



长春奥普光电技术股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人贾平、主管会计工作负责人徐爱民及会计机构负责人(会计主管人员)徐爱民声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
廖永忠	董事	公务	李北伟
王勇	董事	公务	朱文山

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

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

二、 人才流失风险 在长期的生产经营中，公司培养并拥有一支高素质并有一定经验的研发团队、高级技师和技术工人，这些人员在本公司生产经营中起着不可替代的作用。如果他们当中的部分或全部人员因各种原因离开公司，本公司将在短期内难以或无法找到合适的替代人选。近年来，公司实施了积极

的人才政策，组织大量培训提高现有人才队伍能力，制定特殊政策吸引外部人才，留住现有人才，确保核心员工队伍的高素质和高水平。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节 公司治理.....	52
第十节 公司债券相关情况.....	59
第十一节 财务报告.....	60
第十二节 备查文件目录.....	163

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
长光宇航	指	长春长光宇航复合材料有限公司
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
风华高科	指	广东风华高新科技股份有限公司
科宇物业	指	长春科宇物业管理有限责任公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
规范运作指引	指	深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	奥普光电	股票代码	002338
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长春奥普光电技术股份有限公司		
公司的中文简称	奥普光电		
公司的外文名称（如有）	Changchun UP Optotech Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	UP OPTOTECH		
公司的法定代表人	贾平		
注册地址	长春市经济技术开发区营口路 588 号		
注册地址的邮政编码	130033		
办公地址	长春市经济技术开发区营口路 588 号		
办公地址的邮政编码	130033		
公司网址	http://www.up-china.com		
电子信箱	up@up-china.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王小东	周健
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	0431-86176789	0431-86176789
传真	0431-86176788	0431-86176788
电子信箱	zhoujianup@163.com	zhoujianup@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	长春市经济技术开发区营口路 588 号证券投资管理部

四、注册变更情况

组织机构代码	91220000729540909F
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	341,857,794.89	344,726,040.65	-0.83%	388,701,228.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,620,355.62	43,701,414.39	20.41%	58,740,066.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,435,390.02	32,860,913.22	-74.33%	45,059,571.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	-18,996,882.40	71,779,032.95	-126.47%	7,796,544.29
基本每股收益（元/股）	0.44	0.36	22.22%	0.49
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.36	22.22%	0.49
加权平均净资产收益率	7.10%	6.11%	0.99%	8.46%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	975,031,211.09	987,575,271.84	-1.27%	964,046,412.74
归属于上市公司股东的净资产（元）	761,296,343.94	724,833,441.61	5.03%	711,132,027.22

七、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

公司报告期不存在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。

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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	77,629,890.24	77,227,563.24	63,412,162.76	123,588,178.65
归属于上市公司股东的净利润	13,105,847.38	12,983,501.97	20,152,569.48	6,378,436.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,571,586.65	10,869,942.43	-11,473,804.90	-2,532,334.16
经营活动产生的现金流量净额	-50,661,045.57	44,800,143.16	-50,685,408.52	37,549,428.53

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	283,263.58	659,305.33	51,227.34	
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）	14,799,890.96	16,710,153.01	19,707,526.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-259,437.95	17,859.15	281,859.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	33,922,916.47			
减：所得税影响额	1,762,362.81	1,907,708.30	3,023,563.67	
少数股东权益影响额（税后）	2,799,304.65	4,639,108.02	3,336,554.88	
合计	44,184,965.60	10,840,501.17	13,680,494.68	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司从事的主要业务

公司从事的主要业务为光电测控仪器设备、新型医疗检测仪器及光学材料等产品的研发、生产与销售；主导产品为光电测控仪器设备，应用于新型装备配套、现有装备升级换代或国防科学试验。光电测控仪器设备是一种对目标进行物理特性跟踪或测量的高精度仪器设备。它采用远程非接触方式，根据目标的形状、姿态、颜色、光谱、偏振等特征，实时动态测量目标的位置、距离、反射截面积等信息并对其实施有效的控制。公司主要产品有新型医疗检测仪器、光电经纬仪光机分系统和航空/航天相机光机分系统。

光电经纬仪是一种用于测量导弹、卫星、飞机及炮弹等飞行物体的飞行轨迹及坐标信息的高精度光学测量设备，在靶场试验测量控制中得到广泛的应用。公司生产的新型医疗仪器设备主要包括飞行员前庭功能检查设备、暗适应检查仪、便携式数字化隐斜计和特殊视觉检查仪等。

（二）公司所处行业发展趋势和行业地位

光电测控仪器设备、新型医疗检测仪器皆属于光电产业，而光电产业一直是国家重点扶持的产业。光电测控仪器设备产品广泛应用于国防军事领域，已成为现代国防不可缺少的关键技术装备。我国现有的国防用光电测控仪器设备仍较为落后，目前国际上技术先进、工业化程度较高的生产国家主要为美国、俄罗斯、法国及英国等发达国家。公司在光电测控领域不断积累的技术及经验势必将保持公司在现有产品的优势地位及开拓公司在其他光电测控仪器设备产品生产的行业领先地位。随着我国实施“中国制造2025”战略的步伐加快，传统制造行业必将加速开展产业升级和技术改造工作，公司将立足于光电测控仪器的核心竞争能力，不断加快技术进步，夯实技术基础实现自身跨越式发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、商标

序	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

号					
1		3676875	奥普光电	2005.08.14~ 2025.08.13	第1类。铝矾；钡化物；碳酸钙；萤石化合物；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~ 2025.11.13	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~ 2025.05.20	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	2015.02.20~ 2025.02.20	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~ 2025.11.20	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~ 2025.08.06	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~ 2025.08.13	第1类。铝矾；钡化物；碳酸钙；萤石化合物；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~ 2025.11.20	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	2015.02.20~	第10类。医疗分析仪器；医用测试仪；医用X

				2025.02.20	光器械；电疗器械；医用激光器；医用X光产生器械和设备；医用X光片；医用放射设备；放射医疗设备；医用X光管。
10		3676869	奥普光电	2005.11.21～ 2025.11.20	第21类。瓷、赤陶或玻璃艺术品；水晶（玻璃制品）；装饰用玻璃粉；彩饰玻璃；玻璃板（原煤材料）；未加工或半加工玻璃（建筑玻璃除外）；非建筑用玻璃嵌物；合成灵敏电玻璃；车窗玻璃（半成品）；钢化玻璃。
11		3676864	奥普光电	2005.08.07～ 2025.08.06	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。
12		3676867	奥普光电	2005.04.14～ 2025.04.13	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。

2、专利

已获授权专利：

编号	专利名称	专利号	专利类型	备注
1	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	
2	一种用于机载航测光电设备调试的调试架	200720093842.1	实用新型	
3	一种集成型人体前庭功能检测眼罩	200710055585.7	发明专利	
4	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	
5	一种多功能视力检测仪	200810189813.4	发明专利	
6	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	
7	编码器故障的自动诊断装置	201020212952.7	实用新型	
8	一种多功能视力检测仪	200710055712.3	发明专利	
9	电视跟踪器中图像识别跟踪装置	200710055587.6	发明专利	
10	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	
11	机场道面异物扫描装置	201220045975.2	实用新型	
12	机场道面异物监测系统	201220045907.6	实用新型	

13	机场道面异物监测系统	201210031837.3	发明专利	
14	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	
15	一种近平整区域内物体的光学成像扫面方法	201110403695.4	发明专利	
16	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	
17	一种用于对倾斜物面清晰成像的方法	201110403665.3	发明专利	
18	近平整区域内物体的光学成像扫描方法	201110403758.6	发明专利	
19	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	发明专利	
20	船舶吃水自动测量系统及自动测量方法	201310479183.5	发明专利	
21	机场道面异物远程控制智能清理车	ZL 2016 2 0299985.7	实用新型	

3、武器装备科研生产许可

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

4、武器装备承制资格

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

5、保密资格

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

6、医疗产品生产许可

公司拥有吉林省食品药品监督管理局颁发的《医疗器械生产企业许可证》。

7、质量体系认证

- (1) 公司拥有武器装备质量体系认证委员会颁发的《武器装备质量体系认证证书》（军品）。
- (2) 公司拥有中国新时代认证中心颁发的《质量管理体系认证证书》（光学材料范围）。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，我国制造业面临较大的升级转型压力，产业结构仍处于持续优化的调整阶段。在市场的机遇与挑战下，公司不断寻求创新、整合与突破，强化新产品的研发和投入，并大力推进研发产品转产。公司管理层在董事会的领导下，紧密围绕公司发展战略规划，积极贯彻落实年度经营计划目标。公司2016年实现营业收入34,185.78万元，较去年同期下降0.83%；归属于母公司所有者的净利润5,262.04万元，较去年同期增长20.41%；经营性净现金流-1,899.69万元，较去年同期下降126.47%。

公司具有光、机、电一体的综合研发制造体系；具备铸造、机械加工、光学加工、光机装调、光学玻璃制造、镀膜材料制造等技术优势；具有较强的自主创新能力，现拥有授权专利21项。公司始终把产品研发工作放在重要位置，自主开发的多种医疗仪器及机场道面异物监测设备等产品达到了国内领先或国际先进水平，并得到用户单位好评。

1、加大市场开拓力度

为了更好地拓展业务，公司积极主动宣传、加强市场策划，多次组织参加国内高水平光电展会，密切关注市场信息，采取有针对性的市场策略，加快产品的改型升级，不断满足市场需求。

2、加强工艺技术创新、提高批产能力

公司继续深化内部改革，加大工艺技术创新投入力度，在一批重点型号任务的生产中，采用新加工工艺和新装调工艺确保了项目顺利按期交付。同时，公司积极加强批产能力建设，加强产品生产的基础条件投入力度，在整个产品生产过程中严格把关，从光学件加工到机械件加工装配，再到装校调试、总检检测、环境试验等环节严控质量，提升批量产品技术状态，确保产品按期交付。

3、持续加强质量管理工作

公司全年严把质量关，全面完成质量目标。顺利通过了中国新时代认证中心武器装备质量管理体系综合评议和民品再注册现场审核；进行了年度全覆盖、全体系质量管理体系内审。

4、提升工作效率、加强生产组织策划

公司全年科学排产，大力进行工艺技术创新，不断提升基础能力，保证了重点项目的顺利完成。通过生产计划落实到人，优化工艺流程，生产效率不断提升。

5、打造公司特色文化、加强人才队伍建设

公司不断加强自身软环境建设，以多种载体加强公司文化建设，提升组织凝聚力和影响力。同时，公司坚持以人为本的理念，持续改善公司内部人力资源环境，完善各项人力资源管理政策，不断优化人力资源配置。通过持续完善考核机制、人才培养机制，以满足公司不断成长的人才需求。针对个人专业及岗位制定个人岗前实习计划，通过培训等一系列教育和自主学习，公司员工的综合能力和业务水平有了很大的提高，为公司进一步发展打下了坚实的基础。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	341,857,794.89	100%	344,726,040.65	100%	-0.83%
分行业					
光学仪器制造业	341,857,794.89	100.00%	344,726,040.65	100.00%	-0.83%
分产品					
光电测控仪器	164,979,204.13	48.26%	170,438,765.25	49.44%	-3.20%
光学材料	14,891,072.19	4.36%	19,106,443.03	5.54%	-22.06%
光电子器件	58,455,443.78	17.10%	64,914,947.72	18.83%	-9.95%
光栅传感器	103,532,074.79	30.29%	90,265,884.65	26.18%	14.70%
分地区					
国内销售	341,857,794.89	100.00%	344,726,040.65	100.00%	-0.83%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	341,857,794.89	209,225,570.34	38.80%	-0.83%	1.56%	-1.44%
分产品						
光电测控仪器	164,979,204.13	113,847,149.36	30.99%	-3.20%	6.48%	-6.28%
光电子器件	58,455,443.78	21,793,794.35	62.72%	-9.95%	-35.86%	15.06%
光栅传感器	103,532,074.79	59,210,341.47	42.81%	14.70%	28.15%	-6.00%
分地区						
国内	341,857,794.89	209,225,570.34	38.80%	-0.83%	1.56%	-1.44%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
光学材料	销售量	吨	1,060.89	1,156.93	-8.30%

	生产量	吨	978	1,500	-34.80%
	库存量	吨	1,885.71	1,968.6	-4.21%
光电子器件	销售量	个	8,513	7,041	20.91%
	生产量	个	8,250	6,490	27.12%
	库存量	个	1,083	1,346	-19.54%
光栅传感类	销售量	个	477,438	420,940	13.42%
	生产量	个	472,485	417,400	13.20%
	库存量	个	60,897	65,850	-7.52%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

光学材料产量比上期下降34.80%，主要是由于公司根据市场情况调节产量，由原来的两条生产线同时生产改为一条生产线生产。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光电测控仪器	直接人工	24,600,058.15	21.61%	23,971,704.57	22.42%	2.62%
光电测控仪器	直接材料	42,972,652.90	37.75%	39,108,067.88	36.58%	9.88%
光电测控仪器	折旧	11,134,105.34	9.78%	11,411,175.05	10.67%	-2.43%
光电测控仪器	能源和动力	4,247,376.95	3.73%	4,045,719.54	3.78%	4.98%
光电测控仪器	其他	30,892,956.02	27.14%	28,383,332.26	26.55%	8.84%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、2016年9月30日，经长春长光奥立红外技术有限公司股东会决议，奥普光电派出董事减少一人，董事变更后公司在长春长光奥立红外技术有限公司董事会中不再拥有半数以上表决权，不能够对其实施控制，故9月30日以后长春长光奥立红外技术有限公司不再纳入合并范围，以权益法进行核算。

2、2016年度，本公司将所持有的苏州长光华芯光电技术有限公司51.01%股权通过公开挂牌转让的方式，全部转让给苏州华丰投资中心（有限合伙），不再持有长光华芯股权。

3、2016年度，本公司子公司长春长光辰芯光电技术有限公司在日本出资设立了全资子公司 GPIXEL JAPAN，注册资本 11,050,000 日元。本期纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	184,207,067.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	53.88%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	32.88%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中科院长春光学精密机械与物理研究所	112,413,968.20	32.88%
2	0 五单位五五三部	28,066,495.73	8.21%
3	中国航天科技集团公司五院 502 研究所	16,644,871.79	4.87%
4	上海三菱电梯有限公司	16,440,492.25	4.81%
5	上海如万贸易发展有限公司	10,641,239.13	3.11%
合计	--	184,207,067.10	53.88%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	32,566,412.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.40%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	TowerJazz	9,665,401.61	8.13%
2	上海谷辰机电有限公司	9,157,129.98	7.70%
3	上海日升进出口有限公司（上海新日升传动科技股份有限公司）	5,106,087.12	4.30%
4	KANEMATSU CORPORATION	5,103,890.31	4.29%
5	GPIXEL JAPAN CO.,LTD	3,533,903.39	2.97%

