

苏州苏大明世光学股份有限公司

公开转让说明书



主办券商

 **东吴证券股份有限公司**
SOOCHOW SECURITIES CO.,LTD.

二零一三年十月

挂牌公司声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

目 录

重大事项提示	1
一、政策风险	1
二、公司治理的风险	1
三、税收优惠政策变化的风险	1
释 义	2
第一章 基本情况	4
一、公司基本信息	4
二、股票基本情况	4
三、公司股权结构	6
四、公司董事、监事及高级管理人员基本情况	16
五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	18
六、挂牌相关机构	19
第二章 公司业务	20
一、公司业务、主要产品与服务介绍	21
二、公司生产及服务流程及方式	22
三、公司业务相关的资源性要素	26
四、与业务相关的情况	37
五、公司的商业模式	43
六、公司所处行业概况、市场规模和基本风险特征	44
第三章 公司治理	53
一、公司股东大会、董事会、监事会建立健全及运行情况	53
二、公司董事会对治理机制建立及执行情况的评估	53
三、公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况	54
四、公司独立性分析	55
五、同业竞争情况	56
六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况	56

七、公司董事、监事及高级管理人员情况	57
八、最近两年董事、监事、高级管理人员变动	59
第四章 公司财务会计信息	60
一、公司最近两年一期的主要财务报表	60
二、报告期采用的主要会计政策和会计估计	72
三、最近两年一期的主要会计数据和财务指标	79
四、关联方及关联交易	105
五、其他注意事项	109
六、公司设立时及报告期的资产评估情况	109
七、公司股利分配政策、实际股利分配情况	110
八、风险因素和自我评估	110
第五章 有关声明	113
一、主办券商声明	113
二、律师事务所声明	114
三、会计师事务所声明	115
四、资产评估机构声明	116
第六章 附件	117
一、主办券商推荐报告	117
二、财务报表及审计报告	117
三、法律意见书	117
四、公司章程	117
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	117

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

一、政策风险

公司所处的眼视光学玻璃模具设计制造行业，没有统一的行业标准，发展存在不确定性。从目前来看，企业往往是参照眼镜镜片的标准进行生产，一旦国家对该行业制定了相关管理规范政策，将对公司经营发展产生影响。因此企业的发展面临一定的政策风险。

二、公司治理的风险

有限公司存续期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

三、税收优惠政策变化的风险

公司于 2011 年 8 月 2 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，所得税税率减按 15% 征收。高新技术企业满 3 年后需要重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，将按 25% 的税率征收企业所得税。

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司、苏大明世	指	苏州苏大明世光学股份有限公司
有限公司、明世有限	指	苏州苏大明世光学有限公司
股东会	指	苏州苏大明世光学有限公司股东会
股东大会	指	苏州苏大明世光学股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州苏大明世光学股份有限公司董事会
监事会	指	苏州苏大明世光学股份有限公司监事会
新协创投	指	苏州新协创业投资有限公司
银基创投	指	苏州银基创业投资有限公司
苏大投资	指	江苏苏大投资有限公司
日高微纳、日高公司	指	苏州日高微纳光学精密机械有限公司
温州新境界	指	温州新境界视光科技有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
江苏公证	指	江苏公证天业会计师事务所有限公司
中银律所、律所	指	北京市中银（苏州）律师事务所
江苏中天	指	江苏中天资产评估事务所有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	2013年2月8日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期	指	2011年、2012年、2013年1-6月

Barberini GmbH	指	德国材料供应商，产品为进口模具毛胚肖特 S3
先力士劳尔	指	先力士劳尔亚洲有限公司 THE SELLERS Satisloh Asia Ltd.。眼镜片加工设备供应商，跨国企业 SATISLOH 的亚洲分公司，母公司已被依视路收购
Kepets GmbH	指	Kepets GmbH&Co.KG, Systemtechnik。德国公司，生产 193 纳米隐形激光雕刻机
OEM	指	Original Equipment Manufacture 的缩写，即原始设备生产，生产商完全按照客户的设计和品质要求进行生产，并且产品以客户的品牌进行销售
ODM	指	Original Design Manufacture 的缩写，指原始设计制造，结构、外观、工艺均由生产者自主开发，由客户选择下单后进行生产，产品以客户的品牌进行销售
依视路	指	法国依视路国际光学集团
CR-39 树脂材料	指	主要化学成分是聚双烯丙基二甘醇二碳酸酯，生产树脂镜片的主要原料之一
非球面镜片	指	表面弧度是非球面设计的镜片
自由曲面镜片	指	用自由曲面(FREE-FORM)技术加工的眼镜镜片，即用于非对称复杂光学设计表面加工技术加工的眼镜镜片。
车房软件	指	可以加工具有特定光学性能、符合客户特殊要求的镜片的加工软件
MS	指	以色列 A2 VISION 公司的前身，国际性的渐进多焦点模具供应商
陶瓷托盘	指	渐进多焦点模具及非球面模具热成型生产方式所使用的主要生产工具
热成型	指	一种使用陶瓷托盘进行玻璃高温软化的复杂模具生产方式
高速抛光	指	指区别于部分精密光学元器件数控或手控抛光的高效率批量抛光方法
镜片面形	指	镜片表面屈光度和散光度的分布状况，包含理论设计值和加工误差值两个概念
矫正用镜片	指	用于矫正人眼近视、远视、老花、散光、棱镜等屈光不正现象的镜片
PC 镜片	指	指以聚碳酸酯为主要原料制作的镜片
树脂镜片	指	指以树脂为原料制作的光学镜片
渐进多焦点镜片	指	一种上方用于看远，下方用于看近，上下度数不同的镜片，镜片上方的远光度数到下方的近光度数通过循序渐进的屈光级差过渡实现，镜片外观与普通镜片无明显差异

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

第一章 基本情况

一、公司基本信息

中文名称：苏州苏大明世光学股份有限公司

英文名称：Soochow Mason Optics Co.,Ltd.

法定代表人：余景池

注册资本：1725.6 万元

有限公司设立时间：2002 年 09 月 03 日

股份公司设立日期：2012 年 12 月 17 日

注册地址：苏州工业园区钟南街 506 号

组织机构代码：74247085-3

邮政编码：215025

联系电话：+86 512 62831591-838

联系传真：+86 512 62831596

互联网址：www.mason-optics.com/

电子信箱：jl_lijun@126.com

信息披露负责人：李俊

所属行业：眼视光学玻璃模具设计制造行业

经营范围：许可经营项目：无

一般经营项目：研究、开发、设计、生产、销售：眼视光产品，提供相关技术服务。从事生产所需原材料的进口业务和自产产品的出口业务。

主营业务：树脂镜片玻璃模具的设计、开发、生产、销售，以及提供相关技术服务

二、股票基本情况

（一）挂牌情况

股票代码：430388

股票简称：苏大明世

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量： 1725.6 万股

挂牌日期：

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定”。

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定，“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股份进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

除《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定外，公司章程未对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定；公司股东对所持股份无自愿锁定的承诺。

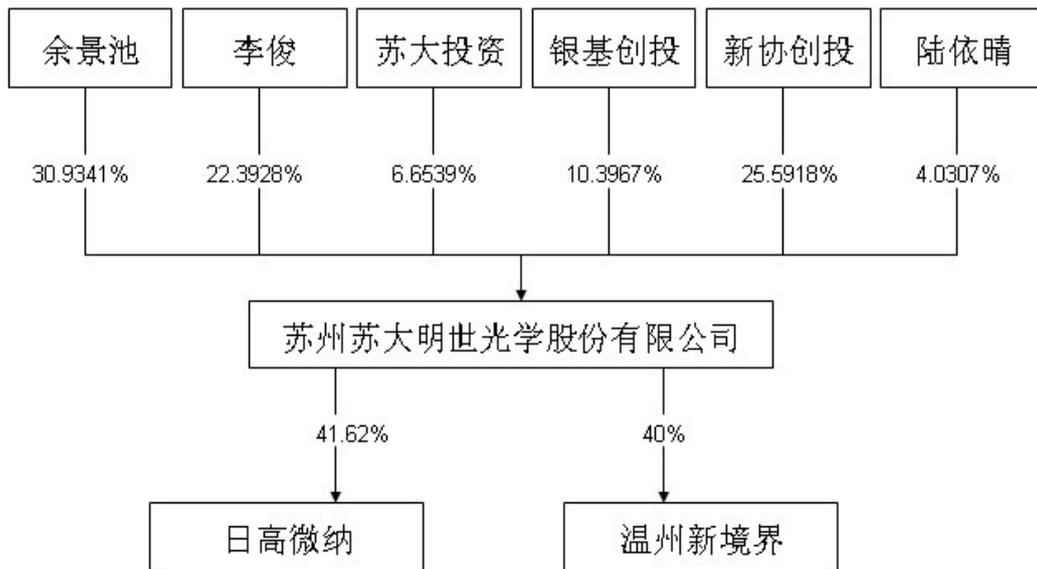
截至本公开转让说明书出具之日，股份公司成立已满一年，公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让的股票数量：

股东名称	任职	是否为控股股东或实际控制人	挂牌前持有股份数量（股）	挂牌时解禁股份数量（股）	尚未解禁股份数量（股）
余景池	董事长	是	5,337,989	1,334,497	4,003,492
李俊	董事	是	3,864,107	966,027	2,898,080
新协创投		否	4,416,123	4,416,123	0
银基创投		否	1,794,050	1,794,050	0
苏大投资		否	1,148,192	1,148,192	0
陆依晴		否	695,539	695,539	0

合计	17,256,000	10,354,428	6,901,572
----	------------	------------	-----------

三、公司股权结构

(一) 股权结构图



注：参股公司基本情况详见“第一章 三、主要股东及其出资情况（七）、参股公司基本情况”

(二) 控股股东和实际控制人基本情况

公司的第一大股东为余景池，持股数量为 533.7989 万股，占公司总股本的 30.9341%，为公司董事长、法定代表人。股东李俊持有公司 386.4107 万股，占公司总股本的 22.3928%，为公司董事、董事会秘书兼公司财务负责人。

公司股东余景池和李俊二人为翁婿关系，二人于 2012 年 12 月 20 日签订《一致行动人协议》，约定双方对公司决策保持一致。上述一致行动人合计持有公司 53.3269% 的股权。

根据《公司法》第二百一十七条之规定，股份公司控股股东为持有股份占股份公司股本总额 50% 以上的股东，或虽不足 50%，但依其享受的表决权足以对股东大会产生重大影响的股东。实际控制人虽不是公司股东，但是通过投资关系、协议或其他安排，能够实际支配公司的人。

据此，余景池和李俊翁婿二人合计直接持有股份公司 53.3269% 的股份，并

直接参与股份公司的日常运营，二人签订的《一致行动人协议》的内容符合自股份公司及其前身苏大明世有限设立以来余景池和李俊在公司重大决策中意见均保持一致的习惯，因此，认定余景池和李俊为股份公司共同实际控制人。

余景池先生：1943年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，近十年任职情况：2002年—2006年苏州大学现代光学技术研究所所长，2007年至今苏州大学研究员、博士生导师，2009年至今苏州日高微纳光学精密机械有限公司董事长，2009年至今温州新境界公司董事，2002年至今苏州苏大明世光学（股份）有限公司董事长。

李俊先生：1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，近十年任职情况：2004年—2008年中山腾达纺织制衣有限公司副总经理，2009年—2012年苏州日高微纳光学精密机械有限公司总经理，2009年至今温州新境界公司董事，2008年—2012年苏州苏大明世光学有限公司董事长助理，2012年至今苏州苏大明世光学股份有限公司财务负责人兼董事会秘书。

（三）实际控制人最近两年变动情况

余景池和李俊为公司共同实际控制人，最近两年无变动。

（四）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况

序号	股东名称	股东性质	持股方式	持股数量 (万股)	出资比例 (%)	股份质押 或其它争 议事项
1	余景池	自然人	直接持有	533.7989	30.9341	无
2	李俊	自然人	直接持有	386.4107	22.3928	无
3	苏大投资	法人	直接持有	114.8192	6.6539	无
4	银基创投	法人	直接持有	179.4050	10.3967	无
5	新协创投	法人	直接持有	441.6123	25.5918	无
6	陆依晴	自然人	直接持有	69.5539	4.0307	无
合计				1725.6000	100	

（五）股东之间的关联关系

公司股东余景池是股东李俊的岳父，公司其他股东之间不存在关联关系。

（六）公司设立以来股本的形成及变化

1、2002年9月，有限公司设立

苏州苏大明世光学有限公司成立于2002年9月3日，江苏省工商行政管理局核发营业执照注册号：3205942103667；住所：苏州工业园区机场路；法定代表人：余景池；注册资本：900万元；企业类型：有限责任公司；经营范围：研究开发生产光学元件及模具、光学检测、光学仪器、设备及相关软件，提供相关服务。营业期限为长期。2002年8月27日，江苏华星会计师事务所有限公司出具华星会验字【2002】第0648号《验资报告》，确认各发起人股东已全部出资到位，出资方式均为货币出资。

成立时，该公司的股权结构为：

序号	股东名称	股东性质	出资方式	持股数量(万股)	出资比例(%)
1	苏大投资	法人	货币	104	11.56
2	苏州工业园区创业投资有限公司	法人	货币	300	33.33
3	余景池	自然人	货币	296	32.89
4	吕文华	自然人	货币	200	22.22
合计				900	100

2、2004年6月第一次股权转让

2004年6月8日，苏州工业园区创业投资有限公司（以下简称“园区创投”）与李俊签订股权转让协议，园区创投将其合法持有的明世有限33.33%的股权转让给李俊，转让价格为294万元。2004年6月2日，园区创投委托江苏华星会计师事务所有限公司以2004年2月29日为评估基准日对上述转让股份的价值进行评估，根据华星会评报字（2004）第015号资产评估报告，上述对应明世有限33.33%股份的净资产价值为294万元。同月，有限公司召开股东会并作出决议，全体股东一致同意园区创投将其合法持有的明世有限33.33%的股权作价人民币294万元全部转让给李俊。李俊成为持有明世有限33.33%的股权的合法股东。其他股东放弃优先购买权。

2004年7月8日，吕文华与李俊签署股份转让协议，吕文华将其所持有的有限公司5.55%的股权作价50万元转让给李俊。

2004年7月8日，吕文华与陆依晴签署股份转让协议，吕文华将其所持有的有限公司7%的股权作价63万元转让给陆依晴。

2006年4月8日，有限公司再次召开股东会作出确认，全体股东一致同意，园区创投将其合法持有的有限公司33.33%的股权作价294万全部转让给李俊，吕文华将其所持有的有限公司5.55%的股权作价50万元转让给李俊。吕文华将其所持有的有限公司7%的股权作价63万元转让给陆依晴。李俊成为持有有限公司38.89%的股权的合法股东。其他股东放弃优先购买权。

2006年5月15日，公司完成工商变更登记手续。

有限公司此次变更后股权结构为：

序号	股东名称	股东性质	出资方式	持股数量（万股）	出资比例（%）
1	苏大投资	法人	货币	104.04	11.56
2	李俊	自然人	货币	349.97	38.89
3	余景池	自然人	货币	296.01	32.89
4	吕文华	自然人	货币	86.98	9.66
5	陆依晴	自然人	货币	63	7
合计				900	100

注1：上述股权转让直至2006年才完成工商变更登记的主要原因：2004年园区创投根据苏州工业园区管委会国有资产管理的要求，正在办理解散清算公司注销等事宜，所以园区创投将其持有的明世有限的股份转让给李俊后，园区创投当时没有相关人员负责配合完成股权转让工商变更。至2006年苏州工业园区工商局对该次股权转让进行登记备案，上述股权转让行为真实、合法。

注2：园区创投为国有控股的企业，本次股权转让没有在产权交易机构公开进行，在程序上存在一定的瑕疵。但是本次转让履行了评估程序，转让价格合理，受让方李俊也已经按约定支付全额股权转让价款。就上述情况，2013年11月5日，苏州工业园区国有资产监督管理委员会出具《关于苏州苏大明世光学股份有限公司历史沿革中苏州工业园区创业投资有限公司投资及退出问题的批复》，该批复对2002年园区创投投资设立明世有限及2004年以评估价协议转让方式退出明世有限的结果予以确认，同时确认相关股权不存在争议。

3、2007年6月第二次股权转让、增资至1313万元

2007年5月3日，吕文华与苏州新协创业投资有限公司签订股权转让协议，将吕文华在明世有限9.66%的股权全部转让给苏州新协创业投资有限公司。

2007年6月26日，有限公司召开股东会并作出股东会决议：一、同意吕文

华将其名下合法持有的明世有限9.66%的股权以104.4万全部转让给苏州新协创业投资有限公司，其他股东放弃优先购买权。二、增资同意吸收两名新股东，苏州新协创业投资有限公司和苏州银基创业投资有限公司。苏州银基创业投资有限公司向明世有限增资125万元，苏州新协创业投资有限公司向明世有限增资288万元。本次增资后，有限公司的注册资本由原来的900万元增资为1313万元。三、变更注册地址，苏大明世光学有限公司的注册地址由原来的苏州工业园区机场路变更为苏州工业园区钟南街506号。

2007年6月12日，苏州君和诚信会计师事务所有限公司出具君和会验字(2007)第092号验资报告，确认苏大明世光学有限公司已收到新增股东以货币缴纳的新增注册资本合计413万元，实际投资495.6万。

2007年8月9日，江苏省苏州工业园区工商行政管理局(05940012)公司变更【2007】第08070008号准予变更通知书核准了上述变更事项并核发了变更后的《企业法人营业执照》。

苏大明世的此次变更后的股权结构为：

序号	股东名称	股东性质	出资方式	持股数量(万股)	出资比例(%)
1	余景池	自然人	货币	296	22.54
2	苏大投资	法人	货币	104	7.92
3	李俊	自然人	货币	350	26.66
4	银基创投	法人	货币	125	9.52
5	新协创投	法人	货币	375	28.56
6	陆依晴	自然人	货币	63	4.80
合计				1313	100

4、2009年4月增资至1463万元

2009年4月1日，有限公司召开股东会并作出决议，一致同意增加苏州工业园区融风投资管理有限公司为新股东。苏州工业园区融风投资管理有限公司以现金方式向明世有限出资180万元。其中的150万元作为增资。其余的30万元进入公司资本公积。增资后，有限公司的注册资本变为1463万元。

2009年4月13日，苏州苏恒会计师事务所有限公司出具苏恒验字(2009)第31号验资报告，确认苏大明世已收到苏州工业园区融风投资管理有限公司增

加的 150 万元的注册资金和 30 万元的资本公积。

2009 年 4 月 22 日，苏州工业园区工商行政管理局（05940044）公司变更【2009】第 04150010 号公司准予变更登记通知书批准了上述变更登记事项并核发了变更后的《企业法人营业执照》。

有限公司此次变更后的股权结构为：

序号	股东名称	股东性质	出资方式	持股数量 (万股)	出资比例 (%)
1	余景池	自然人	货币	296	20.23
2	苏州工业园区融风投资管理有限公司	法人	货币	150	10.25
3	苏大投资	法人	货币	104	7.11
4	李俊	自然人	货币	350	23.92
5	银基创投	法人	货币	125	8.55
6	新协创投	法人	货币	375	25.63
7	陆依晴	自然人	货币	63	4.31
合计				1463	100

5、2011 年 7 月第三次股权转让

2011 年 7 月 28 日，苏州工业园区融风投资管理有限公司与苏州工业园区创业投资引导基金管理中心签订国有产权无偿划转协议，1) 苏州工业园区融风投资管理有限公司将其持有的明世有限 10.2529%的股权（对应公司注册资本 150 万元）无偿划转给苏州工业园区创业投资引导基金管理中心。2) 自本协议生效之日起，苏州工业园区融风投资管理有限公司不再享有出让部分股权对应的权利，不再履行出让部分股权对应的义务。苏州工业园区创业投资引导基金管理中心开始享有受让部分股权对应的权利，履行受让部分股权对应的义务。

2011 年 7 月 28 日，有限公司股东苏州银基创业投资有限公司、苏州新协创业投资有限公司、江苏苏大投资有限公司、苏州工业园区融风投资管理有限公司、余景池、李俊、陆依晴在公司三楼会议室召开股东会并作出决议：1) 一致同意苏州工业园区融风投资管理有限公司将其持有的 10.2529%的本公司股权无偿划拨给苏州工业园区创业投资引导基金管理中心；2) 同意公司签署相关决议文件。

2011 年 9 月 1 日，苏州工业园区工商行政管理局(05940069)公司变更【2011】第 08300021 号公司准予变更登记通知书批准了上述变更登记并核发了变更后的

《企业法人营业执照》。

有限公司此次变更后的股权结构为：

序号	股东名称	股东性质	出资方式	持股数量 (万股)	出资比例 (%)
1	余景池	自然人	货币	296	20.23
2	苏州工业园区创业投资引导基金管理中心	法人	货币	150	10.25
3	苏大投资	法人	货币	104	7.11
4	李俊	自然人	货币	350	23.92
5	银基创投	法人	货币	125	8.55
6	新协创投	法人	货币	375	25.63
7	陆依晴	自然人	货币	63	4.31
合计				1463	100

6、2011年9月第四次股权转让

2011年9月6日，苏州工业园区创业投资引导基金管理中心与苏州银基创业投资有限公司签订股权转让协议，苏州工业园区创业投资引导基金管理中心将其持有的明世有限 10.2529%的股权（对应公司注册资本 150 万元）中的 2.5632%的股权（对应公司注册资本 37.5 万元）以 52.2784 万转让给银基创投。

2011年9月6日，苏州工业园区创业投资引导基金管理中心与苏州新协创业投资有限公司签订股权转让协议，苏州工业园区创业投资引导基金管理中心将其持有的明世有限 10.2529%的股权（对应公司注册资本 150 万元）中的 7.6897%的股权（对应公司注册资本 112.5 万元）以 156.8352 万转让给新协创投。

