812,902.74	--
调整后年初未分配利润	159,812,902.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,268,574.10	--
期末未分配利润	190,081,476.84	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、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	170,711,775.73	130,387,131.68
其他业务收入	286,690.24	124,340.00
营业成本	89,363,260.55	73,052,496.76

## (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
光电测控仪器制造业	170,711,775.73	89,082,047.75	130,387,131.68	73,045,533.72
合计	170,711,775.73	89,082,047.75	130,387,131.68	73,045,533.72

## (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	80,621,456.17	37,284,218.12	106,086,983.04	54,890,671.84
光学材料	14,848,271.80	14,772,105.86	11,645,887.61	11,634,356.51
光电子器件	18,236,084.91	11,337,884.69	12,654,261.03	6,520,505.37
光栅传感类产品	57,005,962.85	25,687,839.08		
合计	170,711,775.73	89,082,047.75	130,387,131.68	73,045,533.72

## (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
国内销售	170,711,775.73	89,082,047.75	130,387,131.68	73,045,533.72
合计	170,711,775.73	89,082,047.75	130,387,131.68	73,045,533.72

## (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	53,667,903.57	31.39%

上海三菱电梯有限公司	11,432,705.43	6.69%
中国航天科技集团公司五院 502 所	11,367,521.37	6.65%
武汉华大新型电机科技股份有限公司	8,063,717.95	4.72%
中国电子科技集团公司第十一研究所	6,678,000.00	3.91%
合计	91,209,848.32	53.36%

营业收入的说明

## 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

## 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	912,567.95	675,928.20	流转税的 7%
教育费附加	651,834.24	482,059.83	流转税的 3%
合计	1,564,402.19	1,157,988.03	--

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
各类销售费用	6,280,120.73	2,632,890.68
合计	6,280,120.73	2,632,890.68

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



各类管理费用	37,508,414.81	24,283,080.36
合计	37,508,414.81	24,283,080.36

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	34,176.07	49,844.81
减：利息收入	-1,476,241.11	-2,100,590.85
合计	-1,442,065.04	-2,050,746.04

## 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		

## 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

## 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	2,508,141.33	-784,425.86

合计	2,508,141.33	-784,425.86
----	--------------	-------------

### 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		11,381.93	
其中：固定资产处置利得		11,381.93	
政府补助	6,783,421.47	2,085,500.00	
其他	169,799.02	73,097.74	
合计	6,953,220.49	2,169,979.67	

营业外收入说明

#### (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
技术创新及技术大师奖励		100,000.00		是
递延收益摊销	4,818,566.67	1,985,500.00		是
科技创新领军人才奖励	1,000,000.00			是
省名牌奖励等	964,854.80			是
合计	6,783,421.47	2,085,500.00	--	--

### 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
其他	289,664.31	260,757.45	
合计	289,664.31	260,757.45	

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	7,829,422.31	5,566,209.21
合计	7,829,422.31	5,566,209.21

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算公式

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

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

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

期末发行在外的普通股加权平均数= 120,000,000（股）

基本每股收益 =  $30,268,574.10 \div 120,000,000 = 0.25$ 元/股）

### (2) 稀释每股收益

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

## 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
项目拨款	14,414,100.00
利息收入	1,476,241.11
其他款项	1,726,329.55
合计	17,616,670.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

个人及单位借款	3,823,785.80
其他各项费用	13,214,471.28
合计	17,038,257.08

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	34,050,325.27	28,563,200.76
加：资产减值准备	2,508,141.33	-784,425.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,884,621.61	8,196,557.87

无形资产摊销	2,679,065.61	1,322,970.65
长期待摊费用摊销	166,519.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,056,724.69	-31,419,054.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,449.93	11,309,808.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,078,819.73	-8,587,454.16
经营活动产生的现金流量净额	7,284,318.43	8,601,603.48
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	195,896,370.71	234,887,845.55
减：现金的期初余额	201,938,744.19	274,461,416.77
现金及现金等价物净增加额	-6,042,373.48	-39,573,571.22

## （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：	--	--
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	195,896,370.71	201,938,744.19
其中：库存现金	247,748.42	169,049.81
可随时用于支付的银行存款	195,648,622.29	201,769,694.38
三、期末现金及现金等价物余额	195,896,370.71	201,938,744.19