合计	--	32,566,412.41	27.40%
----	----	---------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	17,740,132.06	15,521,200.90	14.30%	
管理费用	90,370,293.99	97,501,489.96	-7.31%	
财务费用	-949,301.58	-1,230,804.11	22.87%	

4、研发投入

适用 不适用

无

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	292	292	0.00%
研发人员数量占比	24.11%	20.87%	3.24%
研发投入金额（元）	37,293,469.01	36,196,878.27	3.03%
研发投入占营业收入比例	10.91%	10.50%	0.41%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	379,090,188.45	445,300,935.78	-14.87%
经营活动现金流出小计	398,087,070.85	373,521,902.83	6.58%
经营活动产生的现金流量净额	-18,996,882.40	71,779,032.95	-126.47%

投资活动现金流入小计	59,749,412.41	462,050.00	12,831.37%
投资活动现金流出小计	20,966,121.60	38,633,474.17	-45.73%
投资活动产生的现金流量净额	38,783,290.81	-38,171,424.17	201.60%
筹资活动现金流入小计	18,381,706.47	9,998,293.53	83.85%
筹资活动现金流出小计	21,705,400.61	34,791,409.20	-37.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,323,694.14	-24,793,115.67	86.59%
现金及现金等价物净增加额	16,500,872.73	8,814,493.11	87.20%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比下降126.47%，主要是由于公司本期受军方机构调整的影响销售回款减少及上年同期母公司收到符合条件的先征后退增值税款1118万元所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比增长201.60%，主要是由于公司本期处置持有的长光华芯公司51.01%的股权收回股权转让款5728万元所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增长86.59%，主要是由于子公司奥立红外本期收到其他股东的新增投资款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司执行企业会计准则，按照准则规定确认收入，公司产品的最终付款方多为军工单位，公司部分军工产品在整个供应链中所处的级次较低，回款周期较长；加上国家对军队系统进行机构改革也影响了公司的回款进度。上述两个因素的共同影响导致两者产生差异。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	36,346,243.69	53.29%	处置子公司股权	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	3,200,120.94	4.69%	计提坏账准备和存货跌价准备	否
营业外收入	15,358,710.26	22.52%	政府补助等	否
营业外支出	1,304,726.05	1.91%	缴纳的残疾人保障金等	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	183,023,492.49	18.77%	166,522,619.76	16.86%	1.91%	无重大变动
应收账款	115,044,991.74	11.80%	149,983,806.11	15.19%	-3.39%	无重大变动
存货	225,850,854.02	23.16%	214,876,904.52	21.76%	1.40%	无重大变动
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	无重大变动
长期股权投资	16,133,449.37	1.65%	5,305,065.54	0.54%	1.11%	无重大变动
固定资产	189,499,544.87	19.44%	204,753,415.50	20.73%	-1.29%	无重大变动
在建工程	1,457,971.45	0.15%	3,650,138.65	0.37%	-0.22%	无重大变动
短期借款		0.00%	6,998,293.53	0.71%	-0.71%	无重大变动
长期借款	4,500,000.00	0.46%	7,500,000.00	0.76%	-0.30%	无重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,000,000.00	5,305,065.54	-81.15%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
苏州华丰投资中心(有限合伙)	苏州长光华芯光电技术有限公司51.01%的股权	2016年08月09日	5,734.82	-139.04	有利于公司集中资源聚焦主业、优化战略布局,增强公司持续经营和发展的能力,提	53.00%	不低于评估价值	否	无	是	已按计划如期实施	2016年08月11日	公告编号:2016-046,公告名称:长春奥普光电技术股份有限公司关于苏州长光华芯光电

					升公司资产的整体运营效率，符合公司的长期发展战略和股东的长远利益。对公司 2016 年度合并报表利润产生影响。								技术有限公司完成工商变更的公告，巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	---

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长春长光辰芯光电技术有限公司	子公司	光电芯片、传感器、仪器设备等平台的研发、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。	22450000	52,350,599.30	42,983,097.10	42,608,973.95	12,683,983.57	15,063,588.84
长春禹衡光学有限公司	子公司	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、	12,370,000.00	225,449,376.49	201,827,780.39	103,532,074.79	2,682,133.35	6,052,506.81

		研究、开发与销售						
--	--	----------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
苏州长光华芯光电技术有限公司	转让苏州长光华芯光电技术有限公司 51.01% 的股权	对公司 2016 年度合并报表利润产生影响。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势分析

光电测控产业是国防事业发展、科学技术创新的重要推动力量。美国、日本、德国等世界装备制造业强国无不遵循控制高技术、高附加值装备设计和制造的理念，推进行业整体素质的提高，重视用高技术优化提升传统装备制造业，重视高端制造，保持产业优势。我国装备制造业体系在充分借鉴国外成熟经验的基础上正在逐步完善。高端装备制造产业是制造产业升级的重要引擎。军工央企市场化改革将加速促进军工领域资产整合、军民两用产业发展、新式装备研制和市场化。国家对制造业的整体规划为公司这类科技型创新企业提供了前所未有的机遇。公司为首批认定的高新技术企业，在光机电一体化设备研发制造技术、特种工艺设计、特种材料精密机械加工、表面处理、光学加工、光机装调等方面积累了丰富的经验，形成了自主知识产权，在光电测控领域具备了一流的研发实力。

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

2、公司发展战略

公司一直遵循“创新无限，经营未来”的核心价值观，秉承“顾客至上、精心制造、规范管理、追求卓越”的经营理念，充分创新发展理念和发展模式，不断加强员工队伍建设，持续提升企业经营管理水平，以科技创新为动力，突出发展光电测控类仪器生产主业，着力提升企业发展能力。

3、公司2017年经营目标和工作思路

经第六届董事会第九次会议审议，公司制定2017年经营目标为实现合并营业收入35000万元，合并税后净利润5788万元。该经营计划是公司内部管理控制指标，并不是对2017年的业绩预计。

(1) 积极拓展业务领域、加强重点产品市场推广。加强与外部单位合作，全力推进机场道面异物监测系统、新型医疗检测设备等重点产品的市场推广工作。立足自身优势、加快业务拓展工作，努力实现公司跨越式发展。

(2) 加强人才队伍建设。继续加强公司人才队伍建设工作，在着力加强多种渠道人才引进的基础上，积极提升现有人员的能力和水平。依据公司发展定位，完善管理团队，加强战略规划人才、市场营销人才、证券投资人才、生产管理人才和质量管理人才的培养和引进力度。

(3) 加强市场营销工作，开发新客户。加强市场宣传，完善营销体系，积极参加在国内外具有较大影响力的行业展会、论坛等，树立公司形象，展示公司实力，推广公司产品并吸引新客户。

(4) 进一步提升公司基础能力。根据公司发展及实现规划目标的需要，梳理基础能力的不足，制定公司基础能力提升计划，并依据计划进行设备选型及考察。通过引进适应公司发展的先进设备，提升现有基础能力，为实现长远规划和快速发展打下坚实基础。

(5) 调整薪酬激励制度。建立具有一定吸引力的薪酬体系，提高员工收入水平，吸引和留住人才，为公司的人才战略提供保障。

4、资金需求与计划

2017年，公司将围绕年度经营目标，科学规划，同时积极清理应收账款，降低库存，加快资金周转。公司开展主营业务、实施未来发展战略所需资金将以自有资金为主。

5、风险分析

(1) 市场风险

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

(2) 人才流失风险

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

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年05月09日	电话沟通	个人	公司生产经营情况
2016年05月30日	电话沟通	个人	公司生产经营情况
2016年06月23日	电话沟通	个人	公司生产经营情况
2016年07月11日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的2016年 7月11日投资者关系活动记录表
2016年07月12日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的2016年 7月12日投资者关系活动记录表
2016年09月09日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的2016年 9月9日投资者关系活动记录表

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）2015年，公司通过2014年度权益分派方案：以公司总股本12000万股为基数，向全体股东每10股派2.5元人民币现金（含税），现金分红金额3000万元（含税），占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为51.07%。

（2）2016年，公司通过2015年度权益分派方案：以公司总股本12000万股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金（含税），现金分红金额1800万元（含税），占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 41.19%。

（3）2017年，公司拟通过2016年度权益分派预案：以公司总股本12000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，每10股派2元人民币现金（含税）。现金分红金额2400万元（含税），占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 45.61%。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	24,000,000.00	52,620,355.62	45.61%	0.00	0.00%
2015 年	18,000,000.00	43,701,414.39	41.19%	0.00	0.00%
2014 年	30,000,000.00	58,740,066.49	51.07%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.00
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	120,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	24,000,000.00
可分配利润 (元)	185,289,200.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 2016 年度公司(母公司)实现净利润 4,986.75 万元, 加年初未分配利润 15,840.85 万元, 减去 2016 年度提取的法定公积金 498.68 万元, 减去已分配 2015 年度红利 1,800 万元, 截至 2016 年 12 月 31 日可供分配的利润 18,528.92 万元。截至 2016 年 12 月 31 日, 公司资本公积金余额为 36,838.90 万元。公司 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案: 以公司 2016 年 12 月 31 日总股本 12000 万股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 2 元 (含税), 共派发现金红利 2400 万元 (含税), 剩余未分配利润转入下年度。以公司 2016 年 12 月 31 日总股本 12000 万股为基数, 向全体股东按每 10 股转增 10 股, 转增后资本公积金余额为 24,838.90 万元。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	同业竞争承诺	为进一步避免同业竞争, 长春光机所于 2009 年 1 月 9 日出具补充承诺: "本所郑重承诺, 本所目前生产的所有军工	2009 年 01 月 09 日	长期有效	严格履行

			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。"			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

- 1、2016年度，本公司子公司长春长光辰芯光电技术有限公司在日本出资设立了全资子公司GPIXEL JAPAN，注册资本11,050,000日元。本期纳入合并范围。
- 2、2016年度，本公司将所持有的苏州长光华芯光电技术有限公司51.01%股权通过公开挂牌转让的方式，全部转让给苏州华丰投资中心（有限合伙），本期不纳入合并范围。
- 3、2016年9月30日，经长春长光奥立红外技术有限公司股东会决议，奥普光电派出董事减少一人，董事变更后公司在长春长光奥立红外技术有限公司董事会中不再拥有半数以上表决权，不能够对其实施控制，故9月30日以后长春长光奥立红外技术有限公司不再纳入合并范围，以权益法进行核算。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	高原、张静辉
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0

境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	0
---------------------	---

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引

中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	第一大股东	公司及子公司向关联人销售产品	公司及子公司向大股东销售产品	按照《国防科研项目计价管理办法》和《军品价格管理办法》定价及成本加行业毛利率确定	协议价	11,241.4	32.88%	15,500	否	货币资金结算	不适用	2016年04月14日	公告编号：2016-019，公告名称：长春奥普光电技术股份有限公司 2016 年度日常关联交易预计公告，巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	第一大股东	向关联人租赁	从大股东处租赁厂房和办公用房	协议价	协议价	321.63	100.00%	321.63	否	货币资金结算	不适用	2016年04月14日	公告编号：2016-019，公告名称：长春奥普光电技术股份有限公司 2016 年度日常关联交易预计公告，巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

长光卫星技术有限公司	同受第一大股东控制	子公司向关联人销售产品	子公司向关联人销售产品	市场定价	市场定价	620.67	1.82%	2,500	否	货币资金结算	620.67	2016年04月14日	公告编号：2016-019，公告名称：长春奥普光电技术股份有限公司2016年度日常关联交易预计公告，巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	12,183.7	--	18,321.63	--	--	--	--	--
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）				报告期内公司及子公司预计向长春光机所销售商品 15500 万元，报告期内实现 11241.4 万元；预计到 2016 年底向关联方租赁厂房金额 321.63 万元，报告期内已实现 321.63 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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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588号的办公楼和厂房，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；2017年公司与长春光机所签订《经营场所租赁协议》补充协议，约定租赁场所总建筑面积为20,136.84平方米，2017年1月1日至2019年12月31日每年租金为353.79万元。

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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
交通银行	否	保本浮动收益型	2,000	2016年01月22日	2016年04月20日	现金	2,000	0	14.79	14.79	已收回
交通银行	否	保本浮动收益型	1,000	2016年01月22日	2016年05月26日	现金	1,000	0	6.33	6.33	已收回
交通银行	否	保证收益型	2,000	2016年04月25日	2016年07月26日	现金	2,000	0	17.14	17.14	已收回
交通银行	否	保本浮动型	500	2016年04月29日	2016年07月14日	现金	500	0	7.28	7.28	已收回
九台农商行	否	保本浮动型	2,000	2016年05月31日	2016年09月15日	现金	2,000	0	22.28	22.28	已收回
交通银行	否	保证收益型	1,000	2016年07月28日	2016年09月02日	现金	1,000	0	2.81	2.81	已收回
交通银行	否	保本浮动收益型	500	2016年07月28日	2016年12月29日	现金	500	0	6.22	6.22	已收回
交通银行	否	保本浮动收益型	700	2016年09月07日	2016年12月29日	现金	700	0	6.39	6.39	已收回
九台农商行	否	保本浮动型	2,000	2016年10月13日	2016年12月28日	现金	2,000	0	14.16	14.16	已收回
合计			11,700	--	--	--	11,700	0	97.4	97.4	--
委托理财资金来源			子公司禹衡光学自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计			0								

金额	
涉诉情况（如适用）	无
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016 年 04 月 12 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	
未来是否还有委托理财计划	是

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

（1）年度精准扶贫概要

（2）上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

2、履行其他社会责任的情况

公司积极承担作为上市公司的社会责任，保障股东特别是中小股东的利益，是公司最基本的社会责任。公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，充分尊重和维护公司各相关方的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，推动公司持续健康发展，为落实科学发展观，构建社会主义和谐社会做出贡献。

1、公司按照《公司法》和《证券法》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立了包括股东大会、董事会、监事会在内的公司治理结构，分别行使决策权、执行权和监督权。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。公司通过网上业绩说明会、实地调研、投资者关系互动平台、投资者电话等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