2011年9月6日，有限公司全体股东召开股东会并作出决议：同意苏州工业园区创业投资引导基金管理中心将其持有的明世有限 10.2529%的股权（对应公司注册资本 150 万元）中的 2.5632%的股权（对应公司注册资本 37.5 万元）转让给苏州银基创业投资有限公司。同意苏州工业园区创业投资引导基金管理中心将其持有的苏大明世 10.2529%的股权（对应公司注册资本 150 万元）中的 7.6897%的股权（对应公司注册资本 112.5 万元）转让给苏州新协创业投资有限公司。同意公司签署相关决议文件。

2011年12月22日，有限公司完成工商变更。

有限公司的此次变更后的股权结构为：

序号	股东名称	股东性质	出资方式	持股数量 (万股)	出资比例 (%)
1	余景池	自然人	货币	296	20.23
2	苏大投资	法人	货币	104	7.11
3	李俊	自然人	货币	350	23.92
4	银基创投	法人	货币	162.5	11.11
5	新协创投	法人	货币	487.5	33.32
6	陆依晴	自然人	货币	63	4.31
合计				1463	100

注：引导基金管理中心退出明世有限没有经过评估及进场交易的原因：根据 2011 年 11 月 17 日苏州工业园区财政局出具的《关于苏州工业园区创业投资引导基金管理中心的职能说明》，引导基金管理中心是由苏州工业园区管委会批准设立的事业单位法人，为园区创业投资引导基金的执行机构，其职能为：作为引导基金的投资主体、拟定引导基金的具体管理制度、实施引导基金的投资、管理引导基金投资形成的股权、办理引导基金投资形成的股权退出工作、监督检查项目实施情况并定期报告重大事项等。据此，引导基金管理中心有权利办理引导基金投资形成的股权退出工作，同时，本次股权转让履行了相关内部程序，办理了工商变更登记手续，股权转让价格公允。

7、2012 年 6 月第五次股权转让

2012 年 6 月 11 日，有限公司全体股东召开股东会，一致通过：（1）苏州新协创业投资有限公司将其持有的明世有限 5.98% 的股权（对应注册资本 87.5 万元）以 131.25 万元价格转让给余景池；（2）同意实收资本由 1463 万元增加到 1725.6 万元，余景池投入 150 万元，其中 100 万元进入注册资本，50 万进入资本公积，同时，各股东按照持股比例，资本公积金转增股本的方式缴纳出资，其中，余景池转增 50.2989 万元，李俊转增 36.4107 万元，陆依晴转增 6.5539 万元，苏大投资转增 10.8192 万元，银基创投转增 16.9050 万元，新协创投转增 41.6123 万元；（3）同意公司签署章程修正案

2012 年 6 月 12 日，苏州苏恒会计师事务所有限公司出具苏恒会验字（2012）第 59 号验资报告，确认截至 2012 年 6 月 12 日有限公司收到增资款，有限公司实收资本变为 1725.6 万元。

2012 年 6 月 27 日，有限公司完成工商变更登记。

有限公司此次变更后的股权结构为：

序号	股东名称	股东性质	出资方式	持股数量 (万股)	出资比例 (%)
1	余景池	自然人	货币	533.7989	30.93
2	苏大投资	法人	货币	114.8192	6.65
3	李俊	自然人	货币	386.4107	22.39
4	银基创投	法人	货币	179.4050	10.40
5	新协创投	法人	货币	441.6123	25.59
6	陆依晴	自然人	货币	69.5539	4.03
合计				1725.6	100

8、2012年12月股份公司设立

2012年7月25日，江苏公证天业会计师事务所有限公司以2012年6月30日为基准日对有限公司进行审计，并出具苏公S[2012]E3104号《审计报告》，经审计有限公司账面净资产为人民币2029.5442万元。

2012年7月28日，江苏中天资产评估事务所有限公司以2012年6月30日为基准日对有限公司进行评估，并出具苏中资评报字（2012）第2028号《评估报告》，净资产评估值为2385.07万元。

2012年8月13日，有限公司召开临时股东会，全体股东作为发起人，签订《发起人协议》，以经审计的净资产折合股份公司股本1725.6万股，每股面值1元，余额计入资本公积金，整体变更设立股份公司。

2012年12月7日，江苏公证天业会计师事务所有限公司出具了苏公S【2012】B1069号《验资报告》对股份公司出资情况进行验证，公司注册资本1725.6万元已经全部到位。

2012年12月7日，公司召开了创立大会暨2012年第一次股东大会，审议通过《股份公司筹建工作报告》、《股份公司章程》等议案，选举产生公司董事、监事（非职工监事）并组成第一届董事会和第一届监事会。

2012年12月17日，公司办理完成工商登记，并依法取得江苏省工商行政管理局合法的注册号为320594000027263的《企业法人营业执照》。

整体变更后的股权结构如下：

序	股东名称	股东性质	出资方式	持股数量(万股)	出资比例 (%)
---	------	------	------	----------	----------

号					
1	余景池	自然人	净资产折股	533.7989	30.93
2	苏大投资	法人	净资产折股	114.8192	6.65
3	李俊	自然人	净资产折股	386.4107	22.39
4	银基创投	法人	净资产折股	179.4050	10.40
5	新协创投	法人	净资产折股	441.6123	25.59
6	陆依晴	自然人	净资产折股	69.5539	4.03
合计				1,725.6	100

注：江苏苏大投资有限公司为苏州大学全资控股企业，针对苏大明世股改事宜，江苏省教育厅出具《省教育厅关于同意苏州苏大明世光学股份有限公司股份制改造的批复》（苏教财函【2013】20号）予以确认。针对苏大投资投资参股苏大明世期间股权比例的历次变动，江苏省财政厅出具苏财资【2013】6号文件，予以确认。

（七）参股公司基本情况

公司现有两家参股公司，为苏州日高微纳光学精密机械有限公司和温州新境界视光科技有限公司。

1、日高微纳基本情况

法定代表人：余景池

注册资本：1240万元

公司设立时间：2009年07月08日

注册地址：苏州工业园区娄葑镇民营工业区2号

注册号：320594000139497

经营范围：许可经营项目：无

一般经营项目：研发、加工生产、销售：精密光学设备及元器件，并提供售后服务。

序号	股东名称	股东性质	出资方式	持股数量 (万股)	出资比例 (%)
1	苏大明世	股份公司	货币	516.037	41.62%
2	银基创投	有限公司	货币	292.4854	23.59%
3	新协创投	有限公司	货币	172.0123	13.87%
4	梁迎春	自然人	货币	57.3374	4.62%

5	张飞虎	自然人	货币	57.3374	4.62%
6	中新苏州工业园区创业投资有限公司	有限公司	货币	111.3773	8.98%
7	苏州工业园区创业投资引导基金管理中心	事业法人	货币	33.4132	2.69%
合计				1,240	100

2、温州新境界基本情况

法定代表人：瞿佳

注册资本：250 万元

公司设立时间：2009 年 01 月 06 日

注册地址：温州市学院西路 270 号

注册号：330300000029853

经营范围：许可经营项目：无

一般经营项目：眼镜镜片研发、生产、销售；低视力助听器、前置镜销售；第一类医疗器械生产、销售；货物进出口、技术进出口。

序号	股东名称	股东性质	出资方式	持股数量(万股)	出资比例(%)
1	苏大明世	股份公司	货币	100	40%
2	温州医学院眼视光研究院	国有企业	货币	150	60%
合计				250	100

四、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

(一) 公司董事

余景池先生

男，1943 年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。现任公司董事长，任期三年。近十年任职情况：2002 年—2006 年苏州大学现代光学技术研究所所长，2007 年至今苏州大学研究员、博士生导师，2009 年至今苏州日高微纳光学精密机械有限公司董事长，2009 年至今温州新境界视光科技有限公司董事，2002 年至今苏州苏大明世光学（股份）有限公司董事长。

李俊先生

男，1972 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任公司董事，

任期三年。近十年任职情况：2004年—2008年中山腾达纺织制衣有限公司副总经理，2009年—2012年苏州日高微纳光学精密机械有限公司总经理，2009年至今温州新境界视光科技有限公司董事，2008年—2012年苏州苏大明世光学有限公司董事长助理，2012年至今苏州苏大明世光学股份有限公司财务负责人兼董事会秘书。

魏善祥先生

男，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。现任公司董事，任期三年。工作经历：1997年—2003年江苏省农业银行金湖县支行会计，2004年—2006年诚泰集团风险管理部总经理，2006年至今苏州银基创业投资有限公司总经理。

吴培生先生

男，1957年生，中国国籍，有新加坡居留权，高中学历。现任公司董事，任期三年。工作经历：1980年至今常熟市莫城食品机械有限公司董事长，2006年5月至今苏州新协创业投资有限公司董事长，1987年至今苏州大华物业管理有限公司董事长。

蒋敬东先生

男，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。现任公司董事，任期三年。工作经历：2004年—2006年苏州大学资产经营公司党支部书记，2006年—2008年苏州大学资产经营公司副总经理、江苏苏大投资有限公司董事、副总经理，2008年—2010年苏州大学资产经营公司副总经理、江苏苏大投资有限公司执行董事、总经理，2010年至今苏州大学科技产业处处长、苏州大学（国家）大学科技园管理办公室主任、江苏苏大投资有限公司执行董事、总经理。

（二）公司监事

倪均强先生

男，1948年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任公司监事会主席，任期三年。工作经历：1980年-2009年江苏苏大投资有限公司董事长、苏大产业处处长、苏大资产经营公司总经理，2009年退休。

殷玉珍女士

女，1951年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。现任公司监事，

任期三年。工作经历：2003 年至今苏州苏大明世光学（股份）有限公司出纳。

裘安民女士

女，1962 年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。现任公司监事（职工监事），任期三年。工作经历：2003 年至今苏州苏大明世光学（股份）有限公司生产部主任。

（三）高级管理人员

余浩墨先生

男，1970 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任公司总经理，任期三年。工作经历：2002 年-2005 年苏州苏大明世光学有限公司副总经理，2006 年至今苏州苏大明世光学（股份）有限公司总经理。

陈晓翌先生

男，1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任公司副总经理，任期三年。工作经历：2001 年-2005 年苏州三光科技有限公司销售部工程师，2005 年-2012 年苏州三光科技股份有限公司市场部地区经理，2012 年至今苏州苏大明世光学股份有限公司研发部工程师、研发部经理、公司副总经理。

李俊先生

现任公司董事、财务负责人、董事会秘书。详见本公开转让说明书“第一章 四、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

财务指标	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
营业收入（元）	6,274,697.00	12,508,042.19	12,443,514.56
净利润（元）	2,410,502.43	4,284,662.85	4,410,552.40
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	2,410,502.43	4,284,662.85	4,410,552.40
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,700,986.49	4,161,259.43	4,426,505.59
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,700,986.49	4,161,259.43	4,426,505.59
毛利率（%）	67.66	65.63	61.11
净资产收益率（%）	10.13	20.69	26.03
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	7.15	20.10	26.12
应收账款周转率（倍）	2.38	3.67	7.17
存货周转率（倍）	4.10	3.22	3.47
基本每股收益（元/股）	0.14	0.26	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.26	0.27

经营活动产生的现金流量净额（元）	1,236,040.91	6,353,145.51	3,628,496.66
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.07	0.37	0.25
总资产（元）	25,725,510.66	25,331,388.84	20,655,883.89
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	23,756,793.44	22,846,291.01	18,961,628.16
每股净资产（元/股）	1.38	1.32	1.30
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.38	1.32	1.30
资产负债率（%）	7.65	9.81	8.20
流动比率（倍）	4.64	4.87	4.30
速动比率（倍）	3.84	4.35	3.16

六、挂牌相关机构

（一）主办券商

名称：东吴证券股份有限公司

法定代表人：吴永敏

住所：苏州工业园区星阳街5号

联系电话：0512-62938562

传真：0512-62938561

项目小组负责人：顾利峰

项目小组成员：顾利峰、刘丹丹、熊妍妍、王晏雯

（二）律师事务所

名称：北京市中银(苏州)律师事务所

负责人：罗洪岭

住所：苏州东环路1400号12楼

联系电话：0512-62766608

传真：0512-62766665

经办律师：杜合杰、夏峰

（三）会计师事务所

名称：江苏公证天业会计师事务所有限公司

法定代表人：张彩斌

住所：无锡市新区开发区旺庄路生活区

联系电话：0510-85888988

传真：0510-85885275

经办注册会计师：叶水林、王书仁

（四）资产评估机构

名称：江苏中天资产评估事务所有限公司

法定代表人：何宜华

住所：江苏省常州市博爱路 72 号博爱大厦 12 楼

联系电话：0519-88155678

传真：0512-65186030

经办注册资产评估师：谢顺龙、张红玲

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼

联系电话：0755-25938000

传真：0755-25988122

第二章 公司业务

一、公司业务、主要产品与服务介绍

（一）公司主要业务介绍

公司是一家长期致力于眼视光学高端模具设计和制造的高新技术企业。公司目前主要业务集中在树脂镜片玻璃模具的设计、开发、生产、销售，以及提供相关技术服务。

公司成立的初衷是将苏州大学现代光学研究所余景池教授课题组在非球面和自由曲面光学设计和数控加工方面的科研成果产业化。经过十多年的发展，公司已经成为目前国内高端渐进多焦点树脂镜片玻璃模具知名供应商，生产出的各类型渐进多焦点模具、抗疲劳模具、8轴两面非球面模具，均已达到世界先进水平。公司具备较高的产品研发创新能力，自发研制的自由曲面镜片车房软件和玻璃内渐进眼镜片在国内和国际处于领先水平，已申报并获得多项相关产品的发明及实用新型专利。

（二）提供的主要产品和服务

提供的产品和服务包括：眼视光学高端模具、眼视光学设计和加工软件、眼视光产品检测评估、其他技术服务。

1、眼视光学高端镜片模具

包括以下模具产品：

自由曲面抗疲劳模具：用于生产抗疲劳树脂镜片

自由曲面渐进模具：用于生产普通型（外表面渐进多焦点）青少年近视控制镜片和中老年渐进镜片；用于生产高端型（自由曲面型内表面渐进多焦点）青少年近视控制镜片和中老年渐进镜片

非球面近视玻璃模具：用于生产非球面近视镜片

非球面老花眼镜玻璃模具：用于生产非球面老花眼镜片

两面非球面玻璃模具：用于生产双面非球面镜片

自由曲面镜片是至少有一面是自由曲面的镜片，自由曲面可以在前表面或者在后表面或者前后表面均为自由曲面。根据目前的镜片技术设计理念，自由曲面不存在焦点的局限，可以通过设计，实现目前眼镜镜片最好的光学效果。自由曲面渐进普通型镜片解决了传统镜片单一焦点的问题，对于青少年近视者而言，有

助于控制近视度数，延缓近视加深；对于老花眼人群可以实现在任何距离都有清晰的视力，一副眼镜多用，解决了传统老花镜看远需要摘镜的麻烦。自由曲面渐进高端型镜片在通道宽度、盲区比例和加工精度上有显著提高，对于佩戴者可以大大缩短普通渐进多焦点镜片存在的初戴适应期间。同时该类型镜片的配镜成功率也比普通型有了很大提高。

非球面镜片可以更有效地校正球差、慧差、畸变、像散等镜片离轴像差,提高成像质量,非球面镜片也更为轻薄,能够给佩戴者扩大周边清晰视野范围的同时,佩戴的感觉也更为舒适,戴上眼镜以后脸部曲线更自然美观。

2、眼视光学设计和加工软件

包括：非球面、自由曲面树脂镜片（和玻璃镜片）车房加工软件的开发及工艺研发。公司的高端自由曲面眼镜片加工软件可以实现根据配镜者个人的基本情况，例如年龄、职业、配镜史、眼科疾病、用眼习惯、处方、镜架形状、佩戴位置等，为客户量身定做眼镜，从而实现眼镜的功能性和舒适性的完美结合。高端自由曲面眼镜片加工软件开发、设计同时还要结合最先进的镜片材料属性和其他电子、光学、眼视医学等学科知识，以及镜片表面处理技术等先进加工工艺，是当前眼视光学最前沿的研究领域，是决定一个公司科技含量的关键因素。

3、眼视光产品检测评估、技术培训

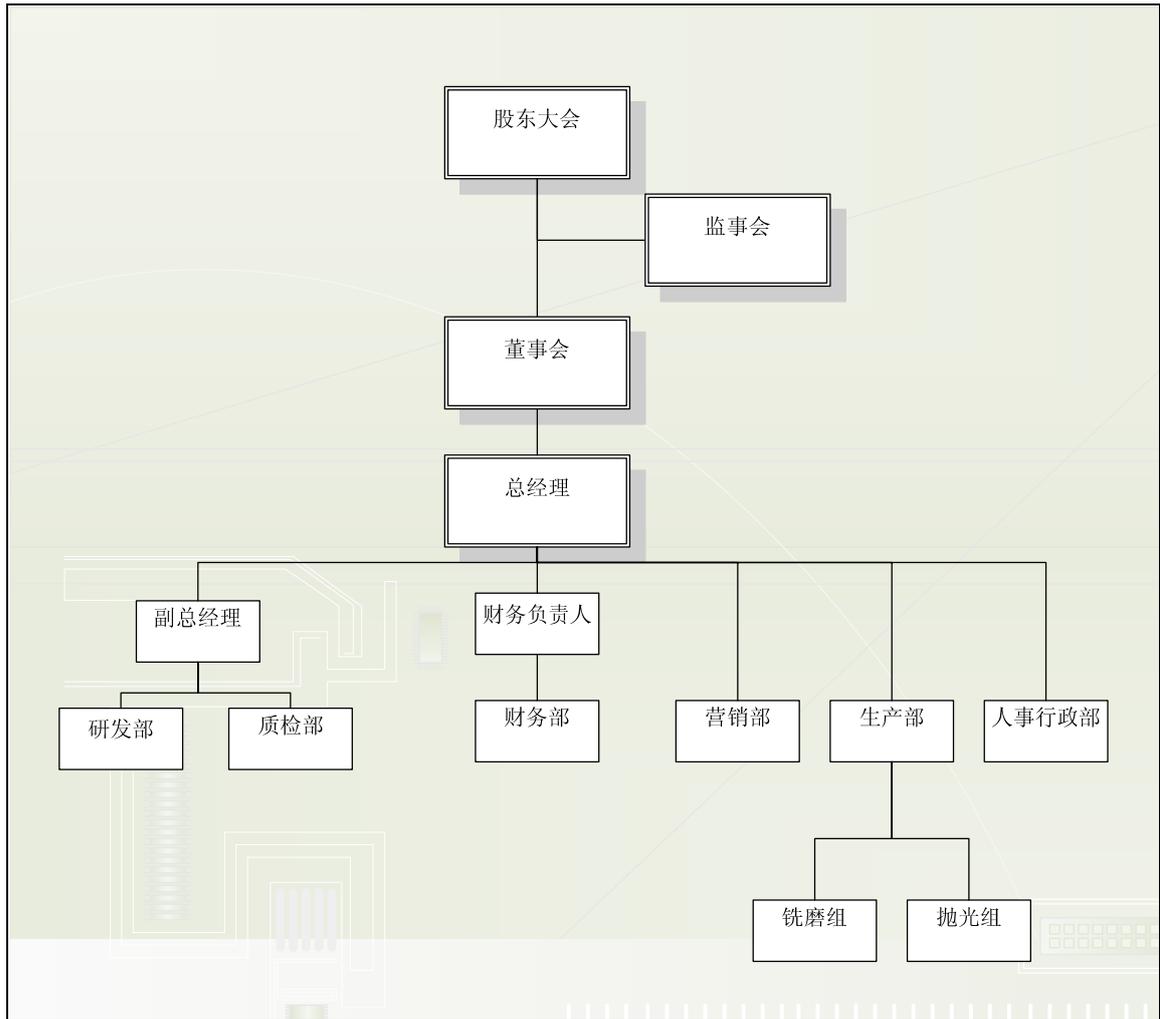
主要是从设计效果、面形质量、加工精度等方面为客户提供镜片质量和功能效果的检测评估。技术培训是针对设计出的眼视光学模具产品，向客户提供该模具产品的生产应用方案。针对所加工出的镜片的光学属性，佩戴舒适度，适合佩戴的人群等方面，进行实际应用方面的培训。为客户推广资料制作和进行临床佩戴试验提供技术支持。

