

苏州三光科技股份有限公司

公开转让说明书



推荐主办券商:	 东吴证券股份有限公司 SOOCHOW SECURITIES CO.,LTD.
注册地址:	苏州工业园区星阳街5号

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（以下简称“全国股份转让系统公司”）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。

重大事项提示

本公司特别提醒投资者关注以下重大事项：

一、经济周期导致的市场风险

公司生产的主要产品为电火花线切割机床，主要下游行业包括模具和精密零部件制造等行业。公司属于制造设备的供应商，所处的行业与国内国民经济整体发展具有较强的关联度。制造企业对固定资产的投资直接影响公司产品的市场需要。虽然公司产品在技术、品牌上均得到了客户的认可，但近来国内整体宏观经济走势偏弱，给公司未来盈利能力带来一定的不确定性。

二、市场竞争风险

公司所处的电加工机床行业，经过多年的发展，市场化程度较高，行业竞争的格局已基本形成。国内高端市场主要由国外电加工机床生产设备商进行生产和销售，国内中低端的电加工机床市场主要由国内中小企业围绕价格竞争。公司生产的电加工机床产品线涵盖了高、中、低端市场，目前公司产品在高、中端市场的竞争中具有较高的性价比。但随着未来，国外电加工机床生产设备商的产品向下延伸与国内众多中小电加工机床设备商大力投入研发，公司未来面临较大的市场竞争压力与风险。

三、存货发生跌价的风险

公司2011年12月31日、2012年12月31日及2013年6月30日的存货账面价值分别为6,923.01万元、6,612.32万元及6,563.14万元，分别占总资产的比例为38.94%、39.39%和40.10%。公司存货包括原材料、自制半成品、库存商品（产成品）、发出商品及在产品，其中，在产品、原材料及库存商品所占比重较大。报告期各期末在产品平均余额占总存货平均余额的39.21%，原材料平均余额占总存货平均余额的31.59%，库存商品（产成品）平均余额占总存货平均余额的18.74%。

从运营水平看，公司2011年度、2012年度存货周转率分别为1.60、1.37，周转率基本平稳比同类别上市公司存货周转率高，且在报告期内，公司各期末存货逐渐下降，主要得益于公司逐步完善预算管理制度，根据各项计划和产品的出货

情况及其规律，制定合理的原材料、产成品库存水平，以加快公司的存货周转率，同时降低存货跌价的风险。

但由于存货余额较大，一旦发生毁损或技术革新，会对公司经营造成不利影响。

四、关联交易风险

报告期内，公司采购与销售均存在关联交易，公司向关联方苏州万立精密机械有限公司采购光机产品，公司通过关联方东莞市大同贸易有限公司销售机床产品。2011年度、2012年度、2013年1-6月，公司对关联方采购的金额分别为32,186,081.65元、29,092,052.22元、8,096,770.94元，分别占同类交易的29.97%、36.85%和25.42%。公司对关联方的销售金额分别为24,504,529.91元、17,710,683.76元、7,888,820.51元，分别占同类交易的16.51%、14.01%和16.31%。

公司关联交易对公司利润有较大影响。如果未来关联方的生产经营状况发生重大变化或关联交易有失公允，将有可能给公司生产带来不利影响。

五、公司无实际控制人的风险

目前公司股权较为分散，单一股东持有的公司股份均未超过公司总股本30%，均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策是由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够作出实质影响的决定，因此，公司无实际控制人。由于公司无控股股东及实际控制人，公司所有重大行为必须民主决策，由全体股东充分讨论后确定，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但同时可能存在决策延缓的风险。