2、公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，坚持以人为本的人才发展战略，尊重和维护员工的个人利益。通过组织年度全员健康检查；发放高温补贴；建立大病互助基金；公司党委、工会、团委精心策划组织各项文体活动，丰富员工精神文化生活；为残障人士提供劳动就业机会等增强了员工的凝聚力和归属感。通过制定科学的绩效考评制度，营造良性竞争氛围；在引进人才的同时，重视员工培训，以企业自我培训、外部聘请专家培训等多种形式开展员工入职培训、技能培训，为员工提供平等的发展机会和晋升渠道，实现员工与公司的共同成长。

3、公司在经济活动中秉承诚实守信原则，重视与客户、供应商的沟通与协调，实现互惠共赢，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续健康发展。公司高度重视质量管理工作，不断提高公司质量管理水平，建立了较完善的质量管理体系及相应的程序文件，在生产过程中严格要求进行管控，将质量管理工作和质量活动予以规范，并将其持续改进贯穿于工作全过程中。

4、公司将环境保护与节能减排作为公司可持续发展战略的重要内容进行管理，注重履行企业环境保护的职责，深入贯彻清洁能源、节能减排、环境和谐的发展理念，不断提高员工环境保护意识，通过在生产过程中细化生产工艺流程，改进工艺，减少物料损耗，提高资源利用率，尽量降低对能源的消耗，有效保护环境，实现节能减排的目的；公司定期对安全人员进行培训，定期更换消防器材，并开展安全生产宣传活动。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	920,606	0.77%	0	0	0	-904,781	-904,781	15,825	0.01%
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	920,606	0.77%	0	0	0	-904,781	-904,781	15,825	0.01%
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	920,606	0.77%	0	0	0	-904,781	-904,781	15,825	0.01%
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	119,079,394	99.23%	0	0	0	904,781	904,781	119,984,175	99.99%
1、人民币普通股	119,079,394	99.23%	0	0	0	904,781	904,781	119,984,175	99.99%
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%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司原董事长查明所持股份的50%即907,031股于2016年9月18日解除锁定。公司监事韩志民所持股份的75%即975股处于锁定期。公司于2016年11月14日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上发布了《长春奥普光电技术股份有限公司关于公司常务副总经理兼财务总监辞职的公告》（公告编号：2016-054）。公司董事会收到盛守青先生的书面辞职报告。盛守青先生因工作变动原因申请辞去公司常务副总经理兼财务总监职务。盛守青先生的辞职报告自送达董事会之日起生效。根据《公司法》第142条，盛守青先生辞职后六个月内（即2017年5月14日之前）所持股份全部处于锁定期，由原来的3,825股锁定，变更为5,100股全部锁定；盛守青先生辞职后六个月后的十二个月内（即2018年5月14日之前）转让股份不得超过50%即2550股。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宣明	907,031	907,031	0	0	高管锁定	2016-9-18
李俊义	3,825	0	0	3,825	高管锁定	2021-1-21
盛守青	3,825	0	1,275	5,100	高管锁定	2018-5-14
张艳辉	2,025	0	0	2,025	高管锁定	2021-1-21
王小东	3,900	0	0	3,900	高管锁定	2021-1-21
韩志民	0	0	975	975	高管锁定	2021-1-21
合计	920,606	907,031	2,250	15,825	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	8,251	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	8,936	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（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	42.65%	51,177,392	0	0	51,177,392		0
广东风华高新科技股份有限公司	境内非国有法人	6.71%	8,050,000	-2,815,000	0	8,050,000		0
施玉庆	境内自然人	5.33%	6,396,332	0	0	6,396,332		0
中国建设银行股份有限公司—华商未来主题混合型证券投资基金	其他	2.71%	3,253,986	107,471	0	3,253,986		0
中国工商银行股份有限公司—华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.51%	3,009,790	223,542	0	3,009,790		0
中国建设银行股份有限公司—华商主题精选混合型证券投资基金	其他	2.15%	2,583,430	-61,364	0	2,583,430		0
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	其他	2.13%	2,556,849	344,948	0	2,556,849		0
中国建设银行股份有限公司—华商动态阿尔法灵活配置混合型证	其他	1.83%	2,198,921	-43,315	0	2,198,921		0

券投资基金								
宣明	境内自然人	1.51%	1,814,062	0	0	1,814,062		0
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	其他	1.34%	1,611,833	-647,933	0	1,611,833		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	宣明于 2014 年 12 月 11 日起，不再担任长春光机所所长；于 2015 年 2 月 3 日起，不再担任长春光机所法定代表人；并于 2015 年 3 月 18 日起，不再担任公司董事长。除此之外未知是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	51,177,392	人民币普通股	51,177,392					
广东风华高新科技股份有限公司	8,050,000	人民币普通股	8,050,000					
施玉庆	6,396,332	人民币普通股	6,396,332					
中国建设银行股份有限公司—华商未来主题混合型证券投资基金	3,253,986	人民币普通股	3,253,986					
中国工商银行股份有限公司—华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	3,009,790	人民币普通股	3,009,790					
中国建设银行股份有限公司—华商主题精选混合型证券投资基金	2,583,430	人民币普通股	2,583,430					
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	2,556,849	人民币普通股	2,556,849					
中国建设银行股份有限公司—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	2,198,921	人民币普通股	2,198,921					
宣明	1,814,062	人民币普通股	1,814,062					
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	1,611,833	人民币普通股	1,611,833					
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	宣明于 2014 年 12 月 11 日起，不再担任长春光机所所长；于 2015 年 2 月 3 日起，不再担任长春光机所法定代表人；并于 2015 年 3 月 18 日起，不再担任公司董事长。除此之外未知是否存在关联关系或一致行动。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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，施玉庆是通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,710,000 股。
------------------------------------	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	贾平	1952 年	41275487-X	发光学、应用光学、光学工程、精密机械与仪器的研发生产
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

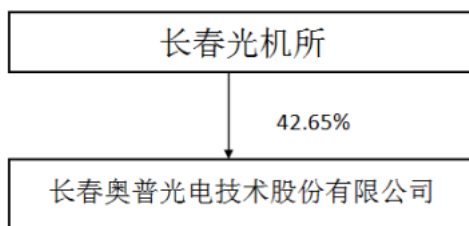
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	贾平	1952 年	41275487-X	发光学、应用光学、光学工程、精密机械与仪器的研发生产
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
贾平	董事长	现任	男	53	2016年01月12日	2019年07月21日	0	0	0	0	0
廖永忠	副董事长	现任	男	48	2007年06月21日	2019年07月21日	0	0	0	0	0
宋志义	董事	现任	男	55	2005年11月27日	2019年07月21日	0	0	0	0	0
张涛	董事	现任	男	53	2013年07月23日	2019年07月21日	0	0	0	0	0
张学军	董事	现任	男	49	2016年01月28日	2019年07月21日	0	0	0	0	0
王勇	董事	现任	男	47	2016年07月21日	2019年07月21日	0	0	0	0	0
朱文山	独立董事	现任	男	59	2013年07月23日	2019年07月21日	0	0	0	0	0
李北伟	独立董事	现任	男	54	2016年07月21日	2019年07月21日	0	0	0	0	0
李传荣	独立董事	现任	男	61	2016年07月21日	2019年07月21日	0	0	0	0	0
金宏	监事会主席	现任	男	51	2010年07月23日	2019年07月21日	0	0	0	0	0
韩志民	监事	现任	男	53	2016年	2019年	0	1,300	0	0	1,300

					07月21日	07月21日						
艾莉	职工监事	现任	女	43	2013年 07月23日	2019年 07月21日	0	0	0	0	0	0
李俊义	总经理	现任	男	53	2010年 03月17日	2019年 07月21日	5,100	0	0	0	0	5,100
孟刚	副总经理	现任	男	58	2001年 10月15日	2019年 07月21日	0	0	0	0	0	0
张艳辉	副总经理	现任	女	51	2013年 03月25日	2019年 07月21日	2,700	0	0	0	0	2,700
王小东	副总经理、 董事会秘书	现任	男	40	2013年 03月25日	2019年 07月21日	5,200	0	0	0	0	5,200
冯长有	副总经理	现任	男	54	2015年 05月08日	2019年 07月21日	0	0	0	0	0	0
王力锋	副总经理	现任	男	49	2015年 05月08日	2019年 07月21日	0	0	0	0	0	0
徐爱民	财务负责人	现任	男	47	2016年 11月21日	2019年 07月21日	0	0	0	0	0	0
马明亚	董事	离任	男	56	2013年 07月23日	2016年 07月22日	0	0	0	0	0	0
姜会林	独立董事	离任	男	72	2013年 07月23日	2016年 07月22日	0	0	0	0	0	0
孙洪波	独立董事	离任	男	48	2013年 07月23日	2016年 07月22日	0	0	0	0	0	0
安鹏	监事会主席	离任	男	54	2003年 11月08日	2016年 07月22日		0	0	0	0	0
盛守青	常务副总经理、财	离任	男	46	2015年 05月08日	2016年 11月14日	5,100	0	0	0	0	5,100

	务总监				日	日					
合计	--	--	--	--	--	--	18,100	1,300	0	0	19,400

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
马明亚	董事	任期满离任	2016年07月21日	任期届满
姜会林	独立董事	任期满离任	2016年07月21日	任期届满
孙洪波	独立董事	任期满离任	2016年07月21日	任期届满
安鹏	监事会主席	任期满离任	2016年07月21日	任期届满
盛守青	常务副总经理、财务总监	解聘	2016年11月14日	工作变动

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 董事会成员

贾平，男，汉族，1964年生，博士学位，研究员，博士生导师。1981年9月至1985年7月在吉林工业大学计算机应用系学习。1985年7月至1988年6月在中国科技大学攻读硕士学位，毕业后到长春光机所工作。贾平历任长春光机所研究实习员、助理研究员、研究室秘书、副研究员、研究室副主任、党支部书记、研究员等职务，1998年12月至2001年4月任长春光机所所长助理，2001年4月至2008年5月任长春光机所副所长，2008年5月至2014年12月任长春光机所党委书记、副所长，2014年12月至2015年5月任长春光机所所长、党委书记，2015年5月至今任长春光机所所长。现兼任奥普光电董事长；长光辰芯董事长。

廖永忠，男，汉族，1969年生，硕士学位。2008年8月至今任风华高科副总裁；2011年3月至今任风华高科财务负责人。现兼任奥普光电副董事长，广州风华创业投资有限公司、风华矿业投资控股（香港）有限公司董事长。

宋志义，男，汉族，1962年生，硕士学位，研究员。1980年至1984年，就读于吉林工业大学，毕业后就职于长春液化气设备厂。1986年7月到长春光机所工作，历任研究实习员、助理研究员、科技总公司综合办主任、科技总公司开发处副处长、科技总公司副总经理、科技总公司总经理、长春光机所财务资产处处长、奥普公司总经理。2004年3月至2007年12月任长春光机所所长助理。2007年12月至今任长春光机所副所长。现兼任奥普光电董事；禹衡光学董事长。

张涛，男，1964年11月生，大学本科学历，学士学位。1983年9月至1987年6月在浙江大学工业电子技术专业学习，毕业后留长春光机所工作，历任中科院长春光机所光电工程部副研究员、科研处副处长、光学工程中心主任、光电部副主任、研究员、航测部主任、奥普光电总经理、中科院苏州生物医学工程技术研究所（筹）筹建工作组副组长、医学图像技术研究室主任（兼），2010年4月至2012年10月任中科院长春光机所所长助理。2012年10月至今任长春光机所副所长。现兼任奥普光电董事。

张学军，男，1968年9月生，汉族，吉林省开通人。1993年4月参加工作，博士学位，研究员。1986年8月至1990年8月在吉林工业大学金相专业学习。1990年8月至1993年3月在长春光机所攻读超精加工硕士学位，后到长春光机所工作。1995年3月至1997年9月在长春光机所攻读光学专业博士。历任长春光机所研究实习员、助理研究员、研究室主任、研究员。2008年2月至2010年9月任长春光机所所长助理。2010年9月至今任长春光机所副所长。现兼任奥普光电董事。

王勇，男，1970年生。1994年8月至1996年7月在北京六星实业发展总公司任业务主管；1996年7月至1999年3月在北京牛津-剑

桥国际质量认证咨询中心任办公室主任；1999年3月至2001年1月在神州学人集团股份有限公司北京销售分公司任总经理；2001年1月至2002年3月在神州学人集团股份有限公司任副总经理；2002年3月至2002年8月在中国华瑞投资管理有限公司任总裁助理；2002年8月至2003年8月在北京国众投资管理有限公司任副总裁；2003年8月至2013年6月在神州学人集团股份有限公司任董事、总经理；2013年6月至2015年8月在神州学人集团股份有限公司任董事长、总经理；2015年8月至今在大华大陆投资有限公司任董事、总经理；航天工业发展股份有限公司董事；光正集团股份有限公司董事。现兼任奥普光电董事。

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

李北伟，男，1963年生，吉林大学管理学院技术经济、管理学博士、博士研究生。1984年7月至1988年7月在吉林省社会科学院经济研究所任助理研究员；1988年7月至1993年10月在吉林省政府调查研究室任副处长；1993年10月至1996年7月在吉林省东北亚铁路集团公司任秘书长、副总经济师；1996年7月至1998年10月在吉林省外经发展总公司任副总经理；1998年10月至2000年7月在吉林省政府经济技术协作办公室任副处长；2000年7月至2001年3月在吉林省电子集团公司任总经理助理；2001年3月至2004年10月在吉林省华软技术股份公司任总经理；2004年10月至今任吉林大学管理学院教授、博导。现兼任奥普光电独立董事、吉林九台农村商业银行独立董事、珠海霍普金斯医药研究院股份有限公司董事。

李传荣，男，1956年生。1982年毕业于中国科学技术大学，1982年至1987年在中科院空间科学与应用中心研究生学习和工作，1987年至2003年在中科院遥感卫星地面站工作，2003年至今在中科院光电研究院工作，曾任中科院遥感卫星地面站研究室主任、总工程师、副站长、光电研究院副院长，2001年至2006年兼职联合国外空委员会空间技术减灾专家组主席，2013年7月卸任行政领导职务，现任中科院光电研究院科技委主任。现兼任奥普光电独立董事。

（二）监事会成员

金宏，男，1966年9月出生，研究生学历，硕士学位。1985年9月至1989年7月，在长春光机学院电测专业学习，1989年7月至1992年3月，在长春光机学院光电技术专业攻读硕士学位。1992年3月到长春光机所工作，历任光电工程部研究实习员、光电传感室助理研究员、光电仪器部、航测部副研究员、研究员、科研一处副处长、处长、综合办公室主任，2010年9月任中科院长春光机所所长助理、综合办公室主任，2010年12月，任中科院长春光机所所长助理、综合办公室主任、纪委副书记，2012年10月至2015年5月任长春光机所副所长，2015年5月至今任长春光机所党委副书记兼纪委书记。现兼任奥普光电监事会主席。