4、其他技术服务

公司也接受委托开发业务，提供其他眼视光光学元件和仪器的光学系统设计、单元组件光学设计与工艺研发服务。

二、公司生产及服务流程及方式

（一）公司内部组织架构图



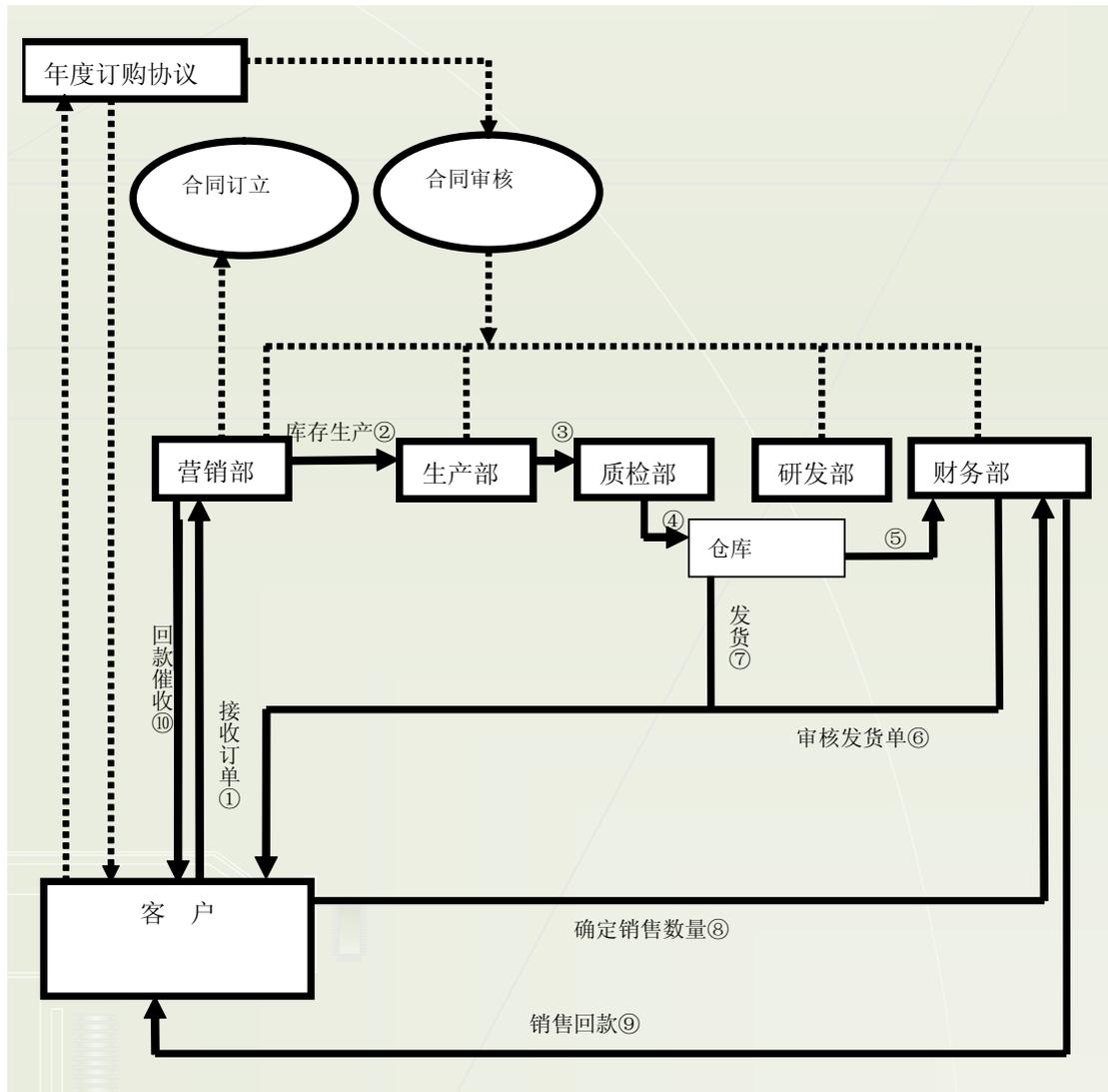
(二) 公司生产产品及提供服务的流程

1、产品生产、销售流程

公司是接受客户定制加工、以销定产的产品生产模式。每年年初公司会和客户签订当年的产品供货框架合作协议，把产品质量规格、价格、交货期限、技术标准、付款方式等确定下来，同时确定当年产品销售折扣等。每月客户会给公司具体的模具数量订单，公司就按照年初合作协议的产品质量和技术参数要求和月订单的数量进行生产，当月接收订单，次月生产。

销售部门根据销售合同制作发货申请单，经财务部门审核（审核该客户是否有产品欠款、发货数量、价格等）和总经理批准后，由仓管部门向客户发货。客户接收货物检验合格后，以客户最终检验合格的产品数量接收客户付款。

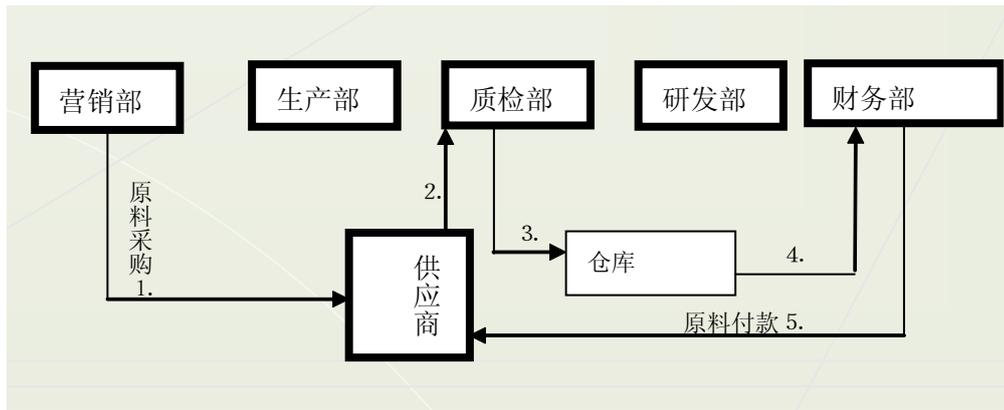
(公司销售流程图)



2、原料采购流程

原料采购方面，公司每年初会根据客户的当年订单情况制定当年的采购计划和制定常备库存计划，常备库存计划由销售部门每季度视实际情况调整一次。负责原料采购的人员每月初上报当月采购计划，经批准后编制采购合同，进行玻璃原料及辅料的采购，当月原料采购主要是供次月生产使用。公司根据经营情况制定周全的原辅料常备库存计划，用于应急订单生产使用。玻璃原料及辅料经质检部门检验合格后，出具入库通知单。财务部门根据年初的采购总计划、总经理原料采购审批单、采购合同、入库通知单办理好原料付款事项。

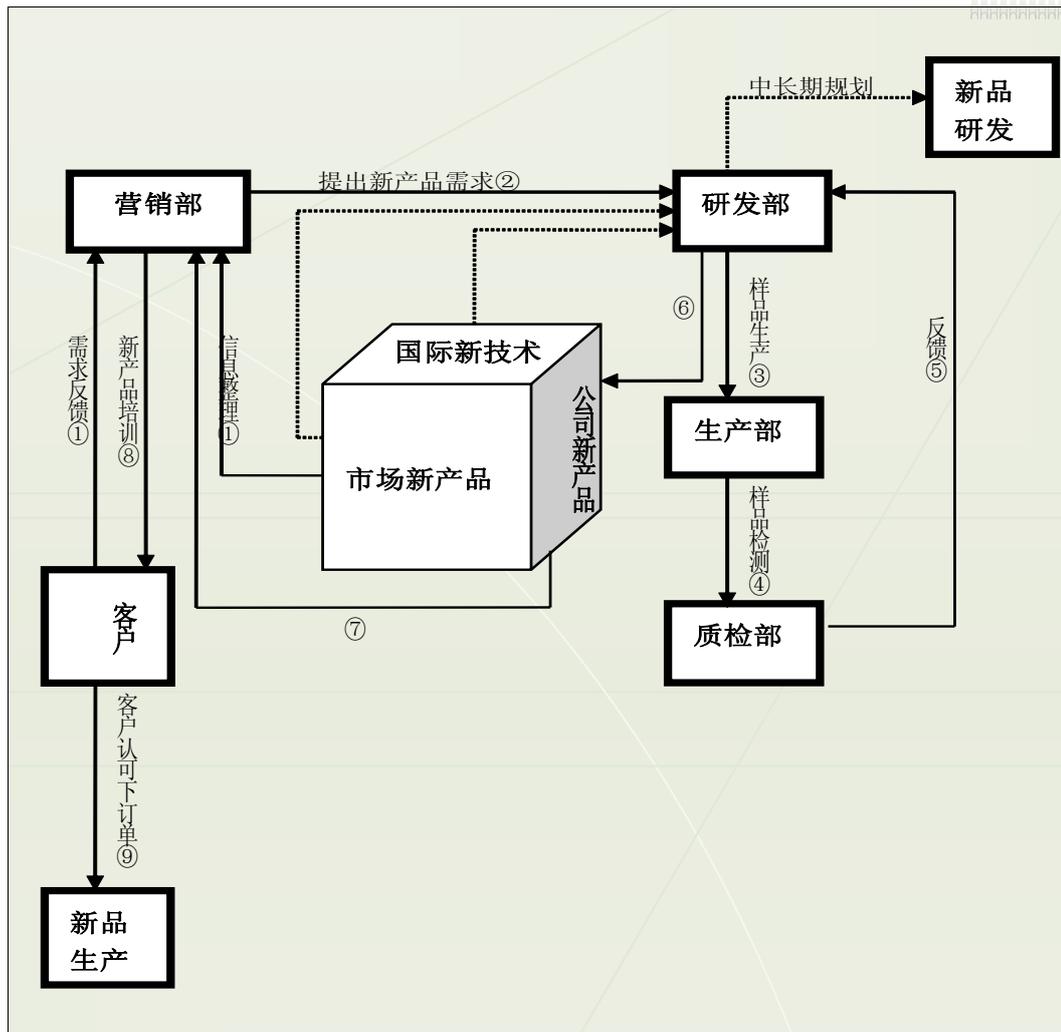
(公司采购流程图)



3、研发流程

公司注重研发新产品，使产品保持较高技术含量是公司产品的核心竞争力。公司拥有自己的研发团队和研发设备，并具有创新产品的能力。为此，公司订有中长期研发规划（3年—5年）、中短期研发计划（2年—3年），并通过年度研发计划加强员工队伍管理和考核激励。

(公司研发流程图)



4、服务流程

公司的服务包括两个方面：一是技术服务；二是客户服务。

技术服务主要是指委托开发类技术服务。公司可以接受客户委托，进行树脂镜片（和玻璃镜片）车房加工软件设计开发、其他眼视光光学元件和仪器的光学系统设计开发、以及单元组件光学设计与工艺设计开发。

客户服务是由公司的销售部门面向镜片生产企业以及眼镜店等客户进行公司新产品全方面说明，包括模具的光学特点，各技术参数，适合佩戴人群，镜片光学效果等；以及向已经订购公司产品的客户，提供生产技术指导方面的服务。公司的客户服务不是通常说的售后服务的概念，已经形成了自己的特色，它贯穿了公司生产、销售的整个过程。

三、公司业务相关的资源性要素

（一）公司产品所使用的技术

本公司的技术具有较高的技术含量，处于行业领先地位，本公司核心技术的形成主要有三个决定要素：

1、高端镜片及其制备模具光学设计技术

本公司结合苏州大学现代光学技术研究所在非球面和自由曲面光学设计上的技术和经验，通过在眼视光学行业十多年的摸索和实践，已研发形成了一套适用于各种高端镜片及其制备模具光学设计的数学模型。该模型可以对非球面凸面、凹面镜片进行光学设计、对最新型渐进镜片进行光学设计，还可以定制设计个性化光学镜片。公司利用上述数学模型，已设计出多款针对中国人眼部结构和用眼习惯的镜片及其制备模具光学设计软件，开发的各类非球面镜片及其制备模具、抗疲劳镜片及其制备模具、各种类型渐进镜片及其制备模具均已申请了实用新型专利或发明专利。

2、数控研磨结合高速抛光的加工工艺

公司经过长期的发展，探索出了玻璃数控研磨结合高速柔性抛光的玻璃模具加工工艺。该工艺不仅通过数控单点研磨加工保证产品的面形精度，而且高速柔性抛光保证了批量加工的效率。使公司产品具有较大的市场竞争优势。

非球面和自由曲面光学元件由于表面各点曲率半径的不同，无法采用传统球面的高速磨削和抛光工艺，当前世界范围内应用于前者的主要加工工艺为以下两种：

一是陶瓷托盘热成型结合高速抛光的加工工艺。国外有少部分厂家（国外厂家如以色列的 MS）采取的是这种工艺。该种工艺是用陶瓷托盘热成型玻璃模具。但上述玻璃模具是依靠玻璃的自重和玻璃软化后流体的流动性成形，成形因素既复杂又难以控制，因此实际产成品与客户的技术要求出入较大，并且使用这种工艺生产凸面模具和自由曲面模具会导致面形散光大，盲区（视野窄）比例大，无法满足高端市场的需求。

二是全数控的玻璃研磨加工结合数控单点抛光的加工工艺。国外多数厂家（如英国克鲁斯堡、法国依视路等）采用的是这种工艺。该种工艺可保证各点的曲率半径最大程度的吻合设计要求，产成品的面形好。但单点数控抛光不仅设备成本高，而且抛光效率很低，造成产品的生产成本昂贵。

公司的玻璃数控研磨结合高速柔性抛光的玻璃模具加工工艺正是结合上述

两种工艺路线的优势而形成。

3、高精度数控加工设备的研发改造能力

公司目前的核心技术研发所用设备是对国外数控单点加工车床进行改进而获得，公司拥有研发生产设备和检测设备的能力。

眼视光高端镜片模具的研发依赖于专门的研发设备。从国际范围来看，目前没有现成的用于普通民用生产的研发设备可用，由于价格昂贵等原因，从国外进口的此类高端设备大多是用于各大科研院所和学校科研机构。对于国内企业来说，由于自身研发能力不足以及国外企业对其生产的设备进行知识产权保护等诸多原因，大多数公司对于进口的国外高端生产设备，只能使用，而无法对设备进行改造和改进。公司创始人余景池博士生导师是中国光学协会副秘书长，国家级专家，是国内首位引进数控设备加工非球面精密光学元件的专家，在此领域积累的技术诀窍和专有技术保证了公司在高端模具制造领域的独特地位。公司还将包括砂轮、夹具、抛光模具、抛光装置摆动机构等方面的技术申报了实用新型专利。

因此，对于普通公司想进入本行业，存在一定的数控加工设备研发门槛和设备改造使用门槛。

4、公司核心技术的来源和取得方式

公司的核心技术包括高端光学镜片及其模具研发设计技术、独创的数控研磨结合高速柔性抛光加工工艺和数控加工设备研发改造能力。

公司的核心技术来源于公司的高端光学镜片光学设计数学模型。该模型是公司与苏州大学、苏州科技学院、温州医学院联合研发而成。截止到报告期末，应用该数学模型已经研发出自由曲面内（外）渐进模具开发与设计技术、两面非球面模具开发与设计技术。其中自由曲面内（外）渐进模具开发与设计技术已经申请 2 项发明专利，公司是该发明专利的共有人，公司已经与其他共有人（见下公司专利情况表）约定利用该项专利带来的所有经济利益，以及利用该项专利进行后续研发取得的技术、科研成果及其带来的所有经济利益，由苏州苏大明世光学股份有限公司单独享有，至今未有知识产权纠纷发生。其他技术为公司自有技术，来源于公司自身研发，权属清晰，亦今未有知识产权纠纷发生。

公司独创的玻璃模具加工工艺和相关设备改造的技术诀窍和专有技术，完全由公司研发部独立研究完成，具有 100% 的自主知识产权。

(二) 无形资产情况

1、公司商标情况

序号	商标名称	注册号	类别	有效期
1	明世	3652537	9	20050228—20150227
2	明世	3652536	42	20051014—20151013
3	明世	3652538	7	20051128—20151127
4	苏大明世	6126842	9	20100221—20200220
5	超境界 180	6480194	9	20100621—20200620
6	超境界 360	6480193	9	20100621—20200620
7	休闲乐	6480195	9	20100621—20200620
8	苏仕	6480196	9	20100621—20200620
9	苏雅	6480197	9	20100621—20200620
10	视畅	6480198	9	20100621—20200620
11	睿世	6480199	9	20100621—20200620
12	苏锐	6480120	9	20100621—20200620
13	ViewEase	10584806	9	20130428—20230427

2、公司的知识产权情况

截止报告期末，公司已取得 24 项专利，其中发明专利 2 项，实用新型 22 项，具体如下：

专利号	名称	类别	申请日	授权日	所有权人	发明人
200910102242.0	一种利用子午线设计渐进多焦点眼镜片的方法	发明	2009.9.5	2011.1.26	苏大明世、温州医学院眼视光研究院、苏州科技学院	吴泉英、钱霖、陈浩、王媛媛、余景池
201010267451.3	一种渐进多焦点眼镜片及其制备方法	发明	2010.8.31	2012.6.27	苏大明世、常州工学院、苏州科技学院	吴泉英、吴峰、唐运海、钱霖、余景池、朱锡芳

201020520016.2	光学镜片加工装置	实用 新型	2010.9.7	2011.5.11	苏大明世	徐光华
201020524427.9	散光眼镜片	实用 新型	2010.9.10	2011.5.18	苏大明世	徐光华 余浩墨
201020543016.4	非球面近视眼镜片	实用 新型	2010.9.27	2011.5.18	苏大明世	徐光华 余浩墨
201020557317.2	光学镜片加工工件 家夹持装置	实用 新型	2010.10.1 2	2011.5.25	苏大明世	徐光华 余浩墨
201020557295.X	抗疲劳眼镜片	实用 新型	2010.10.1 2	2011.7.27	苏大明世	徐光华 余浩墨
201020586294.8	非球面老花眼镜片	实用 新型	2010.11.1	2011.5.11	苏大明世	徐光华 余浩墨
201020615463.6	电脑办公用眼镜片	实用 新型	2010.11.1 9	2011.1.19	苏大明世	徐光华 余浩墨
201020615464.0	内渐进近用眼镜片	实用 新型	2010.11.1 9	2011.6.1	苏大明世	徐光华 余浩墨
201120023631.7	电脑办公用眼镜片 制备模具	实用 新型	2011.1.25	2011.9.7	苏大明世	徐光华 余浩墨
201120023652.9	内渐进近用眼镜片 制备模具	实用 新型	2011.1.25	2011.8.3	苏大明世	徐光华 余浩墨
201120023651.4	非球面近视眼镜片 制备模具	实用 新型	2011.1.25	2011.9.7	苏大明世	徐光华 余浩墨
201120023633.6	抗疲劳眼镜片制备 模具	实用 新型	2011.1.25	2011.9.21	苏大明世	徐光华 余浩墨
201120023632.1	散光眼镜片制备模 具	实用 新型	2011.1.25	2011.10.19	苏大明世	徐光华 余浩墨
201120023635.5	非球面老花眼镜片 制备模具	实用 新型	2011.1.25	2011.7.27	苏大明世	徐光华 余浩墨
201120100899.6	一种光学镜片自由	实用	2011.4.8	2011.11.30	苏大明世	徐光华

	曲面砂轮	新型				余浩墨
201120100897.7	一种光学镜片凸面 砂轮	实用 新型	2011.4.8	2011.11.30	苏大明世	徐光华 余浩墨
201120100900.5	一种光学镜片凸面 抛光模具	实用 新型	2011.4.8	2012.1.4	苏大明世	徐光华 余浩墨
201120101089.2	一种光学镜片自由 曲面抛光模具	实用 新型	2011.4.8	2012.1.4	苏大明世	徐光华 余浩墨
201220464552.4	非球面眼底镜片及 其制备模具	实用 新型	2012.9.13	2013.3.13	苏大明世 日高公司	徐光华 余景池
201220271952.3	宽屏智能老花镜片 及其制备模具	实用 新型	2012.6.11	2013.3.20	苏大明世	徐光华 余浩墨
201220364539.1	一种盲区优化的渐 进眼用镜片及其模 具	实用 新型	2012.7.26	2013.6.12	苏大明世	陈晓翌 余浩墨
201220682030.1	一种非球面目镜观 靶镜及非球面镜片 的制备模具	实用 新型	2012.12.1 2	2013.6.19	苏大明世 日高公司	徐光华 余景池

截止报告期末，公司已向国家知识产权申报但尚未授权的专利 8 项，具体如下表：

申请号	名称	类别	申请日	所有权人	发明人
201010292410.X	非球面近视眼镜片	发明	2010.9.27	苏大明世	徐光华 余浩墨
201210189801.8	宽屏智能老花镜片及其制备模具	发明	2012.6.11	苏大明世	徐光华 余浩墨
201210425144.2	一种加工眼镜片的方法及采用该方法制备的抗疲劳镜片	发明	2012.10.31	苏大明世	徐光华 余浩墨
201210260852.5	一种盲区优化的渐近眼用镜片及其	发明	2012.7.26	苏大明世	陈晓翌

	模具				余浩墨
201210260851.0	一种通用型渐进多焦点镜片与模具	发明	2012.7.26	苏大明世	陈晓翌 余浩墨
201210337108.0	非球面眼底镜片及其制备模具	发明	2012.9.13	苏大明世 日高公司	徐光华 余景池
201220364553.1	一种通用型渐进多焦点镜片与模具	实用新型	2012.7.26	苏大明世	陈晓翌 余浩墨
201310206036.0	一种固定通道长度的渐进多焦点镜片	发明	2013.5.29	苏州科技学院 苏大明世	唐运海 吴泉英 陈晓翌 余浩墨 陈芒保

截止报告期，有三项专利以独占许可的方式许可给被许可方使用，具体情况如下：

专利名称	许可方	被许可方	许可使用期间
散光眼镜片 (专利号：ZL201020524427.9)	苏大明世	温州新境界	2011.5.18—2019.5.17
非球面老花镜片 (专利号：ZL201020586294.8)	苏大明世	温州新境界	2011.5.18—2019.5.17
非球面近视眼镜片（专利号： 201020543016.4）	苏大明世	温州新境界	2011.5.18—2019.5.17

3、其他无形资产情况 单位：元

无形资产名称	取得方式	取得时间	使用情况	使用期限	期末账面价值
土地使用权	出让	2004年1月11日	正常使用	50年	497,661.90

(三) 公司的资质

1、公司已于2011年8月2日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业。有效期为三年。

2、公司已于2013年1月31日获得苏州市技术市场管理办公室颁发的技术贸易资格证书。有效期至2016年1月30日。

(四) 特许经营权情况

公司无特许经营权。

(五) 主要生产设备使用情况

公司属于集研发与生产为一体的高新技术企业，主要的固定资产是公司房屋、机器设备和运输设备，因为长期以来机器设备一直是由专人负责维护—具体是生产部负责非数控设备的维护、维修、保养，由研发部负责数控设备的改造、维修、维护、保养等，以及制定各产品数控加工的操作规程。所以公司的主要机器设备保养较好，均处于正常使用状态。同时还根据业务发展的需要，对部分设备进行补充更新，以使公司的生产经营处于更好的状态。

1、截至 2013 年 6 月 30 日，其账面价值占公司固定资产的比重情况如下表：

项目	金额（：元）	占比%
一、资产总净值	7,688,740.81	100
房屋建筑物	4,559,716.83	59.3
机器设备	2,724,713.58	35.44
运输设备	214,732.22	2.79
电子设备	172,546.29	2.25
其他设备	17,031.89	0.22