公司提请投资者关注以上重大事项，并提请投资者仔细阅读本说明书“风险因素”等相关章节。

目 录

声 明	2
重 大 事 项 提 示	3
目 录	6
释 义	8
第 一 节 基 本 情 况	10
一、公司概况.....	10
二、本次挂牌基本情况.....	11
三、挂牌公司股东、股权变化情况.....	13
四、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	34
五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	37
六、本次挂牌的有关中介机构.....	38
第 二 节 公 司 业 务	40
一、主营业务及产品介绍.....	40
二、主要商业模式总结.....	46
三、所处行业基本情况.....	47
四、公司主要竞争优势.....	55
五、公司关键资源要素.....	57
六、公司关键业务流程.....	68
七、公司业务相关情况.....	71
第 三 节 公 司 治 理	77
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	78
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	79
三、最近两年有关处罚情况.....	79
四、公司的独立性.....	80
五、同业竞争情况.....	82
六、公司最近两年一期内资金占用、担保情形以及相关措施.....	85
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	85
八、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况.....	87

第四节 公司财务会计信息	89
一、公司最近两年及一期的财务会计报表.....	89
二、公司财务报表编制基础.....	109
三、公司合并报表范围确定原则、报告期的合并财务报表范围.....	109
四、公司最近两年一期审计意见.....	110
五、报告期主要会计政策、会计估计.....	110
六、最近两年主要会计数据和财务指标分析.....	124
七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	166
八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	177
九、公司报告期内资产评估情况.....	177
十、股利分配政策和最近二年分配情况.....	178
十一、控股子公司情况.....	178
十二、影响公司持续经营的风险.....	180
第五节 有关声明	185
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	185
二、主办券商声明.....	186
三、律师声明.....	187
四、审计机构声明.....	188
五、资产评估机构声明.....	189
第六节 附件	190

释义

本说明书中，除文意另有所指，下列简称或名词具有如下含义：

本公司、公司、股份公司、三光科技	指	苏州三光科技股份有限公司
有限公司	指	公司自成立至整体股改前原属中外合资经营企业后改为内资有限责任公司
主办推荐券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
无锡格兰	指	无锡格兰塑机制造有限公司
金龙汽车	指	苏州金龙汽车销售有限公司
普光机电	指	苏州普光机电有限公司
三光销售	指	苏州三光机电销售有限公司
大同机械	指	大同机械企业有限公司
万立精密	指	苏州万立精密机械有限公司
苏州工商局	指	江苏省苏州市工商行政管理局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《苏州三光科技股份有限公司章程》
GDP	指	国内生产总值
元	指	人民币元
慢走丝线切割机床	指	单向走丝电火花线切割机床

中走丝线切割机床	指	具有多次切割功能的往复走丝电火花线切割机床
快走丝线切割机床	指	往复走丝电火花线切割机床
脉冲电源	指	用户的负载需要断续加电，即按照一定的时间规律，向负载加电一定的时间，然后又断电一定的时间，通断一次形成一个周期。如此反复执行，便构成脉冲电源。
数控、NC 控制	指	是指用数字、文字和符号组成的数字指令来实现一台或多台机械设备动作控制的技术。
伺服驱动系统	指	又称随动系统，是用来精确地跟随或复现某个过程的反馈控制系统。
ISP 技术	指	指电路板上的空白器件可以编程写入最终用户代码，而不需要从电路板上取下器件。
光机	指	机床的初步产品，由机床床身、床鞍、工作台、立柱、导轨、床头箱等主体部分和基础部件构成机床主机，即机床“骨架”。
工控系统	指	对工业生产过程实现检测、控制、优化、调度、管理和决策，达到增加产量、提高质量、降低消耗、确保安全等目的的综合技术。
丝杠	指	由螺杆、螺母和滚珠组成，它的功能是将回转运动转化为直线运动，或将直线运动转化为回转运动。
导轨	指	是金属或其它材料制成的槽或脊,可承受、固定、引导移动装置或设备并减少其摩擦的一种装置。