韩志民，男，1964年10月出生，会计学专业毕业。1988年7月至1998年3月长春物理所财务资产处职员；1998年3月至1999年7月在长春物理所任财务资产处副处长；1999年8月至2000年10月长春光机所财务资产处职员；2000年11月至2003年5月在奥普光电任财务部部长；2003年6月至2004年3月长春光机所财务管理处职员；2004年3月至2015年5月在长春光机所财务管理处任副处长，2015年5月至今在长春光机所财务管理处任处长。现兼任奥普光电监事。

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

（三）高级管理人员

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

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

张艳辉，女，汉族。1966年生，硕士学位，研究员。1985年至1989年就读于东北林业大学获学士学位，1998年至2001年就读于长春光机所获硕士学位。1989年至1992年就职于高中压阀门厂；1992年起就职于长春光机所，1992年至2002年任原长春光机所工厂工艺室工艺员；2003年至2004年任公司原综合车间副主任；2005年至2006年任公司工艺技术部经理；2007年至2010年任公司机二车间主任及工艺技术中心主任，2010年3月至2013年3月任公司总经理助理，张艳辉于2013年3月辞去公司职工

监事职务。2013年3月至今任公司副总经理。

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

冯长有，男，1963年生，工学学士，研究员。1981年9月至1985年7月在吉林工学院（现长春工业大学）机械工程系获工学学士学位，毕业分配到长春光机所工作。先后在第十七研究室、光电仪器部、光电传感室从事产品开发和结构设计工作。1999年4月至2005年12月任长春光机所光电传感室副主任，其中2003年晋升研究员职称。2005年12月至2015年5月任长春光机所科研二处副处长，负责分管领域的项目论证、招投标、合同签订、项目研制过程管理及产品交付工作。近五年，作为项目行政副总指挥，先后组织管理了多个项目的论证、立项、科研及生产过程；2015年5月起任本公司副总经理。

王力锋，男，1968年生，汉族，吉林省集安市人。1991年7月参加工作，大学本科学历，学士学位，研究员。1987年9月至1991年7月在长春理工大学光学精密机械系学习，后到长春光机所工作。历任长春光机所实习研究员、助理研究员、副研究员、研究室主任、研究员。2006年5月至2008年3月任科研一处任职副处长。2008年3月至2009年9月任光电传感技术研究室任职主任/研究员。2009年9月至2015年5月任长光科技发展有限公司任职副总裁；2015年5月起任本公司副总经理。现兼任禹衡光学董事。

徐爱民，男，1970年生，硕士学位，高级会计师。1994年毕业于长春税务学院计划统计系，2003年-2006年在吉林大学工商管理学院攻读经济学管理硕士学位；1994年-2003年先后任长春光机所财务处会计；长春光机所电子印刷工程技术中心财务负责人；长春奥普光电技术股份有限公司会计；2003年5月起任长春奥普光电技术股份有限公司财务部副经理；2010年3月起任长春奥普光电技术股份有限公司财务部经理；2016年11月至今任长春奥普光电技术股份有限公司财务负责人兼总经理助理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
贾平	长春光机所	所长	2015年05月01日	2017年10月08日	是
宋志义	长春光机所	副所长	2007年12月07日	2017年10月08日	是
张涛	长春光机所	副所长	2012年10月09日	2017年10月08日	是
张学军	长春光机所	副所长	2010年09月01日	2017年10月08日	是
金宏	长春光机所	党委副书记兼纪委书记	2015年05月01日	2017年10月08日	是
韩志民	长春光机所	财务处处长	2015年05月01日	2017年10月08日	是
廖永忠	风华高科	副总裁	2008年08月01日	2019年09月12日	是
廖永忠	风华高科	财务负责人	2011年03月	2019年09月12日	是

			01 日	日	
--	--	--	------	---	--

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
贾平	长春长光辰芯光电技术有限公司	董事长	2012年08月29日	2018年08月28日	否
廖永忠	广州风华创业投资有限公司	董事长	2007年01月01日		否
廖永忠	风华矿业投资控股（香港）有限公司	董事长	2012年06月01日		否
宋志义	长春禹衡光学有限公司	董事长	2016年10月30日	2019年10月30日	否
朱文山	富奥汽车零部件股份有限公司	独立董事	2016年03月25日	2019年03月24日	是
李北伟	吉林九台农村商业银行	独立董事	2016年04月01日		是
李北伟	珠海霍普金斯医药研究院股份有限公司	董事	2015年11月01日		是
李俊义	长春长光奥立红外技术有限公司	董事长	2011年04月06日		否
李俊义	长春长光辰芯光电技术有限公司	董事	2012年09月03日	2018年08月28日	否
李俊义	长春禹衡光学有限公司	董事	2016年10月30日	2019年10月30日	否
王小东	长春长光奥立红外技术有限公司	董事	2013年05月09日		否
王小东	长春长光辰芯光电技术有限公司	监事	2013年04月11日	2018年08月28日	否
王小东	长春禹衡光学有限公司	监事	2016年10月30日	2019年10月30日	否
王力锋	长春禹衡光学有限公司	董事	2016年10月30日	2019年10月30日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：董事、监事薪酬报由股东大会审批，高级管理人员薪酬由董事会审批。

确定依据：在公司任职的董事、监事薪酬报股东大会审批，高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度奖金，报董事会审批。

实际支付情况：报告期内，不存在未及时支付董事、监事和高级管理人员报酬情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
贾平	董事长	男	53	现任	0	是
廖永忠	副董事长	男	48	现任	0	是
宋志义	董事	男	55	现任	0	是
张涛	董事	男	53	现任	0	是
张学军	董事	男	49	现任	0	是
王勇	董事	男	47	现任	0	否
朱文山	独立董事	男	59	现任	6.32	否
李北伟	独立董事	男	54	现任	0	否
李传荣	独立董事	男	61	现任	0	否
金宏	监事会主席	男	51	现任	0	是
韩志民	监事	男	53	现任	0	是
艾莉	职工监事	女	43	现任	18.68	否
李俊义	总经理	男	53	现任	48.77	否
孟刚	副总经理	男	58	现任	34.32	否
张艳辉	副总经理	女	51	现任	34.28	否
王小东	副总经理、董事会秘书	男	40	现任	33.86	否
冯长有	副总经理	男	54	现任	39.76	否
王力锋	副总经理	男	49	现任	39.41	否
徐爱民	财务负责人	男	47	现任	33.31	否
马明亚	董事	男	56	离任	0	是
姜会林	独立董事	男	72	离任	6.32	否
孙洪波	独立董事	男	48	离任	6.32	否
安鹏	监事会主席	男	54	离任	0	是
盛守青	常务副总经理、财务总监	男	46	离任	40.17	否
合计	--	--	--	--	341.52	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	749
主要子公司在职员工的数量（人）	462
在职员工的数量合计（人）	1,211
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,211
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	665
销售人员	64
技术人员	292
财务人员	18
行政人员	172
合计	1,211
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	134
本科	283
大专	228
大专以下	566
合计	1,211

2、薪酬政策

公司严格按照《劳动法》及《劳动合同法》等法律规定，以岗位价值、工作绩效、个人能力为基准，实行多种薪酬分配形式，在效益增长的同时，增加员工劳动报酬，充分调动员工的劳动积极性和创造性，向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，同时，通过奖惩分明的考核机制，有效提升了员工执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。公司依据当地社会平均工资和企业经济效益决定工资分配水平，不断改革完善分配制度，兼顾分配的公平性和合理性。

3、培训计划

公司一直非常重视人才培养，鼓励在职员工加强内部职业素质提升，制定员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。公司将员工培训列入每年的工作内容之一，建立了制度性的培训体系，并以制度为基础夯实公司培训

管理平台，落实机构和专人负责员工培训工作。同时，根据企业特点，结合公司发展的需求在年初制定针对性强、专业性高的培训计划，并通过内训和外训相结合的方式，对新入职、 在职的员工提供企业文化建设、安全管理、质量管理、生产管理、环保管理等各层面及各专业类型的培训内容，从而切实加强和提高各类人员的专业水平，打造适应企业发展需要的员工队伍，实现员工自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况，坚持规范运作，不断完善公司治理结构，建立健全内控制度，加强信息披露工作，规范公司运作，提高公司治理水平，切实保障股东与公司利益最大化。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待全体股东，确保各个股东充分行使自己的权利，切实保证中小股东的权益。报告期内，公司共召开了3次股东大会，均由董事会召集召开，聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。同时，股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决实行单独计票，且计票结果及时公开披露，切实维护中小投资者权益。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东长春光机所严格按照相关法律法规规范自己的行为，依法通过股东大会行使股东权利，未超越公司股东大会及董事会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东，不存在控股股东及其下属企业通过其他方式占用公司资金，或公司违规为控股股东及其下属企业提供担保等情况发生。公司董事会、监事会和内部管理机构依照《公司法》、《公司章程》规定独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司设董事9名，其中独立董事3名。本年度，公司董事会完成了换届工作，换届后的独立董事包括行业专家2名，财务会计专家1名。公司董事会职责清晰，各位董事严格按照相关制度行使职权，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。全体董事能够切实履行职责，勤勉尽责。董事会的召集、召开及表决程序符合相关规定。公司董事会下设各专门委员会尽职尽责，为董事会科学决策、提高决策效率发挥了重要作用。

（四）关于监事与监事会

本年度，公司监事会完成了换届工作，新一届的监事会仍由3名监事组成，其中职工监事1名。公司监事会职责清晰，各位监事严格按照相关内部制度行使职权，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、高管履行职责的合法合规性等进行有效监督。对公司重大事项、财务状况、利润分配、内部控制等进行有效监督并发表意见。全体监事能够切实履行职责，监事会的召集、召开及表决程序符合相关规定。

（五）关于相关利益者

公司积极履行社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露和投资者关系管理工作，为规范公司信息披露，促进公司依法规范运作，维护公司和投资者的合法权益，公司依据相关法律法规制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，确保公司所有股东均能以平等的机会获得相关信息，保证所有投资者的合法权益。公司通过投资者关系互动平台、网上业绩说明会及现场交流等方式与投资者进行充分沟通交流。另外公司还主动、及时与监管部门沟通，报告公司相关事项，从而准确地把握信息披露的规范要求，进一步提高公司透明度和信息披露质量。

（七）内部审计制度

公司设立了内部审计部门，内审部门配置专职人员3人，内部审计部门负责人由董事会聘任。公司内部审计机构在董事会审计委员会的领导下对公司内控的制度和执行等情况进行审计和监督。

(八) 关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立绩效考评机制，高管的收入与公司经营业绩挂钩。公司高级管理人员薪酬执行基本年薪加年度绩效考核的政策，按其岗位和职务，根据公司现行的薪酬制度和经营业绩考核规定获取薪酬。高级管理人员的聘任公开、公正，符合法律法规及公司有关规定。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经营层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东的情形。

1、业务独立情况：公司拥有独立完整的研发、生产加工、采购及销售系统，具备独立面向市场独立经营的能力；公司拥有生产经营、财务核算、劳动人事等业务体系，独立开展业务，独立核算和决策，在业务上不存在对控股股东的依赖关系，公司业务独立。

2、人员独立情况：公司董事、监事、高级管理人员的任职，均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东及其控制的其他企业领取薪酬。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立，公司人员独立。

3、资产独立情况：公司合法拥有独立完整的资产结构，完整拥有土地使用权、房屋、生产设备、车辆、商标、专利等资产。公司与控股股东之间的资产产权界定清晰，公司对全部资产拥有完整的控制支配权，不存在为控股股东提供担保的情形，不存在货币资金或其他资产被控股股东占用而损害公司利益的情况，公司资产独立。

4、机构独立情况：公司最高权力机构为股东大会，并成立了董事会、监事会，聘任了公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员。公司已经建立了适合公司生产经营所需的独立完整的组织机构，公司机构及生产经营场所与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况，也不存在控股股东及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东及其控制的其他企业干预公司生产经营活动的情况，公司机构独立。

5、财务独立情况：公司设有独立的财务部门和内部审计部门，并配备专职财务管理人员及内部审计人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。公司制定了独立的财务管理制度和内部审计制度，并建立了独立的会计核算体系。公司具有独立的银行账户并依法独立纳税，公司财务独立。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.37%	2016 年 01 月 28 日	2016 年 01 月 29 日	公告编号： 2016-007，公告名称：长春奥普光电技术股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告，巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2015 年度股东大会	年度股东大会	53.85%	2016 年 05 月 12 日	2016 年 05 月 13 日	公告编号： 2016-026，公告名称：长春奥普光电技术股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告，巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	61.11%	2016 年 07 月 21 日	2016 年 07 月 22 日	公告编号： 2016-041，公告名称：长春奥普光电技术股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告，巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
朱文山	12	2	10	0	0	否
李北伟	5	1	4	0	0	否
李传荣	5	1	4	0	0	否

姜会林	7	1	6	0	0	否
孙洪波	7	1	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事能够充分利用自己的专业优势，密切关注公司经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间，深入现场了解公司生产、经营和管理情况，积极与其他董事、监事、高级管理人员进行沟通交流，及时掌握公司的经营动态，对公司总体发展战略以及面临的市场形势、公司利润分配等提出了建设性意见。对于独立董事所提出的上述建设性意见，公司均予以采纳。报告期内，公司独立董事未提议召开董事会，未提议聘用或解聘会计师事务所，未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会进行了换届，董事会下设的各专门委员会也相应进行了委员改选。换届后的公司第六届董事会下设四个专门委员会，分别是战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会工作制度履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供参考。

1、董事会战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会强调公司应特别重视市场环境变化，关注长期可持续发展。结合公司战略发展要求，向公司董事会提出有关结构调整、长远发展等事项的建议，对促进公司持续、健康、稳定的发展，起到积极作用。

2、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由三名董事组成，其中两名为独立董事，召集人由专业会计人士担任。报告期内，公司董事会审计委员会召开了四次会议，依照相关规定，勤勉尽责，对季度报告、半年度报告、年度报告等进行了审议，并形成决议，各位委员认为公司已严格按照相关规定，较好的完成季度、半年度及年度财务报告的编制工作，财务报表能充分反映公司财务状况、经营状况和现金流量情况。

3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会召开了两次会议，依照相关规定，勤勉尽责，对公司董事补选，董事会换届等相关事宜进行了审查，并形成议案提交公司董事会审议。