2、公司固定资产原值情况表：

项目	金额（：元）	占比%
一、资产总原值	13,263,514.77	100
房屋建筑物	5,858,308.67	44.17
机器设备	6,557,571.54	49.44
运输设备	351,259.21	2.65
电子设备	404,976.62	3.05
其他设备	91,398.73	0.69

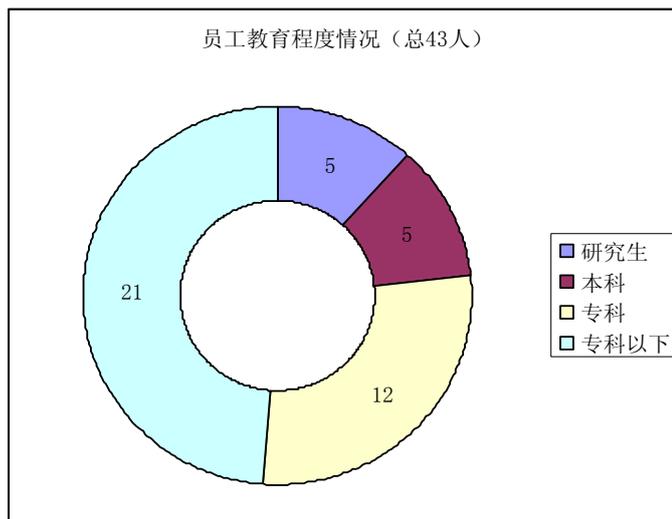
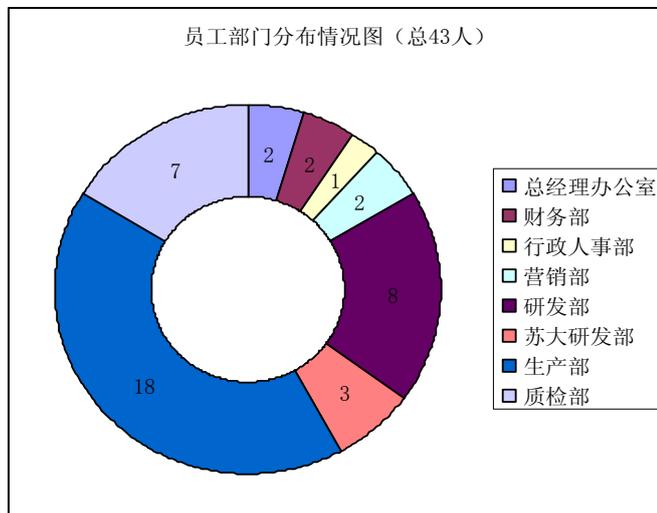
3、公司主要生产、研发设备使用情况表（单位：元）

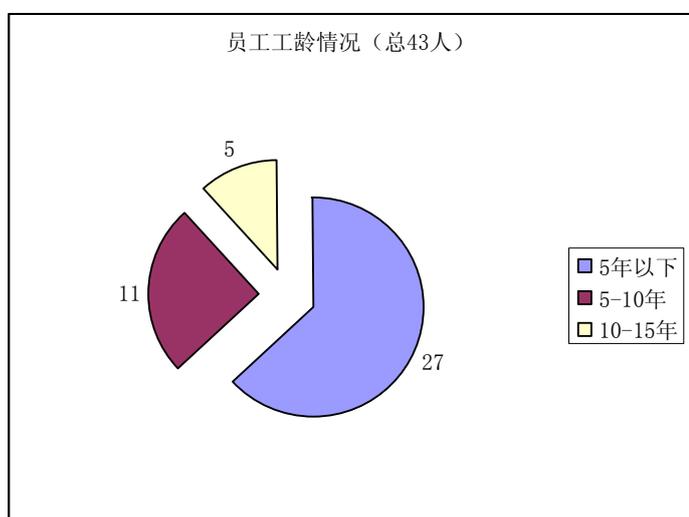
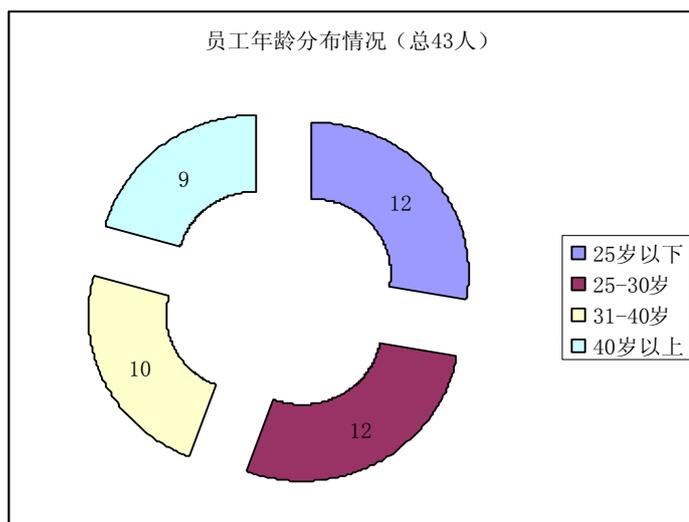
序号	名称	购买入账日期	数量	原值小计	使用情况	成新率 (%)
1	非球面研磨数控机床	2003-01-01	1	1,589,670.03	正常使用	5
2	复曲面精磨抛光机	2003-10-23- 2011-1-31	27	312,025.29	正常使用	40
3	卧式球面铣磨机	2003-05-12	1	21,000.00	正常使用	5
4	玻璃抛光机床	2006-12-22	1	80,000.00	正常使用	5
5	激光打标机	2008-03-01	1	232,000.00	正常使用	5
6	玻璃模具数控研磨机	2009-07-31- 2013-6-26	5	3,058,997.61	正常使用	76
7	玻璃抛光机床	2006-12-22	1	80,000.00	正常使用	5

9	激光雕刻机	2011-4-26	1	2,820.51	正常使用	59
10	柱面抛光机	2006-12-18- 2013-1-23	10	128,273.29	正常使用	78
11	光学检验仪器	2011-5-30	1	227,833.79	正常使用	60
12	东风本田汽车	2012-03-31	1	229,669.21	正常使用	70
13	东风轻型客车	2007-07-11	1	121,590.00	正常使用	44

(六) 员工情况

1、公司共有员工 43 人，员工工作地点苏州。全日制员工：40 人，工作地点为公司本部。其中合同工 36 人，退休返聘 4 人；兼职员工 3 人，工作地点为苏州大学现代光学技术研究所。员工部门分布情况、教育程度、年龄结构、工龄情况如下图：





2、核心技术人员情况

姓名	年龄	主要业务经历及职务	现任职务与任期	持股情况
余景池先生	70岁	中国籍，无国外永久居留权，1978年11月至1981年3月就读于中科院长春光学精密机械研究所获硕士研究生学习。1981年4月至1984年9月任中科院长春光学精密机械研究所助理研究员；1984年10月至1986年3月英国里丁大学进修学者；1986年4月至1988年12月任中科院长春光学精密机械研究所副研究员，技术副厂长；1989年1月至1991年2月任职于叙利亚国家科研中心联合国专家；1991年2月至1999年12月任中科院长春光学精密机械研究所研究员，博士生导师，期间1997年10月至1998年1月美国亚利桑那大	现任苏大明世公司董事长、研发顾问。苏州日高公司董事长。温州新境界公司董事。苏州大学研究员，博士生导师。	截至报告期末持有公司533.7989万股，占总股份的30.9341%

		学高级访问学者；2000年1月起任苏州大学研究员，博士生导师。2006年1月至2006年10月任苏大明世研发分部负责人。		
徐光华先生	68岁	中国籍，无国外永久居留权，1968年至2000年任288厂任技术部光学设计工程师；2000年8月至2006年10月任苏州大学光学仪器研究员。	现任公司研发部研发总监。	无
钱霖女士	67岁	中国籍，无国外永久居留权，硕士学历。物理&光学设计正高级教授。1979年9月至1982年8月就读苏州大学物理系获硕士研究生学历；1982年9月至1993年8月任苏州大学物理系教师，1991年11月起任副教授职务；1993年9月至1995年6月任美国加州大学洛杉矶分校访问学者；1995年6月至1997年2月任美国马里兰大学巴尔的摩分校短期研究人员；1997年2月至2007年12月就职于苏州大学物理系，2005年5月起任教授职务。	现任公司研发部研发副总监。	无
余浩墨先生	43岁	中国籍，无国外永久居留权，1994年7月至1997年6月任上海大学外语系教师、助教；1997年7月至2002年9月在广东美的等企业商贸和市场部任职。2002年9月起任苏州苏大明世光学有限公司副总经理。2006年1月至2012年7月任苏大明世总经理兼研发部经理。	现任公司总经理。	无
陈晓翌先生	36岁	中国籍，无国外永久居留权，1999年7月至2001年3月任苏州三光集团公司职员；2001年3月至2005年7月任苏州三光科技有限公司销售部工程师；2005年7月至2012年3月任苏州三光科技股份有限公司市场部工程师；2012年3月至2012年6月任苏大明世公司研发部副经理。	现任公司研发部经理、公司副经理。	无
龙海洪先生	42岁	中国籍，无国外永久居留权。1994年至1998年任武汉三山信息工程有限公司软件开发职务。1999年至2010年任武汉冠华科技有限公司EDP部门软件开发设备维护职务。	现任公司研发部数控设备工程师。	无

(七) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素
无。

四、与业务相关的情况

(一) 报告期内公司主要产品和服务收入情况

1、公司最近两年一期业务收入构成情况 单位：元

业务类别	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
模具	6,184,547.00	98.56	12,316,209.72	98.47	11,487,913.70	92.32
镜片	0.00	0.00	6,832.47	0.05	65,600.86	0.53
技术服务	90,150.00	1.44	185,000	1.48	890,000	7.15
合计	6,274,697.00	100.00	12,508,042.19	100	12,443,514.56	100.00

2、公司最近两年一期主要产品的销售规模和销售收入情况 单位：元

产品名称	2013年1-6月			2012年度			2011年度		
	销量	收入	占比(%)	销量	收入	占比(%)	销量	收入	占比(%)
自由曲面外 渐进模具	13,457	2,833,418.31	45.81	34,563	7,377,764.68	59.87	34,998	7,984,786.35	69.11
两面非球面 玻璃模具	20,589	1,932,548.84	31.25	17,603	1,779,159.57	14.44	17,551	1,207,050.75	10.45
单面非球面 玻璃模具	22,502	92,329,4.37	14.93	45,499	1,512,035.53	12.27	33,123	1,152,628.31	9.98
自由曲面抗 疲劳模具	3,349	41,047,4.36.00	6.64	13,577	1,597,711.35	12.96	8,590	987,688.04	8.55
返修加工费	2,773	84,811.12	1.37	8,322	49,538.59	0.40	10,605	155,760.25	1.35
镜片	-	-	-	333	6,832.47	0.06	396	65,600.86	0.57
合计	62,670	6,184,547.00	100.00	119,897	12,323,042.19	100	105,263	11,553,514.56	100.00

(二) 报告期内客户情况

公司主要为眼镜镜片生产厂家提供眼镜镜片生产模具。主要客户群体为树脂镜片生产企业。

2011年公司前5名客户：

公司名称	销售额	占全年主营 收入的比值%
江苏明月光电科技有限公司	3,814,316.24	32.18
上海伟星光学有限公司	4,570,059.83	38.55
江苏鸿晨光学有限公司	1,310,461.54	11.06
江苏格林视通光学有限公司	1,169,350.43	9.87
丹阳市旭志光学眼镜有限公司	328,820.51	2.77
合计	11,193,008.55	94.43

2012年公司前5名客户：

公司名称	销售额	占全年主营 收入的 比值%
江苏明月光电科技有限公司	4,402,723.21	35.58
上海伟星光学有限公司	2,091,261.54	16.90
江苏鸿晨光学有限公司	1,160,837.61	9.38

镇江俊视光学有限公司	918,119.66	7.42
江苏康美达光学有限公司	708,867.52	5.75
合计	9,093,762.53	73.49

2013年6月30日前5大客户情况

公司名称	销售额	占全年主营收入的比值%
江苏赛蒙光学眼镜有限公司	1,398,975.54	22.62
上海伟星光学有限公司	1,148,522.22	18.57
江苏明月光电科技有限公司	919,745.74	14.87
江苏省洪旭光电科技有限公司	749,277.78	12.12
江苏鸿晨光学有限公司	575,162.39	9.30
合计	4,791,683.67	77.48

(三) 报告期内公司原料供应情况

公司眼视光学模具产品的主要原材料为玻璃毛坯和生产辅料，部分高端模具产品的原料主要从国外进口。公司每月根据客户订单的数量购买玻璃原料和生产辅料，当月购买，下月生产。公司每季度会对库存原料数量进行调整，以满足生产所需。

2011年公司对前五大供应商采购情况如下：

公司名称	采购额	占采购总额比例%
先力士劳尔	1,152,848.25	29.27
丹阳新施眼镜厂	614,653.00	15.60
丹阳进明光学有限公司	600,456.69	15.24
苏州豪迪新格五金公司	571,512.00	14.51
北京六零三厂	186,763.10	4.74
合计	3,126,233.04	79.36

2012年公司对前五大供应商采购情况如下：

公司名称	采购额	占采购总额比例%
先力士劳尔	891,525.22	36.36
丹阳进明光学有限公司	326,039.65	13.30
丹阳新施眼镜厂	277,369.57	11.31
丹阳市俊阳光学眼镜有限公司	206,780.30	8.43

苏州豪迪新格五金公司	176,595.30	7.20
合计	1,878,310.04	76.59

2013年6月30日公司对前五大供应商采购情况如下：

公司名称	采购额	占采购总额比例%
先力士劳尔	554,339.50	34.55
Kepets GmbH	485,461.54	30.26
丹阳市俊阳光学眼镜有限公司	172,581.00	10.76
Barberini GmbH	137,484.18	8.57
苏州市涛盛金属制品有限公司	111,327.23	6.94
合计	1,461,193.45	91.08

(四) 公司与前五大客户、前五大供应商关联情况

公司与前五大客户和前五大供应商不存在关联关系，报告期内未发生关联交易。

(五) 报告期内重大业务合同及履行情况

(1) 前五大客户

2013年1-6月前5大客户：

公司名称	合同内容	合同期限	履行情况
江苏赛蒙光学眼镜有限公司	销售产品：渐进模具、非球面模具、抗疲劳模具、双非模具、返修模具系列产品 具体合同金额按照实际订单数量及合同约定的单价确定	2013年1至12月份	正在履行
上海伟星光学有限公司	销售产品：国产玻璃毛坯：抗疲劳A模，渐进多焦点系列；进口玻璃毛坯：抗疲劳A模，渐进多焦点系列。 具体合同金额按照实际订单数量及合同约定的单价确定	2013年度	正在履行
江苏明月光电科技有限公司	销售产品：渐进模具、非球面模具、抗疲劳模具、双非模具、返修模具系列产品。 具体合同金额按照实际订单数量及合同约定的单价确定	2013年度1至12月份	正在履行
江苏省洪旭光电科技有限公司	销售产品：双面非球面模具 具体合同金额按照实际订单数量及合同约定的单价确定	2012年8月15日至2013年8月14日	正在履行
江苏鸿晨光学有限公司	销售产品：抗疲劳渐进玻璃模具 具体合同金额按照实际订单数量及合同约定的单价确定	2013年度	正在履行

2012 年公司前 5 名客户：

公司名称	合同内容	合同期限	履行情况
江苏明月光电科技有限公司	销售产品：双非模具、渐进模具、非球面模具、抗疲劳模具系列产品。 具体合同金额按照实际订单数量及合同约定的单价确定	2012 年 1 至 12 月份	履行完毕
上海伟星光学有限公司	销售产品：渐进多焦点模具、抗疲劳模具 具体合同金额按照实际订单数量及合同约定的单价确定	2012 年 1 月 1 日至 2013 年 1 月 1 日	履行完毕
江苏鸿晨光学有限公司	销售产品：渐进多焦点模具；抗疲劳模具 具体合同金额按照实际订单数量及合同约定的单价确定	2012 年度	履行完毕
镇江俊视光学有限公司	销售产品：渐进多焦点模具 具体合同金额按照实际订单数量及合同约定的单价确定	2012 年 3 月 15 日至 2013 年 3 月 15 日	履行完毕
江苏康美达光学有限公司	销售产品：渐进多焦点模具 具体合同金额按照实际订单数量及合同约定的单价确定	2012 年度	履行完毕

2011 年公司前 5 名客户：

公司名称	合同内容	合同期限	履行情况
江苏明月光电科技有限公司	销售产品：双面非球面模具 具体合同金额按照实际订单数量及合同约定的单价确定	2011 年度	履行完毕
上海伟星光学有限公司	销售产品：渐进多焦点模具、抗疲劳模具 具体合同金额按照实际订单数量及合同约定的单价确定	2011 年 1 月 1 日至 2012 年 1 月 1 日	履行完毕
江苏鸿晨光学有限公司	销售产品：渐进多焦点模具、抗疲劳模具 具体合同金额按照实际订单数量及合同约定的单价确定	2011 年度	履行完毕
江苏格林视通光学有限公司	销售产品：渐进多焦点模具、抗疲劳模具 具体合同金额按照实际订单数量及合同约定的单价确定	2011 年度	履行完毕
丹阳市旭志光学眼镜有限公司	销售产品：渐进多焦点模具 具体合同金额按照实际订单数量及合同约定的单价确定	2011 年 1 月 1 日至 2012 年 1 月 1 日	履行完毕

(2) 前五大供应商

2013 年 6 月 30 日公司对前五大供应商采购情况如下：

公司名称	合同内容	合同日期	履行情况
先力士劳尔	采购产品: Satisloh V-pro 玻璃成型机床 采购金额: 65,000.00 欧元	2012 年 12 月 23 日	履行完毕
Kepets GmbH	采购产品: Laserengraving System ULM-c Basic 采购金额: 119,990 欧元	2013 年 4 月 16 日	履行完毕
丹阳市俊阳光学眼镜有限公司	采购产品: 玻璃毛培 具体合同金额按照实际订单数量及合同约定的单价确定	2013 年 7 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日	正在履行
Barberini	采购产品: 玻璃毛坯 合同金额: 7600.35 欧元	2013 年 3 月 6 日	履行完毕
苏州市涛盛金属制品有限公司	采购产品: 玻璃片 具体合同金额按照实际收货数量及合同约定的单价确定	2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	正在履行

2012 年公司前五大供应商采购情况如下:

公司名称	合同内容	合同日期	履行情况
先力士劳尔	采购产品: 玻璃成型机床 采购金额: 85,000EUR	2011 年 3 月 12 日	履行完毕
丹阳进明光学有限公司	采购产品: 玻璃片 具体合同金额按照实际收货数量及合同约定的单价确定	2012 年 2 月 1 日至 2013 年 1 月 31 日	履行完毕
丹阳新施眼镜厂	采购产品: 玻璃片 具体合同金额按照实际收货数量及合同约定的单价确定	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	履行完毕
丹阳市俊阳光学眼镜有限公司	采购产品: 玻璃片 具体合同金额按照实际收货数量及合同约定的单价确定	2012 年 11 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日	履行完毕
苏州豪迪新格五金公司	采购产品: 抛光粉、抛光液、抛光水、抛光垫;	2012 年 2 月 10 日; 2012 年 3 月 8 日	履行完毕

2011 年公司前五大供应商采购情况如下:

公司名称	合同内容	合同日期	履行情况
先力士劳尔	采购产品: 玻璃模具数控研磨机; 玻璃成型机床 采购金额: 80,000EUR; 85,000EUR	2010 年 12 月 7 日 2011 年 3 月 12 日	履行完毕
丹阳新施眼镜厂	采购产品: 玻璃片 具体合同金额按照实际	2010 年 12 月 31 日至 2011 年 12 月 31 日	履行完毕

	收货数量及合同约定的单价确定		
丹阳进明光学有限公司	采购产品:玻璃毛坯 具体合同金额按照实际收货数量及合同约定的单价确定	2011年1月31日至2012年2月1日	履行完毕
苏州豪迪新格五金公司	采购产品:不锈钢块、镀锌板、铝盘、铝棒、刀具	2011年6月8日	履行完毕
北京六零三厂	采购产品:玻璃片 具体合同金额按照实际收货数量及合同约定的单价确定	2011年3月31日至2012年3月31日	履行完毕

五、公司的商业模式

公司作为一家民营眼视光学模具设计制造企业，为了扬长避短，发挥技术优势，尚未进入国内低端产品市场和同行业进行竞争，目前仅针对高端的自由曲面渐进模具和特殊的非球面模具这一细分市场提供产品和服务，通过做强自己的技术水平，利用自身特有的技术优势，来满足该市场需求，并从中获取最大收益。