第一节 基本情况

一、公司概况

- 1、中文名称：苏州三光科技股份有限公司
- 2、英文名称：SUZHOU SANGUANG SCIENCE&TECHNOLOGY CO.,LTD
- 3、法定代表人：包文杰
- 4、成立日期：1989年4月7日
- 5、整体变更日期：2007年12月26日
- 6、注册资本：6000万元
- 7、住所：苏州高新区嵩山路145号
- 8、邮编：215129
- 9、传真号码：+86 512 66902228
- 10、联系电话：+86 512 66900953
- 11、董事会秘书：蒋秋平
- 12、公司网址：<http://www.ssgedm.com/>
- 13、所属行业：根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于制造业（C）—通用设备制造业（C34）；根据《国民经济行业分类（GB_T4754-2011）》，公司所属行业为制造业（C）—通用设备制造业（C34）—金属加工机械制造（C342）—金属切削机床制造（C3421）
- 14、主营业务：电火花线切割机床的研发、生产和销售。
- 15、组织机构代码：60819632-0
- 16、经营范围：生产销售电加工机床、特种加工设备、仪器仪表、自动控制系统及模具加工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁

止进出口的商品和技术除外)。

二、本次挂牌基本情况

- 1、股票代码：430414
- 2、股票简称：三光科技
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：人民币1.00元
- 5、股票总量：6000万股
- 6、挂牌日期：2014年 月 日
- 7、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之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有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。

根据《公司章程》第二十七条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1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25%。

若公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌，应遵循国家关于股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌的相关规则。”

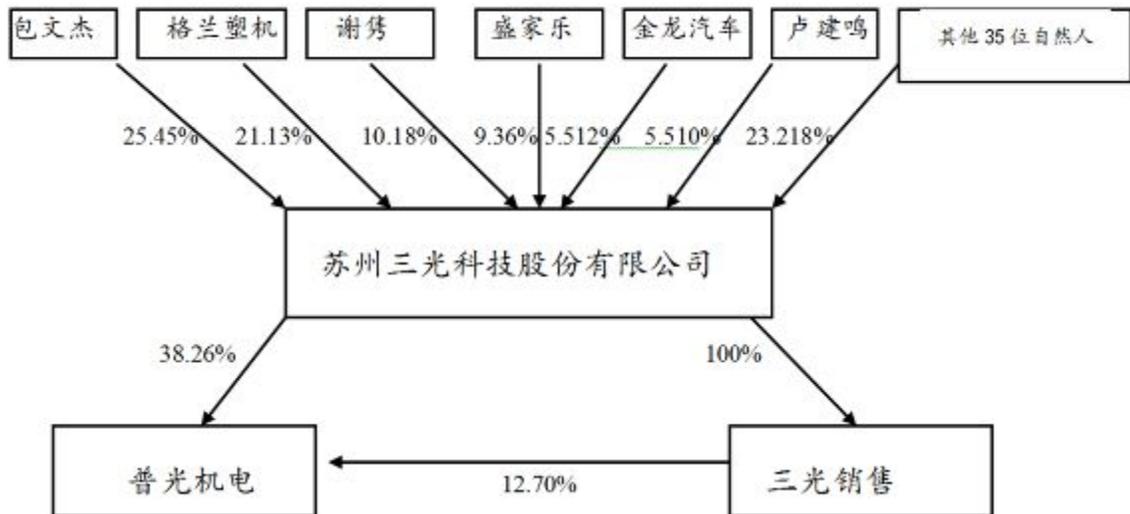
截至本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日，公司可转让股份数量如下：