4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开了一次会议，依照相关规定，勤勉尽责，组织实施了公司高管2016年度薪酬考核工作。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员实行年薪制，依据行业薪酬水平、经营效益、岗位职级等因素确定。公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据经营情况决定薪酬和奖金的发放，公司高级管理人员的薪酬与其工作绩效、公司业绩挂钩。公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核、奖惩。报告期内，公司高级管理人员认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，不断加强内部管理，较好的完成了本年度的各项任务。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 12 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《长春奥普光电技术股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》刊登于 2017 年 4 月 12 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。

	期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5% 但小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 04 月 12 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《长春奥普光电技术股份有限公司内部控制鉴证报告 2016 年度》刊登于 2017 年 4 月 12 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 10 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2017]第 ZA12069 号
注册会计师姓名	高原、张静辉

审计报告正文

长春奥普光电技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长春奥普光电技术股份有限公司（以下简称奥普光电公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表、2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是奥普光电公司管理层的责任。这种责任包括：

（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，奥普光电公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥普光电公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所 中国注册会计师：
 （特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一七年四月十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：长春奥普光电技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	183,023,492.49	166,522,619.76
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	100,548,832.45	90,435,679.47
应收账款	115,044,991.74	149,983,806.11
预付款项	83,516,353.52	68,772,744.73
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	5,674,762.94	4,110,142.05
买入返售金融资产		
存货	225,850,854.02	214,876,904.52
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,691,880.38	2,000,000.00
流动资产合计	715,351,167.54	696,701,896.64
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	16,133,449.37	5,305,065.54
投资性房地产		
固定资产	189,499,544.87	204,753,415.50
在建工程	1,457,971.45	3,650,138.65
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	28,988,610.79	47,031,102.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	884,108.00	2,448,683.00

递延所得税资产	4,418,069.62	4,625,769.94
其他非流动资产	18,298,289.45	23,059,199.75
非流动资产合计	259,680,043.55	290,873,375.20
资产总计	975,031,211.09	987,575,271.84
流动负债：		
短期借款		6,998,293.53
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,595,282.50	8,209,101.17
应付账款	19,585,039.95	18,701,567.34
预收款项	17,273,447.62	32,451,865.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,281,759.54	3,507,287.58
应交税费	4,862,568.04	8,308,642.53
应付利息		
应付股利		186,531.72
其他应付款	15,819,580.48	17,181,631.53
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	72,417,678.13	95,544,921.16
非流动负债：		
长期借款	4,500,000.00	7,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款	4,360,000.00	4,680,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	31,633,759.70	33,893,432.67
递延所得税负债	4,907,453.30	5,902,772.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,401,213.00	51,976,204.83
负债合计	117,818,891.13	147,521,125.99
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	367,431,270.80	365,591,718.68
减：库存股		
其他综合收益	2,994.59	
专项储备		
盈余公积	51,085,922.73	46,099,174.77
一般风险准备		
未分配利润	222,776,155.82	193,142,548.16
归属于母公司所有者权益合计	761,296,343.94	724,833,441.61
少数股东权益	95,915,976.02	115,220,704.24
所有者权益合计	857,212,319.96	840,054,145.85
负债和所有者权益总计	975,031,211.09	987,575,271.84

法定代表人：贾平

主管会计工作负责人：徐爱民

会计机构负责人：徐爱民

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	102,562,984.17	83,635,516.08
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	75,906,003.55	71,181,800.00
应收账款	92,183,801.02	102,584,431.99
预付款项	81,948,264.40	53,203,016.71
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,190,658.60	1,945,570.37
存货	165,636,912.30	150,416,869.24
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	523,428,624.04	462,967,204.39
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	128,508,949.37	146,314,043.19
投资性房地产		
固定资产	135,239,466.36	145,436,828.69
在建工程	1,172,434.70	
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	620,940.19	747,233.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,961,435.64	3,536,894.71
其他非流动资产	17,170,611.50	23,059,199.75
非流动资产合计	286,673,837.76	319,094,199.46
资产总计	810,102,461.80	782,061,403.85
流动负债：		

短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,595,282.50	8,209,101.17
应付账款	13,366,822.88	11,170,200.23
预收款项	12,594,412.58	24,991,246.22
应付职工薪酬	447,500.00	475,920.00
应交税费	3,590,083.93	6,403,797.46
应付利息		
应付股利		186,531.72
其他应付款	13,667,952.47	10,925,472.65
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	55,262,054.36	62,362,269.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,360,000.00	1,680,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	28,350,531.25	27,443,233.34
递延所得税负债	365,707.77	651,492.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,076,239.02	29,774,725.98
负债合计	85,338,293.38	92,136,995.43
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	368,388,999.08	365,416,718.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	51,085,922.73	46,099,174.77
未分配利润	185,289,246.61	158,408,514.97
所有者权益合计	724,764,168.42	689,924,408.42
负债和所有者权益总计	810,102,461.80	782,061,403.85

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	341,857,794.89	344,726,040.65
其中：营业收入	341,857,794.89	344,726,040.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	324,052,564.27	325,140,713.07
其中：营业成本	209,225,570.34	206,015,750.13
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		
税金及附加	4,465,748.52	3,686,427.07
销售费用	17,740,132.06	15,521,200.90
管理费用	90,370,293.99	97,501,489.96
财务费用	-949,301.58	-1,230,804.11
资产减值损失	3,200,120.94	3,646,649.12
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）	36,346,243.69	1,799,831.06
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）	54,151,474.31	21,385,158.64
加：营业外收入	15,358,710.26	34,135,259.39
其中：非流动资产处置利得	283,263.58	704,341.93
减：营业外支出	1,304,726.05	603,044.07
其中：非流动资产处置损失		45,036.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,205,458.52	54,917,373.96
减：所得税费用	8,592,883.21	4,973,902.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	59,612,575.31	49,943,471.42
归属于母公司所有者的净利润	52,620,355.62	43,701,414.39
少数股东损益	6,992,219.69	6,242,057.03
六、其他综合收益的税后净额	5,989.17	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,994.59	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	2,994.59	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	2,994.59	

6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,994.58	
七、综合收益总额	59,618,564.48	49,943,471.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,623,350.21	43,701,414.39
归属于少数股东的综合收益总额	6,995,214.27	6,242,057.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.44	0.36
（二）稀释每股收益	0.44	0.36

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

法定代表人：贾平

主管会计工作负责人：徐爱民

会计机构负责人：徐爱民

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	180,714,742.12	190,430,362.13
减：营业成本	129,065,900.32	126,720,100.37
税金及附加	2,766,986.91	2,457,486.09
销售费用	4,555,102.50	4,061,089.47
管理费用	33,209,404.17	38,604,399.92
财务费用	-200,345.93	-217,122.79
资产减值损失	2,830,272.88	3,083,960.13
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）	42,691,103.68	9,557,457.48
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）	51,178,524.95	25,277,906.42
加：营业外收入	7,906,887.80	21,843,595.37
其中：非流动资产处置利得	264,725.31	704,341.93
减：营业外支出	917,591.69	537,807.23
其中：非流动资产处置损失		38,253.83
三、利润总额（亏损总额以“－”号填	58,167,821.06	46,583,694.56

列)		
减：所得税费用	8,300,341.46	4,656,576.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,867,479.60	41,927,118.47
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	49,867,479.60	41,927,118.47
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.42	0.35
（二）稀释每股收益	0.42	0.35

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	362,523,096.80	411,679,432.46
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	1,567,071.59	11,181,532.70
收到其他与经营活动有关的现金	15,000,020.06	22,439,970.62
经营活动现金流入小计	379,090,188.45	445,300,935.78
购买商品、接受劳务支付的现金	208,945,010.56	173,986,410.90
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	110,771,281.19	123,652,615.39
支付的各项税费	46,019,330.01	40,649,458.45
支付其他与经营活动有关的现金	32,351,449.09	35,233,418.09
经营活动现金流出小计	398,087,070.85	373,521,902.83
经营活动产生的现金流量净额	-18,996,882.40	71,779,032.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,989,820.24	462,050.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	54,759,592.17	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	59,749,412.41	462,050.00
购建固定资产、无形资产和其他	10,115,346.45	28,542,212.05

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,000,000.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,091,262.12
支付其他与投资活动有关的现金	9,850,775.15	
投资活动现金流出小计	20,966,121.60	38,633,474.17
投资活动产生的现金流量净额	38,783,290.81	-38,171,424.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,000,000.00	
取得借款收到的现金	4,381,706.47	9,998,293.53
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	18,381,706.47	9,998,293.53
偿还债务支付的现金	720,000.00	320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,985,400.61	34,471,409.20
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		
筹资活动现金流出小计	21,705,400.61	34,791,409.20
筹资活动产生的现金流量净额	-3,323,694.14	-24,793,115.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	38,158.46	
五、现金及现金等价物净增加额	16,500,872.73	8,814,493.11
加：期初现金及现金等价物余额	166,522,619.76	157,708,126.65
六、期末现金及现金等价物余额	183,023,492.49	166,522,619.76

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	201,839,455.57	241,693,692.19

收到的税费返还		10,581,234.37
收到其他与经营活动有关的现金	7,708,007.08	3,611,798.82
经营活动现金流入小计	209,547,462.65	255,886,725.38
购买商品、接受劳务支付的现金	125,365,845.01	98,705,463.20
支付给职工以及为职工支付的现金	55,655,921.60	64,527,699.93
支付的各项税费	33,674,126.36	25,247,601.87
支付其他与经营活动有关的现金	17,542,761.31	18,856,177.07
经营活动现金流出小计	232,238,654.28	207,336,942.07
经营活动产生的现金流量净额	-22,691,191.63	48,549,783.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	57,284,025.90	
取得投资收益收到的现金	4,020,250.00	8,040,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,945,820.24	461,630.00
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	64,250,096.14	8,502,130.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,077,904.70	17,520,484.00
投资支付的现金	1,000,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,091,262.12
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,077,904.70	25,611,746.12
投资活动产生的现金流量净额	60,172,191.44	-17,109,616.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	320,000.00	320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,233,531.72	29,864,468.28

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	18,553,531.72	30,184,468.28
筹资活动产生的现金流量净额	-18,553,531.72	-30,184,468.28
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	18,927,468.09	1,255,698.91
加：期初现金及现金等价物余额	83,635,516.08	82,379,817.17
六、期末现金及现金等价物余额	102,562,984.17	83,635,516.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				365,591,718.68				46,099,174.77		193,142,548.16	115,220,704.24	840,054,145.85
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	120,000,000.00				365,591,718.68				46,099,174.77		193,142,548.16	115,220,704.24	840,054,145.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,839,552.12		2,994.59		4,986,747.96		29,633,607.66	-19,304,728.22	17,158,174.11
（一）综合收益总额							2,994.59				52,620,355.62	6,995,214.27	59,618,564.48
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								4,986,747.96		-22,986,747.96		-2,164,750.00	-20,164,750.00
1. 提取盈余公积								4,986,747.96		-4,986,747.96			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-18,000,000.00		-2,164,750.00	-20,164,750.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转												4,296,930.28	4,296,930.28
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												4,296,930.28	4,296,930.28
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					1,839,552.12							-28,432,122.77	-26,592,570.65
四、本期期末余额	120,000,000.00				367,431,270.80		2,994.59	51,085,922.73		222,776,155.82		95,915,976.02	857,212,319.96

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	120,000,000.00				365,591,718.68				41,906,462.92		183,633,845.62	113,308,147.21	824,440,174.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	120,000,000.00				365,591,718.68				41,906,462.92		183,633,845.62	113,308,147.21	824,440,174.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								4,192,711.85			9,508,702.54	1,912,557.03	15,613,971.42
（一）综合收益总额											43,701,414.39	6,242,057.03	49,943,471.42
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								4,192,711.85			-34,192,711.85	-4,329,500.00	-34,329,500.00
1. 提取盈余公积								4,192,711.85			-4,192,711.85		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-30,000,000.00	-4,329,500.00	-34,329,500.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	120,000,000.00				365,591,718.68			46,099,174.77		193,142,548.16	115,220,704.24	840,054,145.85	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				365,416,718.68			46,099,174.77	158,408,514.97	689,924,408.42	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				365,416,718.68			46,099,174.77	158,408,514.97	689,924,408.42	
三、本期增减变动金额（减少以“—”					2,972,280.40			4,986,747.96	26,880,731.64	34,839,760.00	

号填列)												
(一)综合收益总额										49,867,479.60	49,867,479.60	
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										4,986,747.96	-22,986,747.96	-18,000,000.00
1. 提取盈余公积										4,986,747.96	-4,986,747.96	
2. 对所有者(或股东)的分配											-18,000,000.00	-18,000,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					2,972,280.40							2,972,280.40
四、本期期末余额	120,000,000.00				368,388,999.08					51,085,922.73	185,289,246.61	724,764,168.42

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				365,416,718.68				41,906,462.92	150,674,108.35	677,997,289.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				365,416,718.68				41,906,462.92	150,674,108.35	677,997,289.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,192,711.85	7,734,406.62	11,927,118.47
（一）综合收益总额										41,927,118.47	41,927,118.47
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,192,711.85	-34,192,711.85	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,192,711.85	-4,192,711.85	
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,000,000.00	-30,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	120,000,000.00				365,416,718.68				46,099,174.77	158,408,514.97	689,924,408.42

三、公司基本情况

(一) 公司概况

长春奥普光电技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于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。公司统一社会信用代码为91220000729540909F，2010年1月 在深圳证券交易所上市。所属行业为仪器仪表类。

截至2016年12月31日止，本公司累计发行股本总数12,000万股，注册资本为12,000万元，注册地：长春市经济技术开发区营口路588号。本公司主要经营活动为：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。本公司的母公司为中国科学院长春光学精密机械与物理研究所。本财务报表业经公司董事会于2017年4月10日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截止2016年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

- 1、长春禹衡光学有限公司
- 2、长春禹衡时代光电科技有限公司
- 3、吉林长光启元自动化控制有限公司
- 4、长春长光辰芯光电技术有限公司
- 5、GPIXEL JAPAN株式会社

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自我评估自报告期末起12个月具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

报告期内，公司的具体会计政策和会计估计没有发生重大变化。

1、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。

2、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。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负

债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，经复核后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购

买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值的之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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，相关的交易费用计入当期损益。

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

处置时，其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。

（2）持有至到期投资

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和实际利率（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。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

(4) 可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价

值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

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确认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，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将期末余额占应收款项总额 10% 以上且金额超过 100 万元的应收款项确认为单项金额重大款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并范围内的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独计提坏账准备并确认减值损失。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、 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、 存货发出的计价方法：