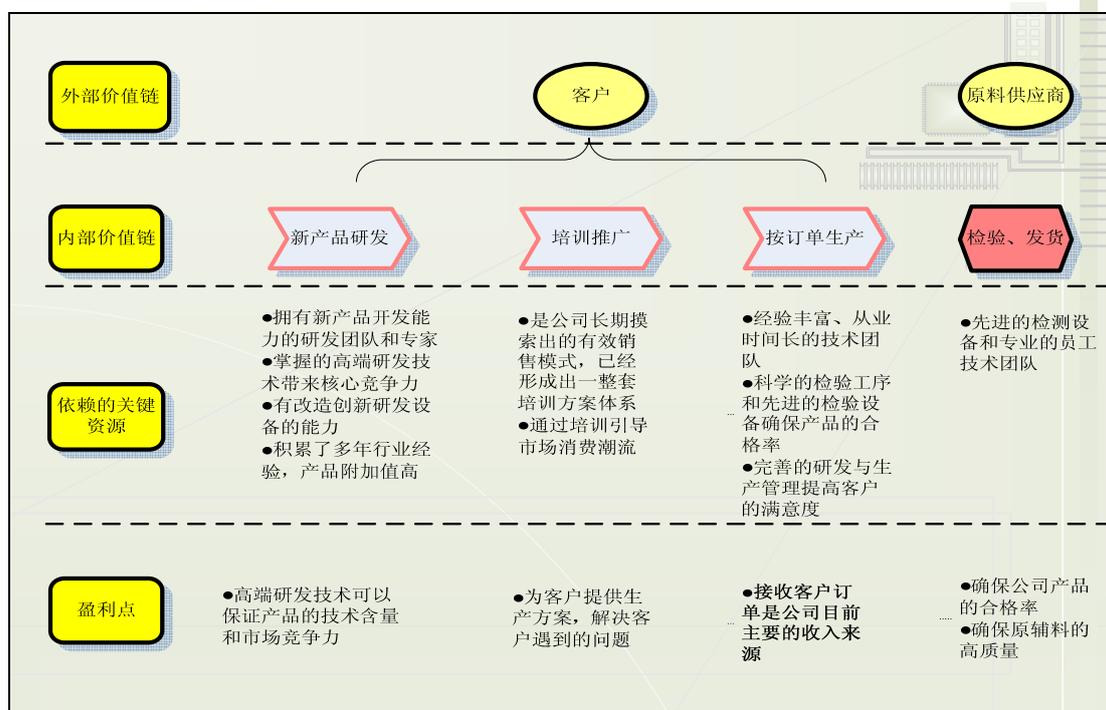
具体来说，公司是产品开发—培训推广—接收定制、批量生产的商业经营模式。根据国际当前最新研究技术和国际潮流趋势，研究出适合国内消费者的高端模具产品和定制出个性化高端服务；制造出模具样品并完成镜片生产检测，将通过检测的产品向客户进行培训推广；得到客户认可后，接受客户订单，采购原料，进行批量生产。公司是以销定产，目前利润主要来源于自由曲面模具产品和两面非球面模具产品的销售。

研发方面，由于国内市场对新产品的模仿、跟进能力很强，为了保证公司产品的技术领先优势，公司非常注重新产品的持续研发，已经形成了系统的新产品研发体系，通过一系列的长中短期研发规划，明确研发目标和研发任务。以市场为导向，研发、设计出符合国际、国内潮流趋势的眼视光玻璃模具，到目前为止，可以保证公司每1-2年有1-2款新产品的推出。

推广方面，经检测验收合格后，由公司培训人员负责将新产品的优点，可以生产出的镜片的规格、适合佩带镜片的人群等，向客户培训介绍，接受客户意见反馈，并将反馈信息传递到研发和制造部门。推广后，接受客户定单，进入公司产品销售流程，批量

生产新研发的眼视光玻璃模具。

(公司商业模式)



六、公司所处行业概况、市场规模和基本风险特征

(一) 行业概况和发展趋势

1、公司所处行业的分类情况

根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司属于“C40 制造业”中的“C4041 光学仪器制造行业”，“指用玻璃或其他材料（如石英、萤石、塑料或金属）制作的光学配件、装配好的光学元件、组合式光学显微镜，以及军用望远镜等光学仪器的制造”。根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于 C41 其他制造业。根据公司具体业务情况，公司所属细分行业为眼视光玻璃模具制造行业。

2、行业概况和发展趋势

(1) 行业概况

公司属于光学仪器制造行业中的细分行业一眼视光学玻璃模具制造行业。目前国内光学仪器制造行业是国民经济中一个较大的产业群，集中了手机镜片、各类光学镜头、光学零部件、数码相机镜片、LED 灯、望远镜、显微镜等光学仪器产品的制造，很多的光学产品可以直接用于机器设备上或者直接使用。公司的产品一眼视光学玻璃模具属

于工业中间品，是各树脂镜片制造商的基础易耗品。近年来，国内启动光学镜片模具研究的主要是各科研机构和大专院校，公司是国内率先开展本领域研究的企业，主要原因是本行业还涉及到眼科知识以及眼镜镜片制造经验，公司率先具备这三个方面的优势和条件。

眼视光玻璃模具制造行业的发展是树脂镜片行业飞速发展的结果。眼镜镜片最主要的材料是玻璃和树脂、塑料。玻璃镜片由于重量大、易碎、耐磨性差正逐步被淘汰；树脂眼镜片由于重量轻、耐磨、具有更好的光学性能和佩戴舒适度，目前正快速成长为矫正用镜片的主流，市场占有率从 1995 年的 1% 上升到 2010 年的 80%（《海通证券新股研究报告—国内树脂镜片龙头》，2010 年 3 月 8 日）。当前，生产树脂镜片有二种方法，一是使用玻璃模具的树脂热固成型法。二是数控单点加工法。树脂热固成型法生产镜片具体就是两片玻璃模具中注入树脂，然后经过高温压模成型，再经过冷却后，就成了普通的镜片基片或半成品，其中半成品需再经进一步车房研磨成为成品基片。基片经过加硬加膜的镜片表面强化处理工艺后成为最终成品镜片。因此，可以说本细分行业的发展与树脂镜片行业发展是互相促进的，树脂镜片行业的巨大市场容量和较高的光学技术需求是本细分行业发展的强大动力，同时，本细分行业在技术和工艺上的进步又会增强树脂镜片企业的市场竞争力，推动下游产业的升级换代。

从行业现状看，本细分行业规模小，尚未形成产业规模。高端技术和研发设备主要集中在国内各科研院所以及国外光学研究机构和企业手中，高端眼镜镜片模具产品则主要依赖进口国外的成品模具或者模具设计技术和生产设备。从国内现状来看，当前主要有三种模式：一是外资品牌在国内建立子公司或者并购国内企业，带来外资企业自己的品牌和技术。从 2005 年开始，外资收购风潮开始席卷中国眼镜业，欧洲最大的眼镜业投资公司荷兰 HAL Investments Asia B.V 以 2.14 亿元的价格当年收购了上海老字号红星眼镜公司 78% 的股权；意大利眼镜巨头 Luxottica 斥巨资 6 亿元相继收购了北京雪亮、广州明廊、上海现代光学三家高端眼镜连锁企业，以及后来依视路收购凯米、万新光学、保利莱部分股份，蔡司收购苏拿部分股份等，这些企业的高端模具都是自给自足。（《企业管理》杂志 2009 四川大学 陈红梅）二是国内企业通过 OEM 的形式生产，这种形式的镜片模具生产技术和设备也是由国外企业提供。三是，近两年来国内还有些企业通过直接购买国外的设计软件和设备生产高端模具，但生产成本过高，产品的性价比较差，

且产品的种类单一，较难形成规模产值，也无法实现产品的升级换代。

下游行业发展状况是导致本细分行业规模小的另一个主要原因。下游产品是眼镜镜片，由于长期低质、恶性竞争等因素的影响，眼镜镜片行业在国内发展速度比较慢。从目前来看，国内的眼镜生产企业有 4000 多家（《海通证券新股研究报告—国内树脂镜片龙头》2010 年 3 月 8 日），主要分布在广东，福建，浙江，上海和江苏丹阳等地，但具有国际品牌影响力的高端眼镜品牌几乎没有。镜片企业普遍规模较小，市场份额偏低，主要生产中高端镜片产品，市场竞争较为激烈。这种情况在很大程度上制约了本细分行业的发展。

从技术上看，国内光学仪器制造行业的技术和市场发展较快。但是，细分行业中的玻璃镜片光学模具的技术含量却一直普遍偏低。由于产成品眼镜镜片属于轻工行业产品，准入门槛低，国标规定的镜片检测标准要求相对较低，例如，光学性能方面只测量测度点的度数和散光值等基础指标，因此，利用普通光学玻璃加工生产的传统球面模具就能达到上述要求，小作坊式地投入几台球磨机和高速抛光机就可生产球面模具或散光模具。镜片模具是眼镜生产过程中一个重要的环节，模具的好坏直接决定了眼镜片的光学性能和佩戴舒适度。因此，随着人们生活水平的提高和对健康舒适功能的越发关注，对玻璃镜片光学模具的光学技术含量要求越来越高。

2、发展趋势

（1）行业进入产品升级换代的快速发展期。随着 1947 年 CR-39 树脂材料的诞生，因其具有较强的抗冲击力和吸收紫外线能力，CR-39 等树脂材料成功取代了玻璃，成为生产镜片的主要材料。到目前为止，发达国家已经基本完成了树脂镜片替代传统镜片的过程，国内也正加快进入树脂镜片替代传统镜片的过程。我国是仅次于美国的世界眼镜第二大消费国，近几年我们眼镜每年保持了 20% 的高速增长，（国联证券《康耐特新股报告》，2010 年 3 月 8 日），其中，因树脂镜片质优价廉，光学性能好，能实现多种功能、具有高附加值等，因此消费替代的过程发展的非常迅速，在国内市场已占据主导地位，市场占有率由 1995 年的 1% 上升到 2010 年已经达到 80%（数据来源：《海通证券上市公司新股研究报告—国内树脂镜片龙头》，2010 年 3 月 8 日）

当前，生产高端树脂镜片主要模具是特种非球面模具和自由曲面模具，上述模具设计和加工技术具有很高的技术含量，可以最大程度上实现树脂镜片的功能性和舒适性功

能。

(2) 本细分行业的科技含量要求越来越高。近几年，国内光学仪器制造技术和加工工艺发展较为迅速。欧美国家的眼视光模具设备公司和独立的小型光学加工技术公司开始为国内眼镜及模具厂家提供技术服务，加速了本行业的国际信息流通，一些新型的跨学科技术也开始应用于国内眼镜行业，国内本行业产品的光学技术含量越来越高。电子、光学、眼视医学等跨学科技术的融合给行业带来了新的亮点，下游产业消费升级大发展，量身定制镜片正日益成为眼镜市场另一重要发展方向，这些都给本行业镜片模具开发设计带来了新的研究课题和发展机遇。

(3) 产品细分化趋势越发明显。几年前，高端镜片基本上还限于普适型的非球面和渐进多焦点两种产品，近年来各类市场细分的新产品不断推出，已经有 8 轴双非球面镜片模具、分区美薄镜片模具、青少年近视控制镜片模具、抗疲劳镜片模具、室内渐进镜片模具、宽屏近用镜片模具等新产品推向市场，此类新产品均有较大成长空间，也同时给高端玻璃模具的市场带来了发展空间。

(二) 市场规模

1、市场容量情况

本细分市场由下游行业规模决定，可以从国际和国内两个角度分析。

首先从国际范围来看，根据《The World Market for Vision Correction 2005-2020》报告，2005 年至 2020 年配戴眼镜和进行视力矫正手术的人数将增加 78.9%，是人口增长速度的 4.7 倍。眼镜购买者人数将由 2005 年的 14 亿增加至 2020 年的 25 亿。此外，患远视的人群将 10 亿上升到 2020 年的 18 亿，对眼镜的需求将进一步增加。(资料来源：《VISION MONDAY》，2009 年 3 月 27 日。《中国眼镜科技杂志》，2009 年第 1 期。)主要是由于人们的保健意识增强，电子产品和不良生活习惯等带来的眼疾患者的增多，以及人口增长和老龄化等原因，带来了整个国际市场需求的增加。

其次，国内下游行业的消费升级、眼镜产品的升级换代和不断增长的市场容量也给高端眼镜镜片模具行业带来了很大的发展空间。近年来，随着人们生活水平逐步提高、消费能力增强，消费者视觉健康和时尚意识的日益提高、消费观念的日益成熟，越来越多的消费者越来越重视眼镜的装饰功能和科技含量，渐进多焦点、非球面及高折射率的镜片也被越来越多的消费者认识和接受，中高档产品所占市场比例的持续提高给高端眼

镜镜片模具行业的发展带了较大的市场机会。另外，中老年渐进片的需求将大幅增加，根据公司掌握的资料显示，国外的中老年渐进市场已趋成熟，渐进片在中老年中使用的比例较高，印度、巴西、俄罗斯等金砖四国的销售比例也明显高于国内。国内社会老龄化程度正不断提高，老年人为了健康和美观等各种因素对老视镜的消费需求正在逐步提高，具有较大的市场空间。根据全国老龄工作委员会办 2006 年发布的《中国人口老龄化发展趋预测研究报告》，2030 年到 2050 年将是中国人口老龄化最严峻的时期，需要抚养的老年人口将占人口总数的 40-50%。由此可以预见，随着我国人口的老龄化发展，老视镜的市场潜力巨大。

近视低龄化、近视人口的增加也催生了中国庞大眼镜市场且增长潜力巨大，给眼镜镜片模具行业带来了巨大的发展空间。而根据 2009 年中国、美国、澳大利亚合作开展的防治儿童近视研究项目前期调查显示，我国近视眼人数已近 4 亿，已经达到世界平均水平 22% 的 1.5 倍。近视发生率 33%，高发群体青少年近视发病率则 50% 至 60%，我国是世界近视发病率最高的国家之一，近视眼人数世界第一。我国目前每年新增近视患者超 3000 万。

根据中国眼镜协会的统计，国内眼镜市场销售额 2010 年超过 350 亿元人民币，国内市场巨大；而统计数据显示，2012 年，我国眼镜产品（不含仪器设备）进口 6.16 亿美元，比 2011 年增加 21.97%。从眼镜产品类别分析：太阳镜、老视镜等成镜进口 1.99 亿美元，比 2011 年增长 27.96%；眼镜片及其毛坯进口 1.72 亿美元。可以看出，国内眼视光高端模具国内市场容量有增大的趋势，但目前仍然有很大一部分依靠进口。因此，对于国内有自主技术的眼视光高端模具企业来说，未来发展前景广阔。

2、公司近二年一期销售规模情况

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
一、营业总收入	6,274,697.00	12,508,042.19	12,443,514.56
其中：营业收入	6,184,547.00	12,323,042.19	11,553,514.56

（三）主要风险

1、政策风险

公司所处的眼视光学模具设计制造行业，没有统一的行业标准，发展存在不确定性。从目前来看，企业往往是参照眼镜镜片的标准进行生产，一旦国家对该行业制定了相关

管理规范政策，将对公司经营发展产生影响。因此企业的发展面临一定的政策风险。

针对上述机遇和风险，公司采取的措施为：积极参与行业标准的制定，建立高端品牌形象，努力争取高端产品的市场定价话语权。

2、市场风险

由于眼镜行业长期以来以低端的模具生产眼镜镜片，因此高端镜片模具的推广需要一定的时间。公司新产品和新项目都需经历一个市场培育期到成熟期的过程，因此存在市场接受状况不确定的市场风险。

跨国公司通过收购国内眼镜企业的资本运作大规模进入中国市场，也将增加行业发展的变数。

针对上述机遇和风险，公司采取的措施为：

第一，在公司现有技术和资源优势的基础上，扩大公司的产品线，产品逐步向下游延伸。拒绝低价倾销，保持较高的产品性价比。建立企业服务观念，加强技术服务团队的服务质量，建立不同客户的差异化产品服务，坚持为客户创造价值的理念。

第二，新产品和新项目的拓展寻求强强合作，采用与有业内资源的相关单位成立合资公司或进行项目战略合作形式快速进入相关市场。

第三，加大培训推广力度，将原镜片制造厂商培训扩大到零售终端培训，建立专门的高端镜片产品培训中心，推进高端镜片的市场普及。参与中国眼镜协会组织的专项产品培训推广活动；与专业机构合作，以组织行业高端产品研讨会的方式推广个性化渐进镜片等高端产品。

第四，积极寻求国际合作机会，为未来可能的国际化发展要求打下基础。

3、研发计划调整的风险

由于国内市场对新产品的模仿能力、跟进能力很强。公司的研发水平虽然目前处于国内同行业领先水平，但是有可能出现因市场上产品更新换代过快而导致公司的新产品研发计划调整的风险。

针对上述风险，公司采取的措施为：不断提高研发水平，通过与国内眼视光行业主要科研院所的长期产学研合作，持续关注和跟进国际眼视光行业的最新动态和科研成果，保持公司的技术和产品研发能力的领先地位。采用中长期技术研发规划、中短期产品研发计划和年度研发计划相结合的产品开发模式，保证公司每 1-2 年有 1-2 款新产品

的推出。

（四）公司在竞争中的地位

1、公司在行业竞争中的地位

与国内同行业竞争对手相比，公司研发技术和检测技术先进，培训和服务完善，处于细分行业领先地位。公司的优势在于，拥有先进的研发设备、工艺经验和研究人员，形成了强大的技术研发优势，至今已经掌握了多项该行业的核心技术，有较强新产品开发的能力，得到了客户的广泛认可。在本细分行业内，取得了较好的市场占有率，形成了良好的品牌和口碑效应。此外，公司注重产品创新和技术研发，能够及时为客户提供更加优质的培训服务，为公司产品的进一步推广起到了重要的促进作用。

2、公司的竞争优势和劣势

（1）公司的竞争优势

公司的竞争优势主要体现在：技术、规模和制造成本、品牌、个性化方面。

技术优势

在与苏州大学合作的基础上，公司建立了自己的研发团队，并拥有强大的研发能力。通过近 10 年发展，公司成功掌握了新型高端的眼视玻璃模具设计制造技术，形成了一系列的具有自主知识产权的产品，具备自主创新能力。目前拥有 6 名核心研发人员，已有发明专利 2 项，实用新型专利 22 项。公司未来准备进一步引进年轻的优秀人才，运用一系列有效的聘用、培训和激励机制保障研发团队的稳定性。

我国大型精密光学元件和光学镜面或光学镜头的研制工作主要是在研究所和大专院校中进行。主要是成都精密光学工程中心、长春光机所、成都光电所、上海光机所、信息产业部电子第 45 所、南京天文仪器研制中心、国防科技大学、苏州大学和浙江大学等。公司成立的初衷是把当时“国内唯一的眼视光学博士点”——苏州大学现代光学研究所余景池教授课题组在非球面和自由曲面光学数控加工方面的科研成果产业化，经过长期实践，公司已取得了较好的成绩。

规模和制造成本的优势

公司目前已经拥有 6 台自由曲面研磨机床和 40 余套高速抛光机床。日产能可达 700~800 片自由曲面模具，公司产品生产已具有一定规模，在本细分行业内处于领先地位。

公司独具特色的自由曲面研磨结合高速抛光工艺，与传统热成型工艺相比无论在精度控制还是在生产成本上都具有一定优势；而与欧美模具公司的纯数控加工方式相比，则在加工精度基本接近的情况下拥有非常明显的效率和成本控制优势。

高端品牌定位和服务优势

作为新型的眼视玻璃光学模具设计制造企业，除了本身需要拥有先进的技术外，还依赖客户对公司品牌的认同。近几年，公司为很多客户实现了镜片产品的升级换代，提高了其镜片产品附加值。还根据客户不同的需求提供不同的高端玻璃镜片模具产品，最大程度地避免了眼镜企业之间的同质化竞争。公司以优良的产品和优质的服务，在上海、南京等长三角主要城市的眼镜生产企业中享有较高的知名度，在眼视玻璃模具设计制造行业里树立了良好的品牌形象。

个性化定制优势

公司可以为眼镜企业客户和个人客户提供个性化的服务。对于眼镜企业，公司可以根据其原来的生产设备特点和规模，为其开发设计眼镜镜片模具软件产品，为其提供模具技术服务和应用类服务，促进该公司镜片产品的升级换代，提高其市场竞争力。对于个人客户，公司可以依据其视物习惯，瞳距，年龄、职业特点等，为其量身定做眼镜镜片。

(2) 公司在竞争中的劣势

产品结构不平衡

目前公司主推产品是高端模具，对于中低端市场涉及很少，导致潜在市场规模有限。

国际市场开发能力弱

公司进入市场晚，缺少相关渠道，再加上国际上对中国高端上游产品不认可，导致国际市场销售能力较弱。

公司采取的竞争策略和应对措施

针对公司的竞争优势和竞争劣势以及公司在行业竞争中的地位，公司采用以下竞争策略和措施。

竞争策略

公司将加大研发力度，保持国际最新产品的研发储备在国内的领先程度；积极参与推进高端镜片国家标准的出台并争取相应的企业话语权和增强企业的产品定价能力。通

过多种途径和方式普及高端镜片的光学知识和应用功能，推进国内镜片产业的升级换代。

应对措施

①加强产品研发能力

自主研发能力是企业核心竞争力的保证。公司将不断追踪国际国内最新的技术研究成果，结合自身特点加大研发投入，另一方面不断开发高端产品，扩展产品生产线。目前公司的非球面及渐进多焦点金属模具（用于生产 PC 片）尚处于研发和初期样品试用阶段。公司正以自主设计的车房镜片加工软件和个性化镜片加工软件、参股子公司研发车房镜片数控加工设备的方式开拓车房片市场。

②加快产品市场推广步伐

公司将在保持现有技术和市场优势的同时，增加新产品市场推广力度。首先，公司将成立新产品展示中心，并向终端消费者开放，在零售终端建立公司的品牌形象。其次，积极与第三方共同组织大型的培训推广活动，把企业原来的通过培训实现销售的模式做大做强。再次，参与高端镜片（例如自由曲面镜片）产品的高端研讨会以及各种形式的上下游产品推广活动，加快公司新产品市场化的步伐。

③寻求与镜片跨国企业合作的机会

近年来国际大型镜片企业在成本压力的推动下正不断寻求廉价制造资源，中国大陆正逐渐成为世界性的大规模镜片 OEM 制造中心；这一趋势将逐步过渡到高端模具的 OEM 制造。公司目前已经与多家世界排名前列的大型跨国镜片企业就高端模具的 OEM/ODM 供应进行接触，共同寻找潜在的合作机会。

第三章 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会建立健全及运行情况

有限公司成立初期即设董事会及监事一名。在增加注册资本、变更经营范围、整体变更等事项上，公司股东能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定召开股东会，并形成相应的股东会决议。同时，公司发展初期由于规模相对较小，机构设置简单，在日常经营管理中存在未严格按照《公司章程》运行的情形，法人治理运作存在会议记录届次不清等不规范之处。但是，这些瑕疵并不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成损害。近两年来，随着业务、规模的扩大，管理经验的积累，公司法人治理结构逐步完善、治理机制不断得到健全。

2012年12月17日，有限公司整体变更为股份公司，公司法人治理机制发生质的提高。公司依法设立股东大会、董事会、监事会，并聘请总经理、财务总监（财务负责人）和董事会秘书，公司治理结构健全。公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》等适用股份公司运作的管理制度。