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

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

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 万元	45.83%	45.83%	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
长春长光奥立红外技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	长春市	李俊义		1,000 万元	42.50%	42.50%	
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		2,350 万元	50.00%	50.00%	
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 万元	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 万元	65.00%	65.00%	

### 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	销售商品	按照《国防科研项目计价管理办法》和《军方价格管理办法》定价	53,667,903.57	31.39%	48,386,495.73	37.07%

#### (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	2009年01月01日	2024年12月31日	协议价	1,608,150.00

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。报告期内公司支付科宇物业服务费27.19万元。

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

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
预收账款	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	29,402,619.60	37,860,776.60
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	6,812,300.00
其他应付款	长春科宇物业管理有限公司	350,000.00	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

## 十二、承诺事项

### 1、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
经审议批准宣告发放的利润或股利	30,000,000.00

## 3、其他资产负债表日后事项说明

### 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

#### 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
金融负债	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
金融负债	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	59,539,591.53	36.18%	4,262,825.95	7.16%	67,438,591.53	46.35%	3,860,975.40	5.73%
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	105,018,614.86	63.82%	10,370,627.99	9.88%	78,052,567.27	53.65%	9,517,411.94	12.19%
组合小计	164,558,206.39	100.00%	14,633,453.94	8.89%	145,491,158.80	100.00%	13,378,387.34	9.20%
合计	164,558,206.39	--	14,633,453.94	--	145,491,158.80	--	13,378,387.34	--

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：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	104,776,480.59	63.67%	5,238,824.03		99,678,800.18	68.51%	4,983,940.01	
1 年以内小计	104,776,480.59	63.67%	5,238,824.03		99,678,800.18	68.51%	4,983,940.01	
1 至 2 年	44,767,146.92	27.20%	4,476,714.69		34,046,253.66	23.40%	3,404,625.37	

2 至 3 年	8,631,247.42	5.25%	1,726,249.48	2,977,435.06	2.05%	595,487.01
3 年以上	6,383,331.46	3.88%	3,191,665.73	8,788,669.90	6.04%	4,394,334.95
合计	164,558,206.39	--	14,633,453.94	145,491,158.80	--	13,378,387.34

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	非关联方	37,132,916.53	2 年以内	22.57%

责任公司				
中国电子科技集团公司第二十九研究所	非关联方	22,406,675.00	2 年以内	13.62%
中国电子科技集团公司第 53 研究所	非关联方	15,504,000.00	1 年以内	9.42%
中国航天科技集团公司五院 502 研究所	非关联方	13,110,000.00	2 年以内	7.97%
西安现代控制技术研究所	非关联方	8,420,000.00	1 年以内	5.12%
合计	--	96,573,591.53	--	58.70%

(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								
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	5,715,884.00	100.00%	739,005.53	12.93%	2,547,076.44	100.00%	365,127.15	14.34%
组合小计	5,715,884.00	100.00%	739,005.53	12.93%	2,547,076.44	100.00%	365,127.15	14.34%
合计	5,715,884.00	--	739,005.53	--	2,547,076.44	--	365,127.15	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,631,343.00	63.53%	181,567.15	1,671,596.35	65.63%	83,579.82
1 年以内小计	3,631,343.00	63.53%	181,567.15	1,671,596.35	65.63%	83,579.82
1 至 2 年	1,122,987.80	19.65%	112,298.78	244,891.34	9.61%	24,489.13
2 至 3 年	118,790.00	2.08%	23,758.00	194,120.59	7.62%	38,824.12
3 年以上	842,763.20	14.74%	421,381.60	436,468.16	17.14%	218,234.08
合计	5,715,884.00	--	739,005.53	2,547,076.44	--	365,127.15

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
吉林省电力有限公司长春二道供电分公司	非关联方	1,559,020.91	1 年以内	27.28%
长春长光宇航复合材料有限公司	关联方	1,000,000.00	1 年以内	17.50%
长春市医疗保险管理中心	非关联方	515,778.61	1 年以内	9.02%
中国石油天然气股份有限公司吉林销售分公司	非关联方	302,442.83	1 年以内	5.29%
陆晓军	非关联方	279,320.00	1 年以内	4.89%
合计	--	3,656,562.35	--	63.98%