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、 不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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后的金额，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物的摊销方法：采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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力，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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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和应支付的相关税费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。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准

则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时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企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40		4.75-2.375
机械设备	年限平均法	10		9.5
运输设备	年限平均法	5-10		19-9.5
电子设备	年限平均法	5-10		19-9.5
办公设备	年限平均法	5-10		19-9.5
其他设备（白金干锅）	年限平均法	30		3.17

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、预计使用寿命和预计净残值率（5%）确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归

属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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。

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。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。

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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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（按每月月末平均）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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、 无形资产的计价方法：

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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且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) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	采用合同性权利规定的期限
专利	10年	采用法定性权利规定的期限
软件	5年	预期更新年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

25、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

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品

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、提供劳务

(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。

3、让渡资产使用权

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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收

益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

(1) 根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局于2014年12月30日联合发布的《关于公布吉林省2014年第一批高新技术企业认定结果的通知》（吉科发办【2014】176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2014年9月17日，有效期为三年。2014年至2016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，部分合同产品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) 根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局于2014年12

月30日联合发布的《关于公布吉林省2014年第一批高新技术企业认定结果的通知》（吉科发办【2014】176号），本公司子公司长春禹衡光学有限公司通过高新技术企业复审。2014年至2016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。

（5）根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局于2014年12月30日联合发布的《关于公布吉林省2014年第一批高新技术企业认定结果的通知》（吉科发办【2014】176号），本公司子公司长春长光辰芯光电技术有限公司被认定为吉林省2015年第一批高新技术企业，2014年至2016年适用15%的优惠企业所得税税率。

长春长光辰芯光电技术有限公司2014年11月13日取得工业和信息化部颁发的《集成电路设计企业认定证书》（工信部电子认0660-2014C），根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27号），长春长光辰芯光电技术有限公司2015年开始获利即享受该税收优惠政策，2015年至2016年免征企业所得税，2017年至2019年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

（6）根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组发布的《关于公示江苏省2014年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》（苏高企协【2014】18号），本公司子公司苏州长光华芯光电技术有限公司2014年10月31日被认定为高新技术企业，2014年至2016年适用15%的优惠企业所得税税率。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	63,114.29	127,511.04
银行存款	182,960,378.20	166,395,108.72
合计	183,023,492.49	166,522,619.76

其他说明

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

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	39,437,845.45	52,064,679.47
商业承兑票据	61,110,987.00	38,371,000.00
合计	100,548,832.45	90,435,679.47

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	140,781,087.23	100.00%	25,736,095.49	18.28%	115,044,991.74	174,998,412.87	100.00%	25,014,606.76	14.29%	149,983,806.11
合计	140,781,087.23		25,736,095.49		115,044,991.74	174,998,412.87		25,014,606.76		149,983,806.11

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	75,898,705.96	3,794,935.30	5.00%
1 至 2 年	11,376,080.41	1,137,608.04	10.00%
2 至 3 年	19,831,994.27	3,966,398.85	20.00%
3 年以上	33,674,306.59	16,837,153.30	50.00%
合计	140,781,087.23	25,736,095.49	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,787,807.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
0五单位五五三部	20,518,680.00	14.57%	1,025,934.00
中国电子科技集团公司第二十九研究所	9,235,155.00	6.56%	503,031.00
北京控制工程研究所	8,354,400.00	5.93%	417,720.00
中国人民解放军空军物资采购供应站	7,574,410.00	5.38%	1,514,882.00
西安现代控制技术研究所	6,420,000.00	4.56%	3,210,000.00
合计	52,102,645.00	37.00%	6,671,567.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	66,439,530.10	79.55%	45,566,705.38	66.26%
1 至 2 年	5,189,813.06	6.21%	10,256,833.96	14.91%
2 至 3 年	4,342,461.89	5.20%	5,355,767.50	7.79%
3 年以上	7,544,548.47	9.03%	7,593,437.89	11.04%
合计	83,516,353.52	--	68,772,744.73	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过一年且金额重大的预付款项为6,037,750.00元, 主要为预付的材料及外协外购件等尚未到货所致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额
------	------	----------

		合计数的比例
成都四威高科技产业园有限公司	5,244,000.00	6.28%
苏州国科医疗科技发展有限公司	4,450,000.00	5.33%
成都易格机械有限责任公司	3,251,440.00	3.89%
南京英田光学工程股份有限公司	2,800,000.00	3.35%
苏州国科华睿生物医学工程技术有限公司	2,625,000.00	3.14%
合计	18,370,440.00	21.99%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,340,481.54	100.00%	665,718.60	10.50%	5,674,762.94	4,753,726.83	100.00%	643,584.78	13.54%	4,110,142.05
合计	6,340,481.54	100.00%	665,718.60	10.50%	5,674,762.94	4,753,726.83	100.00%	643,584.78	13.54%	4,110,142.05

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,409,940.02	270,497.00	5.00%
1 至 2 年	151,134.84	15,113.48	10.00%
2 至 3 年	31,984.08	6,396.82	20.00%
3 年以上	747,422.60	373,711.30	50.00%
合计	6,340,481.54	665,718.60	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 324,591.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
辰芯股权转让款等款项	6,340,481.54	4,753,726.83
合计	6,340,481.54	4,753,726.83

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张艳霞	股权转让款	972,900.00	1 年以内	15.34%	48,645.00
李扬	股权转让款	755,550.00	1 年以内	11.92%	37,777.50
刘洋	股权转让款	755,550.00	1 年以内	11.92%	37,777.50
马成	股权转让款	680,202.00	1 年以内	10.73%	34,010.10
长春市医疗保险管理中心	保险款	209,798.62	1 年以内	3.31%	10,489.93
合计	--	3,374,000.62	--	53.21%	168,700.03

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	59,420,909.27		59,420,909.27	56,144,314.67		56,144,314.67
在产品	110,204,088.01		110,204,088.01	104,683,814.96		104,683,814.96
库存商品	48,902,860.79	1,783,777.92	47,119,082.87	45,851,918.84	1,696,056.28	44,155,862.56
低值易耗品	297,126.66		297,126.66	297,126.66		297,126.66
自制半成品	8,617,089.81		8,617,089.81	9,378,754.28		9,378,754.28
委托加工物资	192,557.40		192,557.40	217,031.39		217,031.39
合计	227,634,631.94	1,783,777.92	225,850,854.02	216,572,960.80	1,696,056.28	214,876,904.52

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,696,056.28	87,721.64				1,783,777.92
合计	1,696,056.28	87,721.64				1,783,777.92

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

年末存货余额中无用于抵押担保的存货

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
持有至到期投资		2,000,000.00
可抵扣进项税	1,102,410.03	
应收出口退税款	377,881.92	
预缴税金	211,588.43	
合计	1,691,880.38	2,000,000.00

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(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		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
长春长光宇航复合材料有限公司	3,304,844.14			2,200,231.61						5,505,075.75	
长春长光易格精密技术有限公司	2,000,221.40	1,000,000.00		-250,091.83						2,750,129.57	
长春长光奥立红外技术有限公司				473,187.44		2,972,280.40			4,432,776.21	7,878,244.05	
小计	5,305,065.54	1,000,000.00		2,423,327.22		2,972,280.40			4,432,776.21	16,133,449.37	
合计	5,305,065.54	1,000,000.00		2,423,327.22		2,972,280.40			4,432,776.21	16,133,449.37	

其他说明

- 1、根据本公司与成都易格机械有限责任公司签订的投资协议书，本公司与对方共同出资设立了长春长光易格精密技术有限公司，该公司注册资本1000万元，本公司认缴出资490万元。公司本期实缴出资100万元，截止2016年12月31日，本公司实际出资300万元，持股比例为49%，采用权益法核算。
- 2、2016年9月30日，经长春长光奥立红外技术有限公司股东会决议，奥普光电派出董事减少一人，董事变更后公司在长春长光奥立红外技术有限公司董事会中不再拥有半数以上表决权，不能够对其实施控制，故9月30日以后长春长光奥立红外技术有限公司不再纳入合并范围，以权益法进行核算。因长春长光奥立红外技术有限公司本期其他股东增资，截止2016年12月31日，本公司持股比例降至30.1%。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他固定资产	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	128,840,959.27	193,322,391.74	8,107,821.33	34,406,329.09	364,677,501.43
2.本期增加金额	4,925,929.61	11,057,682.88		756,186.40	16,739,798.89
(1) 购置	4,925,929.61	11,057,682.88		756,186.40	16,739,798.89
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		10,704,427.18	870,144.13	2,967,968.73	14,542,540.04
(1) 处置或报废		2,548,978.83	152,930.80	32,935.50	2,734,845.13
4.期末余额	133,766,888.88	193,675,647.44	7,237,677.20	32,194,546.76	366,874,760.28
二、累计折旧					
1.期初余额	25,761,344.30	110,234,568.84	6,671,494.70	17,256,678.09	159,924,085.93
2.本期增加金额	5,625,933.82	13,205,986.82	480,654.64	2,143,902.68	21,456,477.96

(1) 计提	5,625,933.82	13,205,986.82	480,654.64	2,143,902.68	21,456,477.96
3.本期减少金额		1,658,955.14	670,783.31	1,675,610.03	4,005,348.48
(1) 处置或报 废		287,316.28	145,284.26	13,866.93	446,467.47
4.期末余额	31,387,278.12	121,781,600.52	6,481,366.03	17,724,970.74	177,375,215.41
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	102,379,610.76	71,894,046.92	756,311.17	14,469,576.02	189,499,544.87
2.期初账面价值	103,079,614.97	83,087,822.90	1,436,326.63	17,149,651.00	204,753,415.50

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高档数控机床与基础制造装备	1,172,434.70		1,172,434.70			
绝对式光栅尺光栅制作装置（长光栅重大专项）	285,536.75		285,536.75	139,981.20		139,981.20
高精度轴系综合检测台				64,200.00		64,200.00
高精度绝对式编码其中和测试系统				17,353.85		17,353.85
玻璃镀膜传输装置				15,270.00		15,270.00
检测楼建设项目工程施工				3,413,333.60		3,413,333.60
合计	1,457,971.45		1,457,971.45	3,650,138.65		3,650,138.65

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	15,626,640.28	21,776,787.25	28,212,900.00	1,808,059.86	67,424,387.39
2.本期增加金额				174,123.54	174,123.54
(1) 购置				174,123.54	174,123.54
(2) 内部研					

发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			22,612,900.00	230,401.72	22,843,301.72
(1) 处置					
4. 期末余额	15,626,640.28	21,776,787.25	5,600,000.00	1,751,781.68	44,755,209.21
二、累计摊销					
1. 期初余额	793,332.70	7,517,648.72	10,650,370.00	1,431,933.15	20,393,284.57
2. 本期增加金额	366,254.52	3,195,971.79	1,937,867.50	147,489.33	5,647,583.14
(1) 计提	366,254.52	3,195,971.79	1,937,867.50	147,489.33	5,647,583.14
3. 本期减少金额		10,208,237.50	66,031.79	10,274,269.29	
(1) 处置					
4. 期末余额	1,159,587.22	10,713,620.51	2,380,000.00	1,513,390.69	15,766,598.42
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	14,467,053.06	11,063,166.74	3,220,000.00	238,390.99	28,988,610.79
2. 期初账面价值	14,833,307.58	14,259,138.53	17,562,530.00	376,126.71	47,031,102.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	2,448,683.00	439,245.00	1,648,392.75	355,427.25	884,108.00
合计	2,448,683.00	439,245.00	1,648,392.75	355,427.25	884,108.00

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,924,098.44	4,188,614.77	27,203,500.23	4,080,525.04
递延收益	1,529,699.00	229,454.85	3,634,966.00	545,244.90
合计	29,453,797.44	4,418,069.62	30,838,466.23	4,625,769.94

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
按加速折旧法进行税务清算的资产	2,859,683.04	420,640.91	4,948,347.32	706,425.78
企业合并中子公司净资产公允价值与账面价值差额	29,648,807.32	4,486,812.39	33,917,929.45	5,196,346.38
合计	32,508,490.36	4,907,453.30	38,866,276.77	5,902,772.16

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,418,069.62		4,625,769.94
递延所得税负债		4,907,453.30		5,902,772.16

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未结算的工程及设备款	18,298,289.45	23,059,199.75
合计	18,298,289.45	23,059,199.75

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		2,998,293.53
担保借款		4,000,000.00
合计		6,998,293.53

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	11,595,282.50	8,209,101.17
合计	11,595,282.50	8,209,101.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	14,885,716.55	8,858,418.49
一至二年	783,019.17	4,606,964.50
二至三年	1,434,962.38	352,550.36
三年以上	2,481,341.85	4,883,633.99
合计	19,585,039.95	18,701,567.34

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长春光华微电子设备工程中心有限公司	1,100,000.00	未到付款期
上海中晶企业发展有限公司	1,320,000.00	质量纠纷
合计	2,420,000.00	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	7,834,087.89	29,832,595.46
一至二年	7,875,409.68	715,819.07
二至三年	103,433.00	261,274.18

三年以上	1,460,517.05	1,642,177.05
合计	17,273,447.62	32,451,865.76

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,507,313.36	104,930,470.46	105,236,550.88	3,201,232.94
二、离职后福利-设定提存计划	-25.78	10,260,360.76	10,179,808.38	80,526.60
三、辞退福利		21,600.00	21,600.00	
合计	3,507,287.58	115,212,431.22	115,437,959.26	3,281,759.54

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,919,791.07	91,318,562.88	91,610,938.59	2,627,415.36
2、职工福利费	8,190.06	2,917,260.61	2,903,582.53	21,868.14
3、社会保险费	-202,850.23	4,925,809.45	4,912,808.28	-189,849.06
其中：医疗保险费	-177,770.99	4,201,739.77	4,194,147.96	-170,179.18
工伤保险费	-14,552.74	316,540.83	311,843.14	-9,855.05
生育保险费	-10,526.50	407,528.85	406,817.18	-9,814.83

意外伤害保险				
4、住房公积金		4,703,264.20	4,703,264.20	
5、工会经费和职工教育经费	782,182.46	1,065,573.32	1,105,957.28	741,798.50
合计	3,507,313.36	104,930,470.46	105,236,550.88	3,201,232.94

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,509,932.54	9,433,240.54	76,692.00
2、失业保险费	-25.78	750,428.22	746,567.84	3,834.60
合计	-25.78	10,260,360.76	10,179,808.38	80,526.60