公司股东大会由6个股东组成，其中有3个投资公司；董事会由5名董事组成；监事会由3名监事组成，其中一名为职工代表监事。股份公司设立以来，共计召开3次股东大会、3次董事会及3次监事会。公司三会会议召开程序、决议内容能够按照《公司法》等法律法规、《公司章程》和三会议事规则的规定规范运作，会议记录、决议齐备。在历次三会会议中，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。公司职工代表监事能够履行职工代表监事职责，出席会议并行使表决权利，切实维护基层职工的利益。

二、公司董事会对治理机制建立及执行情况的评估

股份公司的《公司章程》规定了公司股东依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者权利外，还具有知情权、股东收益权、提案权、股东大会和董事会决议违法时的请求撤销权等权利。股份公司成立后，先后制订《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《关联交易管理办法》等一系列内部管理制度，进一步建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与

权、质询权和表决权等权利。

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。

总体来说，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的有效执行，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

三、公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

2011年4月2日公司因违反《中华人民共和国税收征收管理法》第六十条逾期未办理变更登记的规定受到苏州工业园区国家税务局的行政处罚，行政处罚的内容为罚款900元，在收到苏园国税简罚【2011】278号《税务行政处罚决定书（简易）》后，公司在规定的时间内缴纳了罚款。2011年8月15日因公司2007年10月份的个人所得税申报表未按期申报，受到苏州工业园区地税局的行政处罚，行政处罚的内容为罚款1000元同时缴纳滞纳金5.75元，公司在规定的时间内缴纳了罚款和滞纳金。

上述行政处罚的原因均是公司经办人员工作疏忽所致，根据《中华人民共和国税收征收管理法》第六十条：“纳税人有下列行为之一的，由税务机关责令限期改正，可以处二千元以下的罚款；情节严重的，处二千元以上一万元以下的罚款：（一）未按照规定的期限申报办理税务登记、变更或者注销登记的”；第六十二条：“纳税人未按照规定的期限办理纳税申报和报送纳税资料的，或者扣缴义务人未按照规定的期限向税务机关报送代扣代缴、代收代缴税款报告表和有关资料的，由税务机关责令限期改正，可以处二千元以下的罚款；情节严重的，可以处二千元以上一万元以下的罚款”。公司2011年的两次罚款金额均没有超过2000元，根据上述规定应不属于情节严重，且没有造成国家税款的损失，不属于重大违法行为

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性分析

（一）业务独立性分析

公司主要从事研究、开发、设计、生产、销售：眼视光产品，提供相关技术服务。公司具备完整的业务流程、专门的经营场所、全面的机构设置、独立的营销渠道。公司经营成果对关联交易不存在依赖。公司业务独立。

（二）资产完整性分析

公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰，公司的资产完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司目前没有以资产或权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用的情形。公司的资产独立。

（三）人员独立性分析

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的企业中兼职；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管理。公司的人员独立。

（四）财务独立性分析

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况；公司财务独立。

（五）机构独立性分析

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司目前已经具备健全的组织结构和内部经营管理机构，设置程序合法。公司内部组织机构及各经营管理部门与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在机构混同的情形。公司机构独立。

五、同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，除公司外，公司控股股东及实际控制人余景池、李俊不直接、间接控制任何企业。

避免今后出现同业竞争情形，2013年8月，公司持股5%以上自然人股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人作为苏州苏大明世光学股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东、董事、监事、高级管理人员或核心技术人员，本人目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

2013年8月，公司持股5%以上的法人股东出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本公司作为苏州苏大明世光学股份有限公司（以下简称股份公司）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本公司从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本公司承诺如下：

1、本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

2、本公司作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

3、本公司愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况

（一）资金占用情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（二）对外担保情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

（三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

公司制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》，对关联交易、重大投资、对外担保进行相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

公司股东出具了《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》，具体内容如下：本人承诺将严格遵照《公司章程》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。不利用本人股东地位为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构进行违规担保，以借款、代偿债务、代垫款项、对外投资或其他方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源。并同时承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。

七、公司董事、监事及高级管理人员情况

（一）董事、监事、高管本人及近亲属持股情况如下：

序号	姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	余景池	董事长	533.7989	30.9341%
2	吴培生	董事	0.00	0.00
3	魏善祥	董事	0.00	0.00
4	蒋敬东	董事	0.00	0.00
5	李俊	董事、董秘、财务负责人	386.4107	22.3928%
6	倪均强	监事会主席	0.00	0.00
7	殷玉珍	监事	0.00	0.00
8	裘安民	监事	0.00	0.00
9	余浩墨	总经理	0.00	0.00

10	陈晓翌	副总经理	0.00	0.00
----	-----	------	------	------

(二) 董事、监事及高级管理人员相互之间亲属关系

公司总经理余浩墨为董事长余景池之子；董事、董秘、财务负责人李俊为余景池女婿。除上述亲属关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他的亲属关系。

(三) 董事、监事及高级管理人员与公司签订重要协议或做出的重要承诺

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员作出《避免同业竞争承诺函》、《关于不在关联企业任职或领取报酬的承诺函》、《关于最近二年不存在重大诉讼、仲裁或其他违法事宜的承诺函》等承诺。

(四) 董事、监事及高级管理人员在其他单位兼职情况

公司的董事、监事及高级管理人员兼职情况如下：

姓名	职务	兼职情况	兼职单位与公司的关联关系
余景池	董事长	日高微纳董事长	参股公司
		温州新境界董事	参股公司
		苏州大学研究员、博士生导师	无关联关系
吴培生	董事	常熟市莫城食品机械有限公司董事长	无关联关系
		苏州大华物业管理有限公司董事长	无关联关系
		日高微纳董事	参股公司
		苏州新协创业投资有限公司董事长	公司法人股东
魏善祥	董事	日高微纳董事	参股公司
		银基创投公司总经理	公司法人股东
蒋敬东	董事	苏大投资董事、总经理	公司法人股东
李俊	董事、董秘、财务负责人	日高微纳董事	参股公司
		温州新境界董事	参股公司
倪均强	监事会主席	—	—
殷玉珍	监事	—	—
裘安民	监事	—	—
余浩墨	总经理	—	—
陈晓翌	副总经理	—	—

(五) 董事、监事及高级管理人员与公司存在利益冲突的对外投资情况

公司董事、监事及高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。报告期内公司董事长余景池原持有日高微纳公司 18.963% 股权，为避免利益冲突，已于 2013 年 2 月将 9.248% 的日高公司股份转让给苏大明世，将 9.7155% 的日高公司股份转让给银基创投，至此，余景池在日高公司不持有股份。

(六) 董事、监事及高级管理人员最近两年受处罚情况

公司董事、监事及高级管理人员最近两年没有受到过中国证监会行政处罚；没有被采取证券市场禁入措施；没有受到全国股份转让系统公司公开谴责情形。

八、最近两年董事、监事、高级管理人员变动

(一)、董事变化情况

2012 年 6 月 11 日，有限公司召开股东会，一致同意免去钱玉兰、张大弟、陆依晴董事职务，选举魏善祥为新公司董事，原董事会人数由 7 人改为 5 人。变化前董事：余景池、李俊、蒋敬东、吴培生、钱玉兰、张大弟、陆依晴；变化后董事：余景池、李俊、蒋敬东、吴培生、魏善祥。

2012 年 12 月 7 日公司召开第一次股东大会选举产生余景池、李俊、蒋敬东、魏善祥、吴培生五名董事组成股份公司第一届董事会，任期三年。

(二)、监事变化情况

2012 年 6 月 11 日，有限公司召开股东会，一致同意免去张建初先生公司监事职务，选举倪均强先生担任公司监事。

2012 年 12 月 7 日公司召开第一次股东大会选举产生倪均强、殷玉珍为股份公司监事，职工大会选举裘安民为职工监事，此三名监事组成股份公司第一届监事会，任期三年。

(三)、高级管理人员变化情况

有限公司阶段高级管理人员为总经理余浩墨。2012 年 12 月 7 日经董事会决议，聘任余浩墨为公司总经理，聘任陈晓翌为公司副总经理、聘任李俊为公司财务负责人兼董事会秘书，任期三年。

股份公司成立后至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

第四章 公司财务会计信息

本节中以下引用的财务数据，非经特别说明，均引自公司经审计的财务报告。公司提醒投资者关注本公开转让说明书所附财务报告和审计报告全文，以获取全部的财务资料。

一、公司最近两年一期的主要财务报表

(一) 公司财务报表编制基础

本公开转让说明书披露的最近两年一期财务报表系按财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》编制。

(二) 公司最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表

1、资产负债表

单位：元

项 目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	4,430.67	4,222,319.65	141,737.70
交易性金融资产	290,000.00	470,000.00	
应收票据	800,000.00	900,000.00	1,700,000.00
应收账款	5,914,847.40	4,614,873.87	2,205,161.19
预付款项	592,208.64	109,766.82	200,828.81
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	29,503.88	23,413.90	888,216.40
存货	873,164.77	1,106,826.08	1,564,562.21
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	8,504,155.36	11,447,200.32	6,700,506.31

非流动资产：			
可供出售金融资产	2,000,000.00	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	7,111,028.54	5,809,369.64	5,746,944.89
固定资产	7,688,740.81	7,652,537.53	7,779,073.74
在建工程	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
无形资产	403,105.87	408,082.51	418,035.79
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	18,480.08	14,198.84	11,323.16
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	17,221,355.30	13,884,188.52	13,955,377.58
资产总计	25,725,510.66	25,331,388.84	20,655,883.89

资产负债表（续）

单位：元

项 目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	980,198.87	1,193,311.44	1,199,251.98
预收款项	8,860.26	38,107.69	10,328.56
应付职工薪酬	449,650.00	454,680.35	188,023.00

应交税费	348,821.19	570,617.47	83,787.04
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	46,393.75	80,587.73	78,072.00
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	13,000.00	-
流动负债合计	1,833,924.07	2,350,304.68	1,559,462.58
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	134,793.15	134,793.15	134,793.15
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	134,793.15	134,793.15	134,793.15
负债合计	1,968,717.22	2,485,097.83	1,694,255.73
所有者权益：			
股本	17,256,000.00	17,256,000.00	14,630,000.00
资本公积	3,039,442.39	3,039,442.39	1,889,827.85
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	255,084.86	255,084.86	319,180.03
未分配利润	3,206,266.19	2,295,763.76	2,122,620.28
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	23,756,793.44	22,846,291.01	18,961,628.16
负债和所有者权益总计	25,725,510.66	25,331,388.84	20,655,883.89

2、利润表

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
一、营业总收入	6,274,697.00	12,508,042.19	12,443,514.56
其中：营业收入	6,274,697.00	12,508,042.19	12,443,514.56
利息收入	2,233.67	28,828.87	1,898.09
二、营业总成本	4,261,516.35	7,801,299.04	7,811,530.16
其中：营业成本	2,028,923.49	4,298,519.56	4,838,829.74
利息支出	-	-	-
营业税金及附加	100,841.95	189,324.16	155,998.73
销售费用	263,952.52	617,789.45	765,280.45
管理费用	1,835,998.69	2,705,247.27	2,122,249.00
财务费用	3,258.09	-29,432.62	-25,933.33
资产减值损失	28,541.61	19,851.22	-44,894.43
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）	58,889.55	84,847.70	363,465.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,072,070.20	4,791,590.85	4,995,450.28
加：营业外收入	784,515.94	160,850.00	19,226.56
减：营业外支出	-	15,669.50	37,658.71
其中：非流动资产处置净损失	-	15,168.50	35,752.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,856,586.14	4,936,771.35	4,977,018.13
减：所得税费用	446,083.71	652,108.50	566,465.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,410,502.43	4,284,662.85	4,410,552.40
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.14	0.26	0.27
（二）稀释每股收益	0.14	0.26	0.27

七、其他综合收益	-	-	-
八、综合收益总额	2,410,502.43	4,284,662.85	4,410,552.40

3、现金流量表

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	5,980,522.73	12,830,804.48	11,322,842.56
收到的税费返还	-	384,017.74	38,188.84
收到其他与经营活动有关的现金	588,233.67	1,208,578.87	4,511,124.65
经营活动现金流入小计	6,568,756.40	14,423,401.09	15,872,156.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,278,868.85	2,004,389.27	3,466,810.87
支付给职工以及为职工支付的现金	1,424,382.50	2,644,562.28	2,460,155.56
支付的各项税费	1,523,554.32	2,260,486.93	2,245,307.93
支付其他与经营活动有关的现金	1,105,909.82	1,160,817.10	4,071,385.03
经营活动现金流出小计	5,332,715.49	8,070,255.58	12,243,659.39
经营活动产生的现金流量净额	1,236,040.91	6,353,145.51	3,628,496.66
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	180,000.00	-	-
取得投资收益收到的现金	41,746.59	22,422.95	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	19,265.29	-
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	221,746.59	41,688.24	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,173,736.62	1,451,049.25	2,499,530.77
投资支付的现金	3,000,000.00	470,000.00	1,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	4,173,736.62	1,921,049.25	3,899,530.77
投资活动产生的现金流量净额	-3,951,990.03	-1,879,361.01	-3,899,530.77
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	1,500,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
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	-	1,500,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,500,000.00	1,900,000.00	750,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	1,500,000.00	1,900,000.00	750,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,500,000.00	-400,000.00	-750,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,939.86	6,797.45	27,092.96
五、现金及现金等价物净增加额	-4,217,888.98	4,080,581.95	-993,941.15
加：期初现金及现金等价物余额	4,222,319.65	141,737.70	1,135,678.85
六、期末现金及现金等价物余额	4,430.67	4,222,319.65	141,737.70

4、股东权益变动表

(1) 2013年1-6月股东权益变动表

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	17,256,000.00	3,039,442.39		255,084.86		2,295,763.76	22,846,291.01
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	17,256,000.00	3,039,442.39		255,084.86		2,295,763.76	22,846,291.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						910,502.43	910,502.43
（一）净利润						2,410,502.43	2,410,502.43
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						2,410,502.43	2,410,502.43
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配						-1,500,000.00	-1,500,000.00

1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者的分配						-1,500,000.00	-1,500,000.00
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	17,256,000.00	3,039,442.39		255,084.86		3,206,266.19	23,756,793.44

(1) 2012 年股东权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
----	----	------	-------	------	--------	-------	--------

一、上年年末余额	14,630,000.00	1,889,827.85		319,180.03		2,122,620.28	18,961,628.16
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	14,630,000.00	1,889,827.85		319,180.03		2,122,620.28	18,961,628.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,626,000.00	1,149,614.54		-64,095.17		173,143.48	3,884,662.85
（一）净利润						4,284,662.85	4,284,662.85
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						4,284,662.85	4,284,662.85
（三）所有者投入和减少资本	1,000,000.00	500,000.00					1,500,000.00
1.所有者投入资本	1,000,000.00	500,000.00					1,500,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配				255,084.86		-2,155,084.86	-1,900,000.00
1.提取盈余公积				255,084.86		-255,084.86	
2.提取一般风险准备							
3.对所有者的分配						-1,900,000.00	-1,900,000.00
4.其他							

(五) 所有者权益内部结转	1,626,000.00	649,614.54		-319,180.03		-1,956,434.51	
1. 资本公积转增资本	1,626,000.00	-1,626,000.00					
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他		2,275,614.54		-319,180.03		-1,956,434.51	
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	17,256,000.00	3,039,442.39		255,084.86		2,295,763.76	22,846,291.01

(2) 2011 年股东权益变动表

单位：元

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	14,630,000.00	1,889,827.85				-1,218,752.09	15,301,075.76
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	14,630,000.00	1,889,827.85				-1,218,752.09	15,301,075.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				319,180.03		3,341,372.37	3,660,552.40
（一）净利润						4,410,552.40	4,410,552.40
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						4,410,552.40	4,410,552.40
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配				319,180.03		-1,069,180.03	-750,000.00

1. 提取盈余公积				319,180.03		-319,180.03	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者的分配						-750,000.00	-750,000.00
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	14,630,000.00	1,889,827.85		319,180.03		2,122,620.28	18,961,628.16

（三）审计意见

公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月的财务报表已经具有证券期货相关业务资格的江苏公证天业会计师事务所有限公司审计，并出具了编号为苏公 W[2013]A741 号标准无保留意见的审计报告。

二、报告期采用的主要会计政策和会计估计

（一）收入确认原则

1、产品销售收入

公司主营业务主要为销售各种型号的玻璃镜片模具，长期合作的客户会给予一定的信用期，开始合作的新客户会有少量现款销售，现款销售通常需要先付款后发货，产品销售收入确认方式如下：

（1）现款销售：a. 客户自行提货，在客户付款后，公司开出发货单，仓库发出货物当日确认销售收入；b. 通过物流公司发货，在收到货款后，公司开出发货单，仓库发出货物时确认销售收入。

（2）信用销售：通过物流公司发货，公司根据已经签订的合同，开出发货单，仓库发出货物，客户经品检合格后、出具货物验收结算单当日确认销售收入。

2、返修加工费和技术服务费收入

返修加工是根据客户要求对已出售的玻璃镜片模具进行返修加工收取的服务费，技术服务是根据客户需要为其提供技术支持、培训等收取的费用，都属于提供劳务收入。该收入一般时间较短，不存在跨年劳务收入，在劳务完成时确认收入。

3、租赁收入

公司租赁收入分为租赁厂房和租赁土地收入，该收入按照合同规定在承租人应付租金的日期确认收入的实现。

（二）金融工具

1、金融资产的确认：公司成为金融工具合同的一方时，应当确认一项金融资产或金融负债。

2、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。

公司在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为投资收益。资产负债表日，应当将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的公允价值变动计入当期损益；处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（三）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 应收款项坏账准备计提政策

应收款项指应收账款和其他应收款。

1) 对单项金额（50.00 万元以上）重大的应收款项进行单独减值测试，按该应收款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大的应收款项以及单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项，按期末余额的账龄结构计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收款项计提比例 (%)	其他应收款项计提比例 (%)
一年以内	2	2
一至二年	5	5
二至三年	50	50
三年以上	100	100

3) 单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已有

客观证据表明很有可能形成损失，其可收回性与账龄组合存在明显差异的单项金额非重大应收款项。

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按组合计提减值准备不能反映其风险特征
坏账准备的计提方法	按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（四）存货

1、 存货的分类

公司的存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、在产品、包装物、产成品、低值易耗品等。

2、 存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量，原材料、自制半成品、产成品发出时采用加权平均法计价；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

3、 存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司期末对存货按照成本与可变现净值孰低计量（可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以预计售价减去至完工以及销售所必须的预计费用后的价值），对存货成本高于其可变现净值的部分计提存货跌价准备，计入当期损益。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。如已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，则按恢复增加的数额（其增加数应以原计提的金额有限）调整存货跌价准备及当期收益。

4、 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

（五）长期股权投资核算方法

1、 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

2) 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出

的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资成本。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

3) 其他除企业合并而形成的长期股权投资，其投资成本包括实际支付的购买价款以及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出（不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润）。

2、后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政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。

4、长期投资减值准备计提方法

公司在资产负债表日检查发现长期股权投资存在减值迹象时，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

（六）固定资产计价和折旧方法

1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用寿命超

过一年、单位价值较高的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量，使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、储罐、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上并且使用期限超过二年的，也作为固定资产。

2、固定资产计价：固定资产应当按照成本进行初始计量。外购的固定资产按实际支付款作为成本；投资者投入的固定资产按投资合同或协议约定的价值作为成本；自行建造的固定资产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成本。

3、固定资产达到预定可使用状态即开始计提折旧，采用直线法，并按各类固定资产的原值和估计使用年限（残值率 5%）计提折旧，各类固定资产的折旧方法：

资产类别	预计使用寿命（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20 年	4.75
机器设备	5-10 年	9.50-19.00
运输设备	4-5 年	19.00-23.75
电子设备	3-5 年	19.00-31.67
其他设备	3-5 年	19.00-31.67

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对固定资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。

（七）无形资产

1、无形资产的计价：无形资产按照成本进行初始计量。

1) 外购的无形资产成本，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。

2) 自行开发的无形资产，其成本包括满足资产确认条件并同时满足企业内部研究开发项目开发阶段的支出条件至达到预定用途前所发生的支出总额，但不包括前期已

经费用化的支出。

C) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

2、无形资产摊销

1) 使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内采用直线法平均摊销，计入当期损益。公司至少于每年年度终了，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，发现使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销年限和摊销方法。

2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应估计其使用寿命并按上述 1) 方法进行摊销。

3) 本公司的土地使用权按土地使用年限平均摊销。

3、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

公司在资产负债表日对无形资产进行核查，当存在减值迹象时，估计其可收回的金额，并按资产的可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

(八) 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目的支出，按照以下原则处理：

1、公司用于技术储备而研究开发的、在一定时期内为公司带来的经济效益具有很大不确定性的项目，这类项目的研发费用发生时直接计入当期损益；

2、公司近期能够使用或能够投放市场并将产生经济效益的研发项目，这类项目的研究阶段的支出直接计入当期损益，开发阶段的支出先通过开发支出归集，待开发项目完成时结转无形资产。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，能够证明下列各项时，确认为无形资产：

1) 技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

2) 有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；

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

5) 属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

递延所得税资产和递延所得税负债在资产负债表日，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据：确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，未来期间很可能取得的应纳税所得额包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(十) 政府补助

公司将收到的财政拨款、财政贴息、即征即退返还的税款等按照《企业会计准则第16号——政府补助》的有关要求进行核算。公司将取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助通过递延收益科目进行核算，自相关资产达到预定可使用状态时起，在使用寿命期内平均分配到各期损益。

公司取得的与收益相关的政府补助，按以下原则核算：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时作为递延收益，在确认相关费用时转入当期损益；用于补偿公司已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(十一) 所得税费用

公司采用资产负债表债务法确认当期所得税费用。

公司在取得资产、负债时首先确定其计税基础。资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础的，产生应纳税暂时性差异，在递延所得税负债科目核算；资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，产生可抵扣暂时性差异，在递延所得税资产科目核算。同时将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- 1、企业合并；
- 2、直接在所有者权益中确认的交易事项。