(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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利



								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	42.50%	42.50%				
苏州长光华芯光电技术有限公司	成本法	20,930,000.00	20,930,000.00		20,930,000.00	51.01%	51.01%				
长春长光辰芯光电技术有限公司	成本法	11,750,000.00	10,000,000.00	1,750,000.00	11,750,000.00	50.00%	50.00%				
长春禹衡光学有限公司	成本法	102,918,400.00	102,918,400.00		102,918,400.00	65.00%	65.00%				4,020,250.00
合计	--	139,848,400.00	138,098,400.00	1,750,000.00	139,848,400.00	--	--	--			4,020,250.00

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	95,469,727.97	115,649,768.08
其他业务收入		124,340.00
合计	95,469,727.97	115,774,108.08
营业成本	52,056,323.98	64,979,371.18

##### (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
光电测控仪器制造业	95,469,727.97	52,056,323.98	115,649,768.08	64,972,408.14
合计	95,469,727.97	52,056,323.98	115,649,768.08	64,972,408.14

(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	80,621,456.17	37,284,218.12	106,086,983.04	54,890,671.84
光学材料	14,848,271.80	14,772,105.86	9,562,785.04	10,081,736.30
合计	95,469,727.97	52,056,323.98	115,649,768.08	64,972,408.14

(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
国内销售	95,469,727.97	52,056,323.98	115,649,768.08	64,972,408.14
合计	95,469,727.97	52,056,323.98	115,649,768.08	64,972,408.14

(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	51,736,376.07	54.19%
中国航天科技集团公司五院 502 所	11,367,521.37	11.91%
中国人民解放军空军物资采购供应站	5,102,564.10	5.34%
中国电子科技集团公司第 53 研究所	4,940,170.94	5.17%
利达光电股份有限公司	3,684,723.08	3.86%
合计	76,831,355.56	80.47%

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
成本法核算的长期股权投资收益	4,020,250.00	
合计	4,020,250.00	

(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
长春禹衡光学有限公司	4,020,250.00	0.00	公司上期尚未对禹衡光学投资
合计	4,020,250.00	0.00	--

(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	27,877,757.11	29,362,544.87
加：资产减值准备	1,628,944.98	-784,425.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,278,181.23	7,830,008.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,689,936.04	-27,728,587.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,611,276.49	18,036,401.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,963,481.11	-6,654,157.76
经营活动产生的现金流量净额	8,742,742.66	20,061,784.00
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	131,115,289.77	220,072,764.73
减：现金的期初余额	129,728,440.01	247,131,665.64
现金及现金等价物净增加额	1,386,849.76	-27,058,900.91

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
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）	6,783,421.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,865.29	
减：所得税影响额	1,154,790.60	
少数股东权益影响额（税后）	717,350.91	
合计	4,791,414.67	--

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	30,268,574.10	29,033,848.02	712,668,719.69	682,391,960.73
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	30,268,574.10	29,033,848.02	712,668,719.69	682,391,960.73
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	4.34%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.73%	0.22	0.22

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

应收票据期末余额较期初减少52.11%,主要是由于公司收到的商业及银行承兑汇票到期承兑所致。

其他应收款期末余额较期初增加106.80%，主要是由于往来款项增加所致。

营业收入本期较上年同期增长31.02%，主要是由于增加了新纳入合并范围的子公司长春禹衡光学有限公司本期实现的收入所致。

营业税金及附加本期较上年同期增长35.10%，主要是由于增加了新纳入合并范围的子公司长春禹衡光学有限公司本期发生的营业税金及附加。

销售费用本期较上年同期增长138.80%，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。

营业外收入本期较上年同期增长220.43%，主要原因一是母公司收到的计入当期损益的政府补助增加；二是子公司计入当期损益的政府补助增加。

支付给职工以及为职工支付的现金本期较上年同期增长34.48%，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。

支付的其他与经营活动有关的现金本期较上年同期增长48.44%，主要原因是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相关款项。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上期减少51.77%，主要是由于随着募投项目建设完成，母公司设备购置支出减少所致。

分配股利利润和偿付利息所支付的现金较上期减少95.1%，主要是由于上年度在6月份支付股利而本年度在7月份支付股利。

## 第十节 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、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8月27日