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,625,856.05	7,106,267.18
企业所得税	499,258.90	16,056.89
个人所得税	193,670.36	216,479.26
城市维护建设税	317,206.59	564,501.69
教育费附加	135,945.69	241,929.31
地方教育费附加	90,630.45	161,286.20
印花税		2,122.00
合计	4,862,568.04	8,308,642.53

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		186,531.72
合计		186,531.72

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣社保款	1,072,174.06	1,643,488.01
欠付光机所事业编人员保险款	4,359,876.55	
欠付光机所项目补助款	3,310,000.00	3,410,000.00
欠付光机所房租款	3,216,300.00	3,216,300.00
销售承包奖	1,588,526.32	809,798.69
借款		3,000,000.00
长春光机科技发展有限公司往来款		1,500,000.00
其他往来款	2,272,703.55	3,602,044.83
合计	15,819,580.48	17,181,631.53

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
欠付光机所项目补助款	3,310,000.00	计划变更部分项目资金用途，正在审批中
合计	3,310,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		3,000,000.00
信用借款	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	4,500,000.00	7,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

信用借款利率区间为3%，抵押借款利率区间8.40%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
光电测控及光电子专用设备	1,360,000.00	1,680,000.00
光电编码器	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	4,360,000.00	4,680,000.00

其他说明：

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，2016年归还本金320,000.00元。

2、“光电编码器”项目长期应付款系公司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。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	33,893,432.67	11,179,000.00	13,438,672.97	31,633,759.70	政府拨款
合计	33,893,432.67	11,179,000.00	13,438,672.97	31,633,759.70	--

涉及政府补助的项目：

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	1,968,000.00		328,000.00		1,640,000.00	与资产相关
光电测控及光电子专用设备	3,700,000.00		740,000.00		2,960,000.00	与资产相关

ATM 出钞模组产业化项目	2,250,000.00		375,000.00		1,875,000.00	与资产相关
光电测控设备产业化项目	1,000,000.00		200,000.00		800,000.00	与资产相关
技术改造结构调整项目	337,500.00		50,000.00		287,500.00	与资产相关
新型医疗探测仪器	858,000.00		132,000.00		726,000.00	与资产相关
前庭及特殊视觉研发	565,000.00		100,000.00		465,000.00	与资产相关
新型医疗检测仪器产业化项目	182,000.00		28,000.00		154,000.00	与资产相关
光电测控仪器设备产业化项目	140,000.00		28,000.00		112,000.00	与资产相关
光电测控产业化项目	595,000.00		90,000.00		505,000.00	与资产相关
视感功能项目	3,445,000.00		530,000.00		2,915,000.00	与资产相关
新型雷达天线座产业化项目	202,500.00		30,000.00		172,500.00	与资产相关
新型传动座产业化项目	202,500.00		30,000.00		172,500.00	与资产相关
光电经纬仪的仪器测控软件项目	405,000.00		60,000.00		345,000.00	与资产相关
光电测控仪器产业化项目	6,075,000.00		900,000.00		5,175,000.00	与资产相关
机场跑道异物监测设备产业化项目	2,133,333.34		300,000.00		1,833,333.34	与资产相关
机动式船舶吃水检测仪的研制与制造	1,012,500.00		150,000.00		862,500.00	与资产相关
光电测控精密转台技术改造项目		900,000.00	900,000.00			与收益相关
企业技术中心创新能力提升		1,000,000.00	8,250.00		991,750.00	与资产相关
大视场亿像素设备研制		150,000.00			150,000.00	与收益相关
精密光学器件在线综合检测仪		469,000.00			469,000.00	与资产相关

大面积光栅纳米精度制造中的基础问题研究		4,940,000.00			4,940,000.00	与资产相关
高集成化单码道绝对式光栅尺研发及产业化	3,620,200.00	380,000.00	3,200,752.09		799,447.91	与收益相关
用于智能交通监控的 CMOS 图像传感器芯片 ITS	105,000.00	90,000.00	195,000.00			与收益相关
用于智能交通监控的 CMOS 图像传感器芯片 G200 研发及产业化	380,000.00		380,000.00			与收益相关
大面阵、高分辨率 CMOS 图像传感器研制 G400BSI	90,000.00		90,000.00			与收益相关
亿级及百万级分辨率 CMOS 图像传感器研制	800,000.00		780,143.71		19,856.29	与收益相关
高分辨率、动态数字 X 射线成像设备专用 CMOS 图像传感器省院合作产业化资金项目		500,000.00	466,326.84		33,673.16	与收益相关
可变分辨率、高性能线阵 CMOS 图像传感器的开发科技创新专项资金		1,700,000.00			1,700,000.00	与收益相关
CPE-BUS 总线式编码器产业化	250,000.00		250,000.00			与收益相关
高集成化单码道绝对式光栅尺产业化	916,666.00		916,666.00			与收益相关
数字高清大变倍长焦距监控成像系统研发	233,333.33		116,666.67	-116,666.66		与收益相关
远距离红外激光	406,900.00		177,846.68	-229,053.32		与收益相关

照明器产业化贷款贴息						
高性能\高光束质量半导体激光器及应用	40,000.00			-40,000.00		与收益相关
高亮度半导体激光芯片的研制	160,000.00			-160,000.00		与收益相关
多探测器拼接超高像素成像系统研制及产业化	500,000.00			-500,000.00		与收益相关
知识产权优势企业培育计划项目	100,000.00	50,000.00	50,000.00	-100,000.00		与收益相关
科技重大专项	25,000.00		10,000.00		15,000.00	与收益相关
2015 年省级经济结构战略调整引导资金	500,000.00		33,333.00		466,667.00	与收益相关
编码器科技创新中心科技重大专项	120,000.00		30,247.00		89,753.00	与收益相关
2015 年度技术创新政策资助资金	175,000.00		175,000.00			与收益相关
双十工程高集成化单码道绝对式光栅尺成果转化项目	400,000.00		400,000.00			与收益相关
2016 年第二批省级重点产业发展专项资金		1,000,000.00	41,721.00		958,279.00	
合计	33,893,432.67	11,179,000.00	12,292,952.99	-1,145,719.98	31,633,759.70	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00						120,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	364,330,822.84		1,132,728.28	363,198,094.56
其他资本公积	1,260,895.84	2,972,280.40		4,233,176.24
合计	365,591,718.68	2,972,280.40	1,132,728.28	367,431,270.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据公司第五届董事会第三十一次会议决议，长春长光辰芯光电技术有限公司（以下简称“长光辰芯”）2016年对骨干员工进行股权激励，股票来源为本公司持有长光辰芯股份中的229.29万股、凌云光技术集团有限责任公司持有长光辰芯股份中的91.71万股，总计321万股。以评估的净资产价格转让给长光辰芯骨干员工，实际转让价格为1.38元每股。股权处置时点处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额之间的差额1,132,728.28元，冲减资本公积-股本溢价。

2、其他资本公积本期增加系因联营公司长春长光奥立红外技术有限公司账面资本公积进行权益法调整所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		5,989.17		0.00	2,994.59	2,994.58	2,994.59
外币财务报表折算差额					2,994.59	2,994.58	2,994.59
其他综合收益合计		5,989.17			2,994.59	2,994.58	2,994.59

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,099,174.77	4,986,747.96		51,085,922.73
合计	46,099,174.77	4,986,747.96		51,085,922.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、盈余公积本期增加系依据《公司法》及公司章程有关规定，按本年度净利润10%提取的法定盈余公积。
- 2、盈余公积年初余额较上年年末余额增加115,509.51元，系因当期母公司对长春长光奥立红外技术有限公司投资核算方法转换时，根据企业会计准则，对可比期间的会计报表进行了追溯调整，导致母公司期初盈余公积变动引起。详见本附注十二、母公司财务报表主要项目注释之(三)长期股权投资。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	193,142,548.16	183,633,845.62

调整后期初未分配利润	193,142,548.16	183,633,845.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,490,621.93	43,701,414.39
减：提取法定盈余公积	4,986,747.96	4,192,711.85
应付普通股股利	18,000,000.00	30,000,000.00
期末未分配利润	222,776,155.82	193,142,548.16

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 115,509.51 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	338,403,870.76	203,509,082.57	342,852,927.27	205,350,952.34
其他业务	3,453,924.13	5,716,487.77	1,873,113.38	664,797.79
合计	341,857,794.89	209,225,570.34	344,726,040.65	206,015,750.13

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,998,542.89	2,143,191.76
教育费附加	856,518.37	918,510.77
房产税	639,362.07	8,640.00
土地使用税	345,315.00	
印花税	54,997.94	
地方教育费附加	571,012.25	612,412.54
营业税		3,600.00
水利建设基金		72.00
合计	4,465,748.52	3,686,427.07

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,428,636.15	7,690,368.15
差旅费	2,022,742.86	2,169,680.62
运输费	1,892,445.64	1,229,471.04
销售承包费	1,879,348.32	809,798.69
招待费	396,423.23	411,100.58
广告及展览费	1,330,764.59	1,393,981.14
办公费	319,359.23	421,892.88
其他	2,470,412.04	1,394,907.80
合计	17,740,132.06	15,521,200.90

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,830,421.31	30,887,536.70
差旅费	1,496,141.01	1,692,533.49
办公费	661,637.14	2,521,934.22
车辆使用费	928,412.16	1,873,177.79
业务招待费	2,762,153.54	4,270,558.37
税费	727,288.21	1,710,777.63
研究与开发费	37,293,469.01	36,196,878.27
折旧费	3,505,023.28	3,808,443.03
中介机构费	1,086,104.25	863,437.92
无形资产摊销	4,473,354.14	4,646,546.12
材料消耗	997,592.44	1,097,369.38
物业管理费用	1,693,264.67	1,794,995.31
房屋租赁费	341,527.34	1,024,709.26
水电燃气费	1,004,778.25	1,733,693.51
长期待摊费用	1,332,004.75	375,990.00
修理费	838,495.57	440,549.54
其他	3,398,626.92	2,562,359.42

合计	90,370,293.99	97,501,489.96
----	---------------	---------------

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	650,218.89	447,038.39
手续费	292,794.23	124,471.91
减：利息收入	1,622,412.03	1,774,301.62
汇兑损益	-269,902.67	-28,012.79
合计	-949,301.58	-1,230,804.11

其他说明：

66、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	3,112,399.30	1,950,592.84
二、存货跌价损失	87,721.64	1,696,056.28
合计	3,200,120.94	3,646,649.12

其他说明：

67、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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,423,327.22	1,799,831.06
处置子公司股权投资收益	33,922,916.47	
合计	36,346,243.69	1,799,831.06

其他说明：

本期处置子公司股权投资收益情况如下：

2016年度，本公司将所持有的苏州长光华芯光电技术有限公司51.01%股权通过公开挂牌转让的方

式，全部转让给苏州华丰投资中心（有限合伙），转让价款57,284,025.90元，扣除转让时投资账面价值，实现投资收益33,922,916.47元。

69、营业外收入

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	283,263.58	704,341.93	283,263.58
其中：固定资产处置利得	283,263.58	704,341.93	283,263.58
政府补助	14,799,890.96	16,710,153.01	14,799,890.96
税收返还	104,460.40	16,667,070.44	
其他	171,095.32	53,694.01	171,095.32
合计	15,358,710.26	34,135,259.39	15,254,249.86

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊 销						12,292,952.9 9	10,651,567.0 1	
收专利补贴 款						6,000.00		与收益相关
收市科技局 2016 科技技 术奖励款						60,000.00		与收益相关
便携式数字 化隐斜计省 院合作高新 技术产业化 项目						500,000.00		与收益相关
281137 机场 项目财政拨 款尾款							60,000.00	与收益相关
281136 物联 网财政拨款 尾款							90,000.00	与收益相关
收市政府科 技小巨人							100,000.00	与收益相关

重点新产品项目款 500#/1							150,000.00	与收益相关
姑苏领军人才项目经费						300,000.00	570,000.00	与收益相关
2012 年下半年度专利资助							12,000.00	与收益相关
海鸥计划补贴						22,092.97	59,586.00	与收益相关
2014 年区高层次人才和紧缺人才开发资助							20,000.00	与收益相关
2015 海鸥计划(区政策资助)							60,000.00	与收益相关
全自动激光拼焊生产线国拨经费							1,123,200.00	与收益相关
2013 年省双创人才第三笔项目经费						150,000.00		与收益相关
高品奖励项目经费						60,000.00		与收益相关
企业引才计划奖励经费						40,000.00		与收益相关
年度技术创新政策资助资金							600,000.00	与收益相关
电动汽车用新型旋转变压器的研究与应用							120,000.00	与收益相关
商标培育专项扶持资金							1,000,000.00	与收益相关
涉外发展服务支出							86,000.00	与收益相关
省级重点产业发展引导							400,000.00	与收益相关

资金-企业信息化管理平台								
博士后项目经费							70,000.00	与收益相关
吉林省人才资金							300,000.00	与收益相关
失业保险稳岗补贴						403,157.00		与收益相关
涉外发展服务支出						97,000.00		与收益相关
阿里巴巴诚信通补助						3,688.00		与收益相关
质量技术监督局"技术标准提升工程示范单位"拨款						50,000.00		与收益相关
科技型中小企业技术创新资金						250,000.00		与收益相关
国家外贸发展专项资金						144,000.00		与收益相关
引进国外人才项目补助						200,000.00	450,000.00	与收益相关
2016 下半年专利支持费						21,000.00		与收益相关
科技型"小巨人"企业认定后补助						200,000.00		与收益相关
用于智能交通监控的 CMOS 图像传感器芯片规模化生产项目							600,000.00	与收益相关
远距离红外变焦照明器							150,000.00	与收益相关
房租补贴							37,800.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	14,799,890.9	16,710,153.0	--

						6	1	
--	--	--	--	--	--	---	---	--

其他说明：

递延收益摊销明细详见本附注五（二十五）。

税收返还是本期根据财政部、国家税务总局文件《财税【2014】114号》，收到的军品合同先征后返增值税及相应的城建税、教育费附加、地方教育费附加减免。

70、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
非流动资产处置损失合计		45,036.60	
其中：固定资产处置损失		45,036.60	
对外捐赠	9,850.00	20,000.00	9,850.00
防洪基金	216,463.44	245,687.51	
残疾人保障金	657,729.34	276,485.10	
罚款、滞纳金	57,962.21	8,582.50	57,962.21
其他	362,721.06	7,252.36	362,721.06
合计	1,304,726.05	603,044.07	430,533.27

其他说明：

71、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,735,818.26	7,635,767.94
递延所得税费用	-1,142,935.05	-2,661,865.40
合计	8,592,883.21	4,973,902.54

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	68,205,458.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,230,818.78
子公司适用不同税率的影响	-2,845,237.34