（十二）报告期内会计政策或会计估计变更情况说明

1、会计政策、会计估计变更

报告期内，公司无会计政策或会计估计变更的情况。

2、重大会计差错

报告期内，公司无前期会计差错更正情况发生。

三、最近两年一期的主要会计数据和财务指标

（一）最近两年一期营业收入和利润的主要构成及比例

1、公司最近两年一期主营业务收入占营业收入比例

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
主营业务收入	6,184,547.00	12,323,042.19	11,553,514.56
其他业务收入	90,150.00	185,000.00	890,000.00
营业收入合计	6,274,697.00	12,508,042.19	12,443,514.56
主营业务收入占营业收入的比例	98.56%	98.52%	92.85%

公司主营业务收入占营业收入比例超过90%，主营业务突出。公司其他业务收入主要为技术服务收入、出租厂房土地收入。

2、主营业务收入的构成

(1) 按产品类别收入分类

类别	2013年1-6月		2012年度			2011年度	
	金额(元)	占收入比例(%)	金额(元)	占收入比例(%)	增长率(%)	金额(元)	占收入比例(%)
自由曲面外 渐进模具	2,833,418.31	45.16	7,377,764.68	58.98	-7.60	7,984,786.35	64.17
两面非球面 模具	1,932,548.84	30.80	1,779,159.57	14.22	47.40	1,207,050.75	9.70
单面非球面 模具	923,294.37	14.71	1,512,035.53	12.09	31.18	1,152,628.31	9.26
自由曲面抗 疲劳模具	410,474.36	6.54	1,597,711.35	12.77	61.76	987,688.04	7.94
返修加工费	84,811.12	1.35	49,538.59	0.40	-68.20	155,760.25	1.25
树脂镜片	-	-	6,832.47	0.05	-89.58	65,600.86	0.53
合计	6,184,547.00	98.56	12,323,042.19	98.52	6.66	11,553,514.56	92.85

2012年度与2011年度相比，主营业务收入增长了6.66%，主要因为公司的核心业务光学玻璃模具销售收入有所增长，而非核心业务返修加工费收入和树脂镜片销售收入有所下降。公司核心业务明确，占主营业务收入比重有所增加。

2012年度与2011年度相比，自由曲面外渐进模具销售收入下降7.60%，该模具是公司的主打品种，技术较为成熟，2012年度平均售价和销量均略有减少，导致了收入小幅下降。2013年1-6月收入的下降主要是由于订单的减少。

2012年度与2011年度相比，两面非球面模具销售收入增长47.40%，该类模具包括散光片凸面模具和单光片凸面模具，2012年销售价格较高的散光片凸面模具销售占比较2011年变大，导致收入增加。该类模具2013年1-6月销量继续增加。

2012年度与2011年度相比，单面非球面模具销售收入保持稳定，2013年销售收入开始增长，主要由于该类模具产品进行换代升级，二代产品销售增长较快。

2012年度与2011年度相比，自由曲面抗疲劳模具销售收入增长61.76%，该品种技术难度较大，因此售价较高，2012年较2011年平均售价略有小幅增长，销量增加4,987片，增长比率58.06%，导致收入有所增长。2013年1-6月收入的下降主要是由于订单

的减少。

返修加工费每年收入占主营业务收入比重较小，返修加工主要为延长模具的使用寿命，是公司为客户提供的增值服务。

树脂镜片为传统产品，2013 年开始已不再做该类模具。

(2) 按区域划分收入分类

地区划分	2013 年 1-6 月		2012 年度			2011 年度	
	金额(元)	占收入比例 (%)	金额(元)	占收入比例 (%)	增长率 (%)	金额 (元)	占收入比例 (%)
江苏地区	4,610,492.24	73.48	9,267,690.65	74.09	34.78	6,876,102.59	55.26
上海地区	1,479,492.31	23.58	2,386,264.70	19.08	-48.32	4,617,802.57	37.11
浙江地区	31,025.64	0.49	418,046.15	3.34	601.31	59,609.40	0.48
山东地区	52,307.69	0.83	-	-	-	-	-
福建地区	-	-	219,367.52	1.75	-	-	-
台湾地区	11,229.12	0.18	31,673.17	0.25	-	-	-
合计	6,184,547.00	98.56	12,323,042.19	98.52	6.66	11,553,514.56	92.85

公司业务范围比较集中，前五大客户均在江苏和上海，超过 90%的主营业务收入发生在这两个区域。目前公司业务的拓展的主要范围仍是江苏和上海。

3、主营产品毛利率变化情况分析

公司主营产品的毛利率变化情况如下所示：

类别	2013 年 1-6 月毛利率 (%)	2012 年度毛利率 (%)	2011 年度毛利率 (%)
自由曲面外渐进模具	76.74	79.01	75.53
两面非球面模具	66.88	59.44	32.79
单面非球面模具	40.54	11.96	3.77
自由曲面抗疲劳模具	66.02	64.04	25.55

返修加工费	51.36	-99.19	-8.89
树脂镜片	-	-247.78	8.76
综合毛利率 (%)	67.19	65.12	58.12

自由曲面外渐进模具毛利率较为稳定，主要因为该品种为公司的主打产品，销量稳定，同时技术已经较为成熟，合格率也较稳定，因此毛利率波动范围较小。

2012 年度与 2011 年度相比，两面非球面模具毛利率的增长主要原因如下：(1)2012 年售价较高的散光片模具销量占比有所提高，因此 2012 年平均销售单价有所提高。(2) 2012 年较 2011 年相比该类模具的技术不断完善成熟，产品合格率较有所提高，因此单位成本有所下降。2013 年该类别模具毛利率较 2012 年相比略有增长。

单面非球面模具毛利率 2011 年至 2013 年变化较大，主要原因是该类模具包括一代和二代产品，一代产品毛利率 2011 年为 3.77%、2012 年为 8.12%，2013 年开始不再生产，二代产品从 2012 年开始生产，毛利率 2012 年为 21.95%，2013 年为 40.54%。由于 2012 年二代产品合格率较低导致毛利率偏低，2013 年随着技术成熟产品合格率有所提高，毛利率增长较快。

2012 年度与 2011 年度相比，自由曲面抗疲劳模具毛利率增长主要原因如下：(1) 2012 年该模具销量增长 61.76%，售价小幅增长，在固定成本不变的情况下单位成本减少。(2) 该模具为高附加值产品，公司 2011 年第一年投产，生产工艺不够成熟，导致合格率较低。2012 年产品工艺经过不断改进，合格率较 2011 年有所提高，单位成本有所下降。2013 年该类别模具毛利率较 2012 年保持稳定。

返修加工费毛利率波动较大，主要由于该业务公司不是以盈利为目的，该业务只少量加工费或免费。2012 年针对长期合作的大客户提供了免费服务，返修的人工成本和耗材仍进行分摊，因此毛利率为-99.19%。

树脂镜片非公司主打产品，2011 年和 2012 年少量销售，由于该类镜片市场售价过低，同时公司产量小导致固定成本较高，2012 年毛利为负值，2013 年开始不再销售此类产品。

3、最近两年一期主要费用及变动情况

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度		2011 年度
	金额 (元)	金额 (元)	增长率	金额 (元)
营业收入	6,274,697.00	12,508,042.19	0.52%	12,443,514.56
销售费用	263,952.52	617,789.45	-19.27%	765,280.45
管理费用	1,835,998.69	2,705,247.27	27.47%	2,122,249.00
其中：研发费用	949,516.17	1,254,900.43	26.02%	995,764.18
财务费用	3,258.09	-29,432.62	-13.49%	-25,933.33
期间费用合计	2,103,209.30	3,293,604.10	15.10%	2,861,596.12
销售费用/营业收入	4.21%	4.94%		6.15%
管理费用/营业收入	29.26%	21.63%		17.06%
财务费用/营业收入	0.05%	-0.24%		-0.21%
研发费用/营业收入	15.13%	10.03%		8.00%
期间费用/营业收入	33.52%	26.33%		23.00%

2012 年销售费用较 2011 年减少 19.27%，主要由于撤销了广州和上海两处办事处，减少了房屋租金和兼职销售人员佣金。2013 年 6 月由于还没有完整计提销售人员佣金和奖金，因此费用较小。

2012 年管理费用较 2011 年增加了 27.47%，主要是 2012 年研发费用投入加大，同时公司新增了全国股份转让系统挂牌工作的中介费用。2013 年 6 月管理费用高于去年全年费用的一半，主要是由于公司加大研发投入研发费用有所增加，同时管理人员平均工资水平有所提高。

公司财务费用主要是银行利息、手续费、汇兑损益，金额较小。

(二) 最近两年一期重大投资收益情况、非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1、近两年一期重大投资收益情况

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
按权益法核算长期股权投资 收益	17,142.96	62,424.75	363,465.88
理财产品收益	41,746.59	22,422.95	-
合 计	58,889.55	84,847.70	363,465.88

2、非经常性损益情况

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
公司净利润	2,410,502.43	4,284,662.85	4,410,552.40
减：非经常性损益项目	-	-	-
非流动资产处置损益	-	-15,168.50	-35,752.96
计入当期损益的政府补助	500,000.00	144,250.00	19,000.00
取得联营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	284,515.94	-	-
其他营业外收支净额	-	16,099.00	-1,679.19
非经常性项目合计	784,515.94	145,180.50	-18,432.15
非经常性损益的所得税影响数	75,000.00	21,777.08	-2,478.96
非经常性损益影响净额	709,515.94	123,403.42	-15,953.19
扣除非经常性损益后公司的净利润	1,700,986.49	4,161,259.43	4,426,505.59

计入当期损益的政府补助如下：

单位：元

政府补助	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
2013 年公开转让试点企业补助	500,000.00	-	-
苏州工业园区 2012 年科技发展资金（高企认定奖励）	-	100,000.00	-
苏州工业园区 2012 年高技能人才培养财	-	40,250.00	-

政补贴			
苏州工业园区 2012 年科技发展资金（知识产权）	-	4,000.00	-
苏州工业园区 2011 年科技发展资金（专利资助）	-	-	19,000.00
合 计	500,000.00	144,250.00	19,000.00

2011 年度和 2012 年度公司非经常性损益金额很小，非经常性损益占利润总额比例低，对公司财务状况和经营成果影响较小。2013 年 1-6 月的非经常性损益主要为：（1）公开转让试点企业完成股改获得的补助 50 万元。（2）公司受让余景池持有的日高微纳 9.2480% 股权时，取得被投资单位所有者权益公允价值的份额大于取得投资时的成本产生的营业外收入。

3、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

公司适用的主要税种及其税率如下：

税 种	计税依据	税率	
		2012 年	2011 年
增值税	应税销售收入	17%	17%
营业税	应税营业收入	5%	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%	15%
教育费附加	应纳流转税额	5%	*

本公司为设立在苏州工业园区的高新技术企业，于 2011 年 8 月 2 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，依据《企业所得税法》第二十八条规定，本公司自取得高新技术企业证书三个年度内减按 15% 的税率征收企业所得税。

* 2011 年 1 月，教育费附加征收税率为 4%，2011 年 2 月 1 日起，根据江苏省人民政府文件苏政发[2011]3 号文，地方教育附加征收标准由实际缴纳“三税”税额的 1% 提高到 2%，教育费附加征收税率提高为按 5% 征收。

(三) 报告期公司主要资产情况

1、交易性金融资产

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
理财产品	290,000.00	470,000.00	-
合计	290,000.00	470,000.00	-

交易性金融资产为公司购买中国农业银行发行的“金钥匙 安心快线”天天利滚利开放式理财产品，该产品为非保本浮动收益型理财产品，可随时购入和赎回，最高年化收益率约为 2.45%，工作日可以申请赎回，赎回当日即可到账。

2、应收票据

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
银行承兑汇票	800,000.00	900,000.00	1,700,000.00
合计	800,000.00	900,000.00	1,700,000.00

本公司无用于质押的应收票据。

3、应收账款

报告期内公司的应收账款账龄和坏账准备如下：

账龄	2013年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)
1年以内	5,975,795.82	98.98	119,515.92	2
1至2年	61,650.00	1.02	3,082.50	5
2至3年	-	-	-	50
3年以上	-	-	-	100
合计	6,037,445.82	100.00	122,598.42	-

账 龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	计提比例 (%)
1 年以内	4,709,054.97	100.00	94,181.10	2
1 至 2 年				5
2 至 3 年				50
3 年以上				100
合 计	4,709,054.97	100.00	94,181.10	

账 龄	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	计提比例 (%)
1 年以内	2,249,505.30	99.97	44,990.11	2
1 年至 2 年	680.00	0.03	34.00	5
2 至 3 年				50
3 年以上				100
合 计	2,250,185.30	100.00	45,024.11	2.00

2012 年实际核销的应收账款情况:

单位名称	核销金额 (元)	应收账款性质	核销原因
江苏奥美光电科技有限公司	680.00	非关联交易的商品销售	账龄长, 余额小催收成本大。
合 计	680.00		

截至 2013 年 6 月 30 日, 应收账款金额前五名的情况如下:

单位名称	金额 (元)	账龄	占应收账款总额比例 (%)
江苏赛蒙光学眼镜有限公司	1,519,788.00	1 年以内	25.17

单位名称	金额（元）	账龄	占应收账款总额比例（%）
上海伟星光学有限公司	1,393,171.00	1年以内	23.08
江苏洪旭光电科技有限公司	776,655.00	1年以内	12.86
江苏明月光电科技有限公司	585,673.50	1年以内	9.70
江苏格林视通光学有限公司	387,383.00	1年以内	6.42
合计	4,662,670.50		77.23

截至2012年12月31日，应收账款金额前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	账龄	占应收账款总额比例（%）
江苏明月光电科技有限公司	1,671,857.15	1年以内	35.50
上海伟星光学有限公司	1,099,736.00	1年以内	23.35
江苏鸿晨光学有限公司	406,380.00	1年以内	8.63
江苏格林视通光学有限公司	293,580.00	1年以内	6.23
江苏康美达光学有限公司	288,275.00	1年以内	6.12
合计	3,759,828.15		79.83

截至2011年12月31日，应收账款金额前五名的情况如下：

单位名称	金额（元）	账龄	占应收账款总额比例（%）
江苏明月光电科技有限公司	1,189,179.00	1年以内	52.85
上海伟星光学有限公司	561,480.00	1年以内	24.95
江苏格林视通光学有限公司	164,220.00	1年以内	7.30
江苏鸿晨光学有限公司	105,300.00	1年以内	4.68
江苏罗克光学眼镜有限公司	77,500.00	1年以内	3.44
合计	2,097,679.00		93.22

公司给长期合作的客户信用期一般为4-6个月，期末应收账款余额增大主要由于客户在各期末前几个月回款较少，略有拖延信用期。2013年6月30日应收账款余额较大，主要也是公司为长期合作信用度较好的大客户延长了信用期，同时2季度新增了大客户江苏洪旭光电科技有限公司。公司期后回款力度有所增大，三季度回款金额为第二季度的

151.03%，尚不存在无法收回应收账款的情况。

截至2013年6月30日，应收账款期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

4、预付账款

预付款项按账龄结构列示如下：

账龄	2013年6月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	591,208.64	99.83	108,766.82	99.09	197,994.81	98.59
1至2年	-	-	1,000.00	0.91	2,834.00	1.41
2至3年	1,000.00	0.17	-	-	-	-
合计	592,208.64	100.00	109,766.82	100.00	200,828.81	100.00

截至2013年6月30日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位	金额(元)	时间	占预付款总额比例(%)	预付款项性质
Kepets GmbH	483,175.73	一年以内	81.59	预付设备款
江苏省电力公司苏州供电公司	100,192.91	一年以内	16.92	预付电费
中国石油化工股份有限公司江苏苏州石油分公司	7,400.00	一年以内	1.25	预付充值卡
联兴实业(深圳)有限公司	1,000.00	二至三年	0.17	预付材料款
常州三和塑胶有限公司	440.00	一年以内	0.07	预付货款
合计	592,208.64		100.00	

截至2012年12月31日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位	金额(元)	时间	占预付款总额比例(%)	预付款项性质
江苏省电力公司苏州供电公司	49,132.46	一年以内	44.76	预付电费
Barberini GmbH	30,821.86	一年以内	28.08	预付材料款
中国石油化工股份有限公司江苏苏州石油分公司	14,000.00	一年以内	12.75	预付充值油卡
杭州舜天机械设备有限公司	11,000.00	一年以内	10.02	预付设备款
丹阳华东光学材料经营部	3,812.50	一年以内	3.45	预付材料款

合 计	108,766.82		99.06	
-----	------------	--	-------	--

截至2011年12月31日，预付款项金额前五名的情况如下：

单 位	金额(元)	时间	占预付款总 额比例 (%)	预付款项性质
上海博创国际物流有限公司	135,029.47	一年以内	67.24	进口设备报关代理费和增值税
江苏省电力公司苏州供电公司	57,940.34	一年以内	28.85	预付电费
中国石油化工股份有限公司江苏苏州石油分公司	5,000.00	一年以内	2.49	预付充值油卡
吴建军	1,572.00	一年以内	0.78	预付材料款
联兴实业(深圳)有限公司	1,000.00	一至二年	0.50	预付材料款
合 计	200,541.81		99.86	

截至2013年6月30日，预付款项中无持有公司5%(含5%)以上股份股东单位的预付款项。

5、其他应收款

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2013年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)
1年以内	30,106.00	100	602.12	2
1至2年				5
2至3年				50
3年以上				100
合 计	30,106.00	100	602.12	

账 龄	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)
1年以内	23,891.73	100	477.83	2

1至2年				5
2至3年				50
3年以上				100
合计	23,891.73	100	477.83	

账龄	2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)
1年以内	515,680.00	56.13	10,313.60	2
1至2年	403,000.00	43.87	20,150.00	5
2至3年				50
3年以上				100
合计	918,680.00	100.00	30,463.60	

截至2013年6月30日，其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上股份股东单位或个人欠款。

截至2013年6月30日，公司其他应收款前五大明细如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占其他应收款总额比例(%)	其他应收款性质
中国移动通讯集团江苏苏州分公司	20,000.00	一年以内	66.43	租赁费
温州新境界	7,050.00	一年以内	23.42	代垫社保及住房公积金
周文军	3,000.00	一年以内	9.96	备用金
郑元国	56.00	一年以内	0.19	代扣公积金
合计	30,106.00		100.00	

截至2012年12月31日，公司其他应收款前五大明细如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占其他应收款 总额比例 (%)	其他应收款性质
温州新境界	14,100.00	一年以内	59.02	代垫社保及住房公 积金
裘安民	3,696.20	一年以内	15.47	代付款项
周文军	3,000.00	一年以内	12.56	代付款项
日高微纳	2,145.53	一年以内	8.98	房租
陈晓翌	950.00	一年以内	3.97	代扣公积金
合计	23,891.73		100.00	

截至 2011 年 12 月 31 日，公司其他应收款前五大明细如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占其他应收款 总额比例 (%)	其他应收款性质
苏州聚瑞光电科技有限公司	900,000.00	一年以内 一至二年	97.97	借款
温州新境界	13,680.00	一年以内	1.49	代垫社保及住房公 积金
周文军	3,000.00	一年以内	0.32	备用金
江德烽	2,000.00	一年以内	0.22	备用金
合计	918,680.00		100.00	

6、存货

项目	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额(元)	跌价准备	金额(元)	跌价准备	金额(元)	跌价准备
原材料	443,802.39	-	321,400.67	-	434,166.97	-
包装物	7,799.75	-	7,806.87	-	6,463.38	-
低值易耗	41,385.55	-	52,041.65	-	17,922.42	-

品						
库存商品	380,177.08	-	725,576.89	-	1,106,009.44	-
合计	873,164.77	-	1,106,826.08	-	1,564,562.21	-

公司原材料主要为各种玻璃毛坯，库存商品主要为各种型号的镜片模具。

公司存货余额有所减少，主要是由于公司加强存货周转的管理，缩短客户验收时间，加快销售确认，减少了库存商品。

报告期内，存货的周转率如下：

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
存货周转率（倍）	4.10	3.22	3.47

公司存货周转情况正常，存货周转率保持稳定。报告期内存货无呆滞或毁损的情况，也未发生因产成品跌价导致可变现净值低于成本的情况，因此不需要对存货计提跌价准备。

7、可供出售金融资产

项目	2013年6月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
集合资金信托计划	2,000,000.00	100	-	-	-	-
合计	2,000,000.00	100	-	-	-	-

2013年6月30日新增的200万元可供出售金融资产为公司购买苏州信托有限公司发行的苏信财富·恒源B1021集合资金信托计划。公司于2013年2月23日和2013年3月11日分别购买100万元，期限均为6个月，该产品不承诺保本和最低收益。

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	初始投资成本	2012年12月31日余额	本期增加	本期减少	2013年6月30日余额

温州新境界	1,000,000.00	1,286,694.23	1,967.58	-	1,288,661.81
日高微纳	3,500,000.00	4,522,675.41	1,299,691.32	-	5,822,366.73
合计	4,500,000.00	5,809,369.64	1,301,658.90	-	7,111,028.54

单位：元

被投资单位	初始投资成本	2011年12月31日余额	本期增加	本期减少	2012年12月31日余额
温州新境界	1,000,000.00	1,265,126.82	21,567.41	-	1,286,694.23
日高微纳	3,500,000.00	4,481,818.07	40,857.34	-	4,522,675.41
合计	4,500,000.00	5,746,944.89	62,424.75	-	5,809,369.64

2013年1-6月按权益法核算的被投资单位情况

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	期末资产总额(元)	期末负债总额(元)	期末净资产总额(元)	本期营业收入总额(元)	本期净利润(元)
联营企业							
温州新境界	40.00	40.00	3,733,367.11	511,712.59	3,221,654.52	465,474.94	4,918.94
日高微纳	41.62	41.62	17,520,843.40	3,530,116.95	13,990,726.45	960,222.24	18,013.27

长期股权投资均按权益法核算。

9、固定资产

固定资产采用年限平均法计提折旧。根据固定资产类别、估计经济适用年限和预计净残值确定折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20年	4.75
机器设备	5-10年	9.50-19.00

运输设备	4-5 年	19.00-23.75
电子设备	3-5 年	19.00-31.67
其他设备	3-5 年	19.00-31.67

报告期内，固定资产原值及累计折旧情况如下：

单位：元

账面原值	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 6 月 30 日
房屋建筑物	5,858,308.67	-	-	5,858,308.67
机器设备	6,001,200.80	556,370.74	-	6,557,571.54
运输设备	351,259.21	-	-	351,259.21
电子设备	387,070.63	17,905.99	-	404,976.62
其他设备	81,997.02	9,401.71	-	91,398.73
合 计	12,679,836.33	583,678.44	-	13,263,514.77
账面累计折旧				
房屋建筑物	1,159,457.00	139,134.84	-	1,298,591.84
机器设备	3,487,214.30	345,643.66	-	3,832,857.96
运输设备	103,478.21	33,048.78	-	136,526.99
电子设备	204,843.67	27,586.66	-	232,430.33
其他设备	72,305.62	2,061.22	-	74,366.84
合 计	5,027,298.80	547,475.16	-	5,574,773.96
账面净值				
房屋建筑物	4,698,851.67	-	-	4,559,716.83
机器设备	2,513,986.50	-	-	2,724,713.58
运输设备	247,781.00	-	-	214,732.22
电子设备	182,226.96	-	-	172,546.29
其他设备	9,691.40	-	-	17,031.89

固定资产账面净值				
合计	7,652,537.53	-	-	7,688,740.81

单位：元

账面原值	2011年12月31日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
房屋建筑物	5,858,308.67			5,858,308.67
机器设备	5,286,153.30	741,447.50	26,400.00	6,001,200.80
运输设备	321,530.00	229,669.21	199,940.00	351,259.21
电子设备	394,168.07	4,102.56	11,200.00	387,070.63
其他设备	81,997.02			81,997.02
合 计	11,942,157.06	975,219.27	237,540.00	12,679,836.33
账面累计折旧				
房屋建筑物	881,187.32	278,269.68		1,159,457.00
机器设备	2,845,711.36	663,020.27	21,517.33	3,487,214.30
运输设备	217,217.57	57,209.52	170,948.88	103,478.21
电子设备	152,236.17	63,247.50	10,640.00	204,843.67
其他设备	66,730.90	5,574.72		72,305.62
合 计	4,163,083.32	1,067,321.69	203,106.21	5,027,298.80
账面净值				
房屋建筑物	4,977,121.35			4,698,851.67
机器设备	2,440,441.94			2,513,986.50
运输设备	104,312.43			247,781.00
电子设备	241,931.90			182,226.96
其他设备	15,266.12			9,691.40
固定资产账面净值	7,779,073.74			7,652,537.53

合计				
----	--	--	--	--

2011 年新增固定资产主要为生产用机器设备和电子设备，2012 年新增固定资产主要为生产用机器设备和汽车。2013 年新增固定资产主要为机器设备和空调等。

截至 2013 年 6 月 30 日，公司无用于抵押、担保、闲置或准备处置的固定资产。

截至 2013 年 6 月 30 日，固定资产中无可变现净值低于账面净值的情况，无需计提固定资产减值准备。

10、 无形资产

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	2013 年 6 月 30 日
土地使用权	497,661.90	-	-	497,661.90
账面原值合计	497,661.90	-	-	497,661.90
土地使用权	89,579.39	4,976.64	-	94,556.03
累计摊销合计	89,579.39	4,976.64	-	94,556.03
减值准备	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
账面价值合计	408,082.51	-	-	403,105.87

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	2012 年 12 月 31 日
土地使用权	497,661.90	-	-	497,661.90
账面原值合计	497,661.90	-	-	497,661.90
土地使用权	79,626.11	9,953.28	-	89,579.39
累计摊销合计	79,626.11	9,953.28	-	89,579.39
减值准备	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
账面价值合计	418,035.79	9,953.28	-	408,082.51

单位：元

名称	原值	摊销期限	剩余摊销期限	月摊销额	累计摊销	2013年6月30日净值
土地使用权	497,661.90	50年	486个月	829.44	94,556.03	403,105.87
合计	497,661.90				94,556.03	403,105.87

无形资产采用直线法平均摊销。

截至2013年6月30日，无形资产无抵押情况。

截至2013年6月30日，无形资产无可收回金额低于账面价值的情况，无需计提减值准备。

11、 递延所得税资产

递延所得税资产明细情况

单位：元

递延所得税资产	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
坏账准备	18,480.08	14,198.84	11,323.16
合计	18,480.08	14,198.84	11,323.16

可抵扣暂时性差异明细情况

单位：元

可抵扣暂时性差异项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
坏账准备	123,200.54	94,658.93	75,487.71
合计	123,200.54	94,658.93	75,487.71

12、 资产减值准备

截至2013年6月30日，公司除对应收款项计提坏账准备外，其他的资产未发生减值情况，未计提资产减值准备。具体如下：

单位：元

项目	2012年12月31日	本期计提额	本期减少额		2013年6月30日
			转回	转销	

项目	2012年12月31日	本期计提额	本期减少额		2013年6月30日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	94,181.10	28,417.32	-	-	122,598.42
其他应收款坏账准备	477.83	124.29	-	-	602.12
合计	94,658.93	28,541.61	-	-	123,200.54

项目	2011年12月31日	本期计提额	本期减少额		2012年12月31日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	45,024.11	49,836.99	-	680.00	94,181.10
其他应收款坏账准备	30,463.60	-29,985.77	-	-	477.83
合计	75,487.71	19,851.22	-	680.00	94,658.93

(四) 报告期重大债务情况

1、应付账款

应付账款按账龄结构列示如下：

单位：元

账龄	2013年6月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	909,973.87	92.84	1,164,530.72	97.59	1,149,717.48	95.87
1到2年	70,225.00	7.16	28,780.72	2.41	25,434.50	2.12
2到3年						
3年以上					24,100.00	2.01
合计	980,198.87	100.00	1,193,311.44	100.00	1,199,251.98	100.00

2011年末账龄超过三年的应付账款已于2012年收回8,000.00元，16,100.00元不需支付，报告期内没有大额逾期应付账款。

截至 2013 年 6 月 30 日，应付账款前五名单位情况明细如下：

单位名称	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
先力士劳尔	390,196.11	1 年以内	39.81
丹阳市俊阳光学眼镜有限公司	248,323.27	1 年以内	25.33
江苏洪旭光电科技有限公司	70,225.00	1 到 2 年	7.16
北京六零三厂	59,338.00	1 年以内	6.05
苏州市涛盛金属制品有限公司	71,327.23	1 年以内	7.28
合计	839,409.61		85.63

截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款前五名单位情况明细如下：

单位名称	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
先力士劳尔	460,916.39	1 年以内及 1 到 2 年	38.62
丹阳新视眼镜厂	265,960.35	1 年以内	22.29
丹阳市俊阳光学眼镜有限公司	109,226.30	1 年以内	9.15
江苏洪旭光电科技有限公司	70,225.00	1 年以内	5.88
福建省晋江市瑞峰面衬厂	64,077.67	1 年以内	5.37
合计	970,405.71		81.31

截至 2011 年 12 月 31 日，应付账款前五名单位情况明细如下：

单位名称	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
先力士劳尔	346,906.75	1 年以内	35.39
丹阳市新视眼镜厂	228,312.16	1 年以内	23.29
苏州豪迪新格五金机电商行	171,729.17	1 年以内	17.52
苏州康豪机电有限公司	164,757.57	1 年以内	16.81
南京开久光学机械有限公司	57,922.00	1 年以内	5.91
合计	969,627.65		98.92

应付账款前五名单位中，先利士劳尔为采购生产用进口设备的应付款项，其余单位均为采购生产用原材料的应付款项。

截至2013年6月30日，应付账款中无欠持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位的应付款项。

2、预收账款

预收款项按账龄结构列示如下：

单位：元

项目	2013年6月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	-	-	38,107.69	100.00	10,328.56	100.00
1至2年	8,860.26	100.00	-	-	-	-
合计	8,860.26	100.00	38,107.69	100.00	10,328.56	100.00

截至2013年6月30日，预收账款情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占预收账款总额的比(%)
台湾达依光学科技股份有限公司	8,860.26	1至2年	100.00
合计	8,860.26		100.00

截至2012年12月31日，预收账款情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占预收账款总额的比(%)
日照百亮工贸集团有限公司	18,000.00	1年以内	47.23
日高微纳	11,000.00	1年以内	28.87
台湾达依光学科技股份有限公司	9,107.69	1年以内	23.90
合计	38,107.69		100.00

截至2011年12月31日，预收账款情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占预收账款总额的比例(%)
------	-------	----	---------------

单位名称	金额（元）	账龄	占预收账款总额的比例（%）
台湾达依光学科技股份有限公司	10,328.56	1年以内	100.00
合计	10,328.56		100.00

截至2013年6月30日，预收款项中无欠持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位的预收款项。

3、其他应付款

单位：元

账龄	2013年6月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1年以内	20,945.75	45.15	55,139.73	68.42	36,936.00	47.31
1至2年	-	-	25,448.00	31.58	41,136.00	52.69
2至3年	25,448.00	54.85	-	-	-	-
合计	46,393.75	100.00	80,587.73	100.00	78,072.00	100.00

截至2013年6月30日，其他应付款明细如下：

单位名称	金额（元）	账龄	占应付款总额比例（%）	款项性质
苏州苏大賽尔免疫生物技术 有限公司	20,945.75	1年以内	45.15	预收电费
丹阳锦昌光学有限公司	20,000.00	2至3年	43.11	定金
苏州市吴中区郭巷新宏园快 餐服务部	5,448.00	2至3年	11.74	工作餐费
合计	46,393.75		100.00	

截至2012年12月31日，其他应付款前五名情况明细如下：

单位名称	金额（元）	账龄	占应付款总额比例（%）	款项性质
丹阳锦昌光学有限公司	20,000.00	1至2年	24.82	定金
苏州苏大賽尔免疫生物技术 有限公司	18,008.74	1年以内	22.35	预收电费
周文君	9,465.00	1年以内	11.74	报销款

单位名称	金额(元)	账龄	占应付款总额比例(%)	款项性质
石慧	6,404.00	1年以内	7.95	报销款
余浩墨	5,816.00	1年以内	7.22	报销款
合计	59,693.74		74.08	

截至2011年12月31日,其他应付款明细如下:

单位名称	金额(元)	账龄	占应付款总额比例(%)	款项性质
苏州苏大赛尔免疫生物技术 有限公司	52,624.00	1年以内	67.40	预收电费
丹阳锦昌光学有限公司	20,000.00	1至2年	25.62	定金
苏州市吴中区郭巷新宏园快 餐服务部	5,448.00	1年以内	6.98	工作餐费
合计	78,072.00		100.00	

截至2013年6月30日,其他应付款中无欠持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位的其他应付款。

4、应付职工薪酬

单位:元

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	454,680.35	1,189,636.30	1,194,666.65	449,650.00
二、职工福利费	-	95,751.35	95,751.35	-
三、社会保险费	-	133,964.50	133,964.50	-
四、职工教育经费	-	-	-	-
合计	454,680.35	1,419,352.15	1,424,382.50	449,650.00

单位:元

项目	2011年12月31日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补	188,023.00	2,453,071.91	2,186,414.56	454,680.35

贴				
二、职工福利费	-	188,628.78	188,628.78	-
三、社会保险费	-	189,588.94	189,588.94	-
四、职工教育经费	-	80,500.00	80,500.00	-
合计	188,023.00	2,911,789.63	2,645,132.28	454,680.35

5、应交税费

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	45,216.34	179,355.01	45,082.14
营业税	-	-550.00	-
城市维护建设税	4,432.01	12,516.35	4,921.26
教育费附加	3,165.72	8,940.25	3,515.19
企业所得税	265,206.30	368,018.23	4,517.24
印花税	275.00	321.10	130.00
房产税	16,495.77	-1,320.00	-
土地使用税	11,058.84	-	-
个人所得税	2,971.21	3,336.53	25,621.21
合计	348,821.19	570,617.47	83,787.04

6、递延所得税负债

单位：元

递延所得税负债	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
被投资单位其他权益变动	134,793.15	134,793.15	134,793.15
合计	134,793.15	134,793.15	134,793.15

已确认递延所得税负债的暂时性差异明细

单位：元

应纳税暂时性差异项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
被投资单位其他权益变动	898,621.00	898,621.00	898,621.00
合计	898,621.00	898,621.00	898,621.00

7、报告期股东权益情况

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
实收资本	17,256,000.00	17,256,000.00	14,630,000.00
资本公积	3,039,442.39	3,039,442.39	1,889,827.85
盈余公积	255,084.86	255,084.86	319,180.03
未分配利润	3,206,266.19	2,295,763.76	2,122,620.28
股东权益合计	23,756,793.44	22,846,291.01	18,961,628.16

四、关联方及关联交易

(一) 关联方基本情况

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司。

本公司现由余景池、李俊、陆依晴等3个自然人和苏州新协创业投资有限公司、苏州银基创业投资有限公司、江苏苏大投资有限公司等3个法人共同出资发起设立，其中余景池、李俊分别拥有30.9341%、22.3928%公司股权。根据有关协议，余景池、李俊为公司的一致行动人。

2、本公司的子公司情况

截至2013年6月30日止，本公司无全资、控股子公司。

3、本公司的合营和联营企业情况

公司名称	注册地点	企业性质	法定代表人	注册资本 (万元)	持股比例%	表决权 比例%	经营范围	关联关系
温州新境界	浙江温州	有限公司	瞿佳	250.00	40.00	40.00	眼镜镜片研发、生产、销售，低视力助视器、前置镜销售，第一类医疗器械生产、销售，货物进出口、技术进出口（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。	联营
日高微纳	苏州工业园区	有限公司	余景池	1,240.00	41.62	41.62	研发、加工生产、销售精密光学设备及元器件，并提供售后服务。	联营

最近一年一期日高微纳主要财务数据如下：

财务数据	2013年6月30日	2012年12月31日
总资产	17,520,843.40	15,092,552.57
总负债	3,530,116.95	1,119,839.39
净资产	13,990,726.45	13,972,713.18
	2013年1-6月	2012年度
营业收入	960,222.24	2,026,205.11
营业成本	333,138.88	675,249.95
净利润	18,013.27	126,227.89

4、其他关联方

(1) 其他关联法人

名称	与公司关系
苏州新协创业投资有限公司	持股 25.59%的发起人股东
苏州银基创业投资有限公司	持股 10.40%的发起人股东
江苏苏大投资有限公司	持股 6.65%的发起人股东

(2) 公司关联自然人

姓名	本公司职务	持股比例 (%)	备注
----	-------	----------	----

余景池	董事长	30.93	发起人股东
李俊	财务负责人兼董秘	22.39	发起人股东
陆依晴	无	4.03	发起人股东
余浩墨	公司总经理	0.00	-
陈晓翌	公司副总经理	0.00	-
魏善祥	公司董事	0.00	-
吴培生	公司董事	0.00	-
蒋敬东	公司董事	0.00	-
倪均强	公司监事会主席	0.00	-
殷玉珍	公司监事	0.00	-
裘安民	公司职工监事	0.00	-

(二) 关联方交易

1、公司技术服务和资产租赁情况

单位：元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013年1-6月	2012年度	2011年度
				金额	金额	金额
温州新境界	资产转让	转让技术	协议价	-	50,000.00	450,000.00
日高微纳	资产租赁	出租厂房	协议价	66,000.00	115,000.00	120,000.00
余景池	资产转让	受让股权	协议价	1,000,000.00	-	-

(1) 2011年三个专利权转让独占许可收入转让情况如下：

单位：元

许可方	被许可方	专利名称	专利号	转让金额	合同时间
苏大明世	温州新境界	散光眼镜片	ZL201020524427.9	150,000.00	2011.05.17
苏大明世	温州新境界	非球面近视眼镜片	ZL201020543016.4	150,000.00	2011.05.17

苏大明世	温州新境界	非球面老花眼镜片	ZL201020586294.8	150,000.00	2011.05.17
------	-------	----------	------------------	------------	------------

(2) 2012年4月5日, 苏大明世有限与温州新境界签订《苏州苏大明世光学咨询和技术服务协议》, 约定由公司为温州新境界提供一批光学镜头的监测分析服务, 合同价款为5万元。

(3) 苏大明世出租厂房给日高微纳租赁情况如下:

1) 2011年1月12日, 苏大明世有限与日高公司签订《房屋租赁协议》, 约定苏大明世有限将苏州工业园区506号厂房一楼南面车间(建筑面积440平米)租赁给日高公司使用, 租赁期间为2011年2月1日至2012年7月31日, 租金为1万元/月。

2) 2012年7月10日, 苏大明世有限与日高公司签订《房屋租赁协议》, 约定公司将苏州工业园区506号厂房一楼南面车间(建筑面积440平米)租赁给日高公司使用, 租赁期间为2012年8月1日至2013年12月31日, 租金为1.1万元/月。

(4) 2013年3月, 公司以1,000,000.00元的价格受让余景池持有的苏州日高微纳精密机械有限公司9.248%股权, 按拥有的权益比例计算应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额为1,284,515.94元, 投资成本小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额284,515.94元, 计入营业外收入。

2、关联方应收应付款项

单位: 元

往来项目	关联方名称	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
其他应收款	温州新境界	7,050.00	14,100.00	13,680.00
其他应收款	日高微纳	-	2,145.53	-
预收账款	日高微纳	-	11,000.00	-

(三) 关联交易决策程序执行情况

股份公司设立以后, 公司制定了《关联交易管理制度》, 对关联关系、关联交易的认定进行了明确, 并规定了关联交易的相关决策程序。公司今后可能发生的关联交易将严格按照相关制度执行。

五、其他注意事项

（一）或有事项

公司无需要披露的或有事项。

（二）资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（三）其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

六、公司设立时及报告期的资产评估情况

2012年8月13日，苏州苏大明世光学有限公司召开股东会审议通过同意公司整体变更为股份有限公司。股份有限公司设立时，委托江苏中天资产评估事务所有限公司以2012年6月30日为评估基准日，对本公司的全部资产和负债进行了评估，并出具了《苏州苏大明世光学有限公司变更设立股份有限公司所涉及的股东全部权益项目资产评估报告书》（苏中资评报字（2012）第2028号）。

江苏中天资产评估事务所有限公司评估采用资产基础法，经评估总资产价值2,643.03万元，总负债257.96万元，净资产2,385.07万元，评估结果汇总表如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率
	A	B	C=B-A	D=C/A*100%
流动资产	939.64	1,015.37	75.73	8.06
非流动资产	1,347.86	1,627.65	279.79	20.76
其中：				
长期股权投资	558.80	579.09	20.30	3.63
固定资产	746.59	859.86	113.27	15.17
无形资产	41.31	187.53	146.22	354.00
其中：土地使用权	41.31	187.53	146.22	354.00
资产总计	2,287.50	2,643.03	355.52	15.54

流动负债	244.48	244.48	-	-
非流动负债	13.48	13.48	-	-
负债总计	257.96	257.96	-	-
净资产	2,029.54	2,385.07	355.52	17.52

七、公司股利分配政策、实际股利分配情况

(一) 股利分配一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损。
- 2、提取法定公积金 10%。
- 3、提取任意盈余公积金
- 4、支付股东股利。

(二) 具体分配政策

1、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会需在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

2、公司股利分配方案应从公司盈利情况和战略发展的实际需要出发，兼顾股东的即期利益和长远利益，应保持持续、稳定的利润分配制度，注重对投资者稳定、合理的回报，但公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

(三) 最近两年一期分配情况

公司 2011 年 2 月 23 日，根据有限公司股东会决议将累计可供分配利润中 750,000.00 元按持股比例以现金向全体登记在册的股东进行分配。

公司 2012 年 3 月 2 日，根据有限公司股东会决议将累计可供分配利润中 1,900,000.00 元按持股比例以现金向全体登记在册的股东进行分配。

公司 2013 年 3 月 22 日，根据股份公司股东大会决议将累计可供分配利润中 1,500,000.00 元按持股比例以现金向全体登记在册的股东进行分配。

八、风险因素和自我评估

(一) 政策风险

公司所处的眼视光学模具设计制造行业，没有统一的行业标准，发展存在不确定性。从目前来看，企业往往是参照眼镜镜片的标准进行生产，一旦国家对该行业制定了相关管理规范政策，将对公司经营发展产生影响。因此企业的发展面临一定的政策风险。

（二）公司治理的风险

有限公司存续期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

（三）税收优惠政策变化的风险

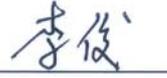
公司于 2011 年 8 月 2 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，所得税税率减按 15% 征收。高新技术企业满 3 年后需要重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，将按 25% 的税率征收企业所得税。

(本页无正文, 为苏州苏大明世光学股份有限公司公开转让说明书的签字、盖章页)

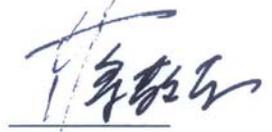
董事:



余景池



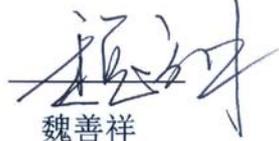
李俊



蒋敬东



吴培生

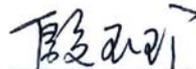


魏善祥

监事:



倪均强



殷玉珍



裘安民

高级管理人员:



余浩墨



李俊



陈晓翌

苏州苏大明世光学股份有限公司

(盖章)

2013年10月20日



第五章 有关声明

一、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签名：



项目负责人签名：



项目小组成员签名：



东吴证券股份有限公司

2013年10月20日

二、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签名： 杜台克

夏峰

律师事务所负责人签名： 罗洪岭

盖 章：北京市中银（苏州）律师事务所

2013年 10月 20日



三、会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签字：



会计师事务所负责人签字：



盖章：江苏公证天业会计师事务所有限公司



2013年 10月 20日

四、资产评估机构声明

本机构及经办人员签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办评估师签字：



资产评估机构负责人签字：



盖章：



2013年10月20日

第六章 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见