调整以前期间所得税的影响	894,805.63
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,453.21
其他纳税调整项目影响的所得税	310,042.93
所得税费用	8,592,883.21

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,232,249.97	17,049,586.00
利息收入	1,622,412.03	1,774,301.62
长春方圆光电技术有限责任公司借款		3,000,000.00
收回北华大学保证金	445,000.00	
其他款项	700,358.06	616,083.00
合计	15,000,020.06	22,439,970.62

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	本期发生额	上期发生额
房屋租金	3,216,300.00	
投标保证金	95,250.00	39,447.00
光机所项目暂扣款返还		3,502,300.00
还长光科技公司欠款		500,000.00
还长春方圆光电技术有限责任公司欠款	3,000,000.00	
其他各项费用	26,039,899.09	31,191,671.09
合计	32,351,449.09	35,233,418.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
子公司转为以权益法核算时账面现金	9,850,775.15	
合计	9,850,775.15	

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	59,612,575.31	49,943,471.42
加：资产减值准备	3,200,120.94	3,646,649.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,456,477.96	23,126,218.43
无形资产摊销	5,647,583.14	6,591,860.60
长期待摊费用摊销	1,648,392.75	679,029.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-283,263.58	-659,305.33
财务费用（收益以“-”号填列）	650,218.89	447,038.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,346,243.69	-1,799,831.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-147,616.19	-740,830.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-995,318.86	-1,921,034.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,496,266.79	-17,885,153.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,109,591.88	5,009,101.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,762,452.45	5,341,819.82
其他	-71,497.95	
经营活动产生的现金流量净额	-18,996,882.40	71,779,032.95
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	183,023,492.49	166,522,619.76
减：现金的期初余额	166,522,619.76	157,708,126.65
现金及现金等价物净增加额	16,500,872.73	8,814,493.11

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	183,023,492.49	166,522,619.76
其中：库存现金	63,114.29	127,511.04
可随时用于支付的银行存款	182,960,378.20	166,395,108.72
三、期末现金及现金等价物余额	183,023,492.49	166,522,619.76

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

无。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	340,705.16	6.9370	2,363,471.75
欧元	577,459.30	7.3068	4,219,379.61
日元	13,744,130.00	0.0596	819,472.90
林吉特	381.00	1.5527	591.58
瑞士法郎	27,200.00	0.1151	3,130.72

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

1、2016年度, 本公司子公司长春长光辰芯光电技术有限公司在日本出资设立了全资子公司GPIXEL JAPAN, 注册资本11,050,000日元。本期纳入合并范围。

2、2016年度, 本公司将所持有的苏州长光华芯光电技术有限公司51.01%股权通过公开挂牌转让的方式, 全部转让给苏州华丰投资中心(有限合伙), 本期不纳入合并范围。

3、2016年9月30日, 经长春长光奥立红外技术有限公司股东会决议, 奥普光电派出董事减少一人, 董事变更后公司在长春长光奥立红外技术有限公司董事会中不再拥有半数以上表决权, 不能够对其实施控制, 故9月30日以后长春长光奥立红外技术有限公司不再纳入合并范围, 以权益法进行核算。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位: 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明:

(2) 合并成本

单位: 元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位: 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

其他说明:

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
长春长光辰芯光电技术有限公司	长春	长春	研发、销售	40.24%		设立
长春禹衡光学有限公司	长春	长春	生产、销售	65.00%		收购
长春禹衡时代光电科技有限公司	长春	长春	生产、销售		100.00%	收购
吉林长光启元自动化控制有限公司	长春	长春	研发、销售		99.00%	收购
GPIXEL JAPAN	日本	日本	生产、销售		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

长春长光辰芯光电技术有限公司章程规定，本公司委派三名董事，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。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
长春禹衡光学有限公司	35.00%	2,118,660.06	2,164,750.00	70,652,497.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长春禹衡光学有限公司	147,484,048.41	77,965,328.08	225,449,376.49	10,092,310.66	13,516,511.39	23,608,822.05	144,642,851.22	80,684,738.77	225,327,589.99	7,023,512.66	16,331,312.38	23,354,825.04

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长春禹衡光学有限公司	103,532,074.79	6,052,789.49	6,052,789.49	12,049,109.95	90,265,884.65	10,569,224.88	10,569,224.88	14,895,728.08

其他说明：

上表数据系根据子公司账面数据，经过以合并日子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整后的金额。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	16,133,449.37	5,305,065.54
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,423,327.22	1,799,831.06
--综合收益总额	2,423,327.22	1,799,831.06

其他说明

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
联营企业：		
长春长光宇航复合材料有限公司	5,505,075.75	3,304,844.14
长春长光易格精密技术有限公司	2,750,129.57	2,000,221.40
长春长光奥立红外技术有限公司	7,878,244.05	

2016年9月30日，经长春长光奥立红外技术有限公司股东会决议，奥普光电派出董事减少一人，董事变更后公司在长春长光奥立红外技术有限公司董事会中不再拥有半数以上表决权，不能够对其实施控制，故9月30日以后长春长光奥立红外技术有限公司不再纳入合并范围，以权益法进行核算。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	长春市	研发	14,450.00	42.65%	42.65%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国科学院长春光学精密机械与物理研究所。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东风华高新科技股份有限公司	第二大股东
长春光机科技发展有限公司	同受第一大股东控制
长春方圆光电技术有限责任公司	同受第一大股东控制
长春科宇物业管理有限公司	同受第一大股东控制
长春长光奥立红外技术有限公司	联营企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	销售产品	112,413,968.20	111,577,127.86
长光卫星技术有限公司	销售产品	6,206,724.60	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

A、本公司于2016年4月12日与中国科学院长春光学精密机械与物理研究所（以下简称：“长春光机所”）签订了《产品定制协议》。协议约定：（1）本协议项下的零部件，如需要按照《军品价格管理办法》及《国防科研项目计价管理办法》定价的，严格依据上述文件的定价原则执行；如不

需要按照上述文件定价的，参照上述文件的定价原则制定价格；（2）本协议是长春光机所与股份公司关于零部件研制生产的框架性协议，双方可以根据需要，按照本协议确定的原则，另行签订具体的实施合同；（3）本协议有效期为2016年1月1日至2018年12月31日。该协议经2016年5月12日召开的2015年度股东大会审议通过。

B、2014年3月17日本公司子公司长春长光辰芯光电技术有限公司（简称“长光辰芯”）因业务需要与关联方中国科学院长春光学精密机械与物理研究所（以下简称“长春光机所”）签订了日常关联交易框架性协议《芯片设计研发服务定制协议》，协议约定：（1）产品定价顺序为：国家定价、国家指导价、市场定价、协调定价。（2）本协议是长春光机所与长光辰芯关于芯片设计及研发服务的框架性协议，双方可以根据需要，按照本协议确定的原则，另行签订具体的实施合同；（3）本协议有效期为2014年3月17日至2016年12月31日。该协议经2014年5月9日召开的2013年度股东大会审议通过。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	办公楼和厂房	3,216,300.00	3,216,300.00

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，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；2014公司与长春光机所签订《经营场所租赁协议》补充协议，约定租赁场所总建筑面积为20,136.84平方米，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

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

2015年4月3日，公司与关联方科宇物业续签了《保安、保洁、公共设施维护工作委托书》，约定：科宇物业为公司提供保安、保洁服务，并提供供电、供水、供暖管线设施日常维护，对房屋等基础设施进行日常维护；保安、保洁费每年75万元，公共设施维护费由公司负责采购材料，按实际发生材料费的20%支付服务费；合同有效期为2015年1月1日至2017年12月31日。2016年度公司向科宇物业支付服务费67.5万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	2,875,700.00	143,785.00	421,750.00	21,087.50
应收票据	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	40,300,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	长春长光奥立红外技术有限公司	2,134,000.00	
其他应付款			
	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	11,477,643.46	7,207,266.91
	长春科宇物业管理有限公司	350,000.00	300,000.00
	长春光机科技发展有限公司		1,500,000.00
	长春方圆光电技术有限责任公司		3,000,000.00
预收账款			
	中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	954,490.60	6,314,464.60

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司无需要披露的资产负债表日存在的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的资产负债表日存在的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	24,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

公司无需要披露的资产负债表日存在的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,216,920.31	100.00%	24,033,119.29	20.68%	92,183,801.02	124,099,132.88	100.00%	21,514,700.89	17.34%	102,584,431.99
合计	116,216,920.31	100.00%	24,033,119.29		92,183,801.02	124,099,132.88	100.00%	21,514,700.89		102,584,431.99

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	53,090,344.92	2,654,517.25	5.00%
1 至 2 年	10,631,870.92	1,063,187.09	10.00%
2 至 3 年	19,773,124.27	3,954,624.85	20.00%

3 年以上	32,721,580.20	16,360,790.10	50.00%
合计	116,216,920.31	24,033,119.29	

确定该组合依据的说明:

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:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,518,418.40 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
0五单位五五三部	20,518,680.00	17.66%	1,025,934.00
中国电子科技集团公司第二十九研究所	9,235,155.00	7.95%	503,031.00
北京控制工程研究所	8,354,400.00	7.19%	417,720.00
中国人民解放军空军物资采购供应站	7,574,410.00	6.52%	1,514,882.00
西安现代控制技术研究所	6,420,000.00	5.52%	3,210,000.00
合计	52,102,645.00	44.84%	6,671,567.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,783,332.31	100.00%	592,673.71	10.25%	5,190,658.60	2,314,111.24	100.00%	368,540.87	15.93%	1,945,570.37
合计	5,783,332.31	100.00%	592,673.71	10.25%	5,190,658.60	2,314,111.24	100.00%	368,540.87	15.93%	1,945,570.37

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,479,130.29	223,956.51	5.00%
1 至 2 年	79,046.84	7,904.68	10.00%
2 至 3 年	13,006.08	2,601.22	20.00%
3 年以上	716,422.60	358,211.30	50.00%
合计	5,287,605.81	592,673.71	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
组合1	495,726.50	0.00	0%
合计	495,726.50	0.00	

本报告期公司内部往来未发生坏账风险，未计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 224,132.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
辰芯股权转让款等款项	5,783,332.31	2,314,111.24
合计	5,783,332.31	2,314,111.24

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张艳霞	股权转让款	972,900.00	1 年以内	16.82%	48,645.00
李扬	股权转让款	755,550.00	1 年以内	13.06%	37,777.50
刘洋	股权转让款	755,550.00	1 年以内	13.06%	37,777.50

马成	股权转让款	680,202.00	1 年以内	11.76%	34,010.10
长春长光辰芯光电有限公司	水电管理费	495,726.50	1 年以内	8.57%	
合计	--	3,659,928.50	--	63.27%	158,210.10

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	112,375,500.00		112,375,500.00	135,598,400.00		135,598,400.00
对联营、合营企业投资	16,133,449.37		16,133,449.37	10,715,643.19		10,715,643.19
合计	128,508,949.37		128,508,949.37	146,314,043.19		146,314,043.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州长光华芯光电技术有限公司	20,930,000.00		20,930,000.00			
长春长光辰芯光电技术有限公司	11,750,000.00		2,292,900.00	9,457,100.00		
长春禹衡光学有限公司	102,918,400.00			102,918,400.00		
合计	135,598,400.00		23,222,900.00	112,375,500.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
长春长光 宇航复合 材料有限 公司	3,304,844 .14			2,200,231 .61						5,505,075 .75	
长春长光 易格精密 技术有限 公司	2,000,221 .40	1,000,000 .00		-250,091. 83						2,750,129 .57	
长春长光 奥立红外 技术有限 公司	5,410,577 .65			-504,614. 00		2,972,280 .40				7,878,244 .05	
小计	10,715,64 3.19	1,000,000 .00		1,445,525 .78		2,972,280 .40				16,133,44 9.37	
合计	10,715,64 3.19	1,000,000 .00		1,445,525 .78		2,972,280 .40				16,133,44 9.37	

(3) 其他说明

对子公司投资说明：

- 1、苏州长光华芯光电技术有限公司本期减少详见本附注六、合并范围的变更。
- 2、根据公司第五届董事会第三十一次会议决议，长春长光辰芯光电技术有限公司（以下简称“长光辰芯”）2016年对骨干员工进行股权激励，股票来源为本公司持有长光辰芯股份中的229.29万股、凌云光技术集团有限责任公司持有长光辰芯股份中的91.71万股，总计321万股。以评估的净资产价格转让给长光辰芯骨干员工，实际转让价格为1.38元每股。股权激励完成后本公司持股比例降至40.24%。
- 3、长春长光奥立红外技术有限公司本期转为以权益法进行核算的联营公司，详见本附注六、合并范围的变更。

对联营企业投资说明：

- 1、根据本公司与成都易格机械有限责任公司签订的投资协议书，本公司与对方共同出资设立了长春长光易格精密技术有限公司，该公司注册资本1000万元，本公司认缴出资490万元。公司本期实缴出资100万元，截止2016年12月31日，本公司实际出资300万元，持股比例为49%，采用权益法核算。

2、2016年9月30日，经长春长光奥立红外技术有限公司股东会决议，奥普光电派出董事减少一人，董事变更后公司在长春长光奥立红外技术有限公司董事会中不再拥有半数以上表决权，不能够对其实施控制，故9月30日以后长春长光奥立红外技术有限公司不再纳入合并范围，以权益法进行核算。因长春长光奥立红外技术有限公司本期增资，截止2016年12月31日，本公司持股比例30.1%。2016年9月30日，对长春长光奥立红外技术有限公司投资核算方法转换时，公司根据企业会计准则，该股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，并对可比期间的会计报表进行了追溯调整。相应调增期初长期股权投资1,160,577.65元，调增期初留存收益1,155,095.15元，调增期初资本公积5,482.50元。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	180,714,742.12	129,065,900.32	189,798,644.19	126,388,382.42
其他业务			631,717.94	331,717.95
合计	180,714,742.12	129,065,900.32	190,430,362.13	126,720,100.37

其他说明：

5、投资收益

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	8,040,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,445,525.78	1,516,957.48
处置长期股权投资产生的投资收益	37,225,327.90	
合计	42,691,103.68	9,557,457.48

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	283,263.58	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	14,799,890.96	

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)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-259,437.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	33,922,916.47	
减：所得税影响额	1,762,362.81	
少数股东权益影响额	2,799,304.65	
合计	44,184,965.60	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.10%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.14%	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站和报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件备置于公司证券投资管理部供投资者查询。

董事长：贾平

长春奥普光电技术股份有限公司

2017 年 4 月 10 日