序号	股东名称	任职	挂牌前持股数量	本次挂牌可转让股份数量
1	无锡格兰塑机制造有限公司		12,678,000	12,678,000
2	苏州金龙汽车销售有限公司		3,307,200	3,307,200
3	包文杰	董事长	15,270,000	3,817,500
4	谢隽	董事	6,108,000	1,527,000
5	盛家乐	副董事长	5,616,000	1,404,000
6	卢建鸣	董事、总经理	3,090,000	772,500
7	周大农	董事	2,688,000	672,000
8	蔡以群		1,488,000	1,488,000
9	俞灏		990,000	990,000
10	陈永德	副总经理	990,000	247,500
11	罗红宝		660,000	660,000
12	钱菊仙		660,000	660,000
13	李平		498,000	498,000
14	顾雄		330,600	330,600
15	刘康	监事	330,600	82,650
16	周志凯	副总经理	330,600	82,650
17	王一平		330,600	330,600
18	邱毓秀		330,600	330,600
19	王素玲		330,600	330,600
20	周春毅		330,600	330,600
21	封飏		330,600	330,600
22	孙大为		165,600	165,600
23	韦伟		165,600	165,600
24	陈伟能		165,600	165,600
25	谢福元		165,600	165,600
26	赵建宁		165,600	165,600
27	崔静芳	监事	165,600	41,400
28	吕大伟		165,600	165,600
29	唐继国		165,600	165,600
30	顾红		165,600	165,600
31	孙旭昶		165,600	165,600
32	王德海		165,600	165,600
33	邹东昀		165,600	165,600

34	蔡照		165,600	165,600
35	张国轩		165,600	165,600
36	郁志强		165,600	165,600
37	蒋秋平	董事会秘书	165,600	41,400
38	王源		165,600	165,600
39	徐正明		165,600	165,600
40	章淑英		165,600	165,600
41	戚德徐		165,600	165,600
	合计		60,000,000	33,934,200

三、挂牌公司股东、股权变化情况

(一) 股权结构图



注：子公司基本情况详见“第四节 公司财务会计信息 十一、控股子公司情况”

（二）控股股东、实际控制人及实际控制人最近两年内变化情况

本公司股权结构分散，不存在控股股东和实际控制人。

最近两年内，本公司股权结构一直维持比较分散的状态，不存在控股股东和实际控制人。目前公司有41个股东，合计持有 100%的公司股份。前五大股东的持股比例分别为25.45%、21.13%、10.18%、9.36%、5.512%，没有单一股东持有本公司30%以上的股权。

本公司单一股东无法控制股东大会。根据《公司法》及公司章程、股东大会会议事规则的规定，股东大会作出普通决议，须经出席会议的股东所持表决权过半数通过，特别决议须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。本公司任何单一股东所持有的公司股份均未超过公司总股本的30%，公司股东之间不存在任何关联关系。

公司董事会成员共十一人，在董事会中任何一个股东在董事会所占席位均未过半数。而公司现行章程规定：董事会会议应当由过半数的董事出席方可举行。每一董事享有一票表决权。董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过。

同时，包文杰等公司前五大股东分别出具的《承诺函》并经律师调查，包文杰等持有公司股份前五大股东相互之间未签署任何一致行动协议，无利用投资关系、亲属关系等以及在公司担任董事、监事、高级管理人员的关系而相互之间存在任何一致行动的情形或将导致相互之间产生一致行动的情形，亦无相互之间通过协议、公司章程或者其他任何安排而产生一致行动的行为。

因此，本公司任何单一股东均无法控制股东大会或对股东大会决议产生决定性影响。

（三）前十名股东及持股 5%以上股东持股情况及股东之间关联关系

1、前十名股东持股情况

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	包文杰	自然人	直接持有	1,527.00	25.450	无
2	无锡格兰塑机制 造有限公司	法人	直接持有	1,267.80	21.130	无
3	谢隽	自然人	直接持有	610.80	10.180	无
4	盛家乐	自然人	直接持有	561.60	9.360	无
5	苏州金龙汽车销 售有限公司	法人	直接持有	330.72	5.512	无
6	卢建鸣	自然人	直接持有	309.00	5.150	无
7	周大农	自然人	直接持有	268.80	4.480	无
8	蔡以群	自然人	直接持有	148.80	2.480	无
9	俞灏	自然人	直接持有	99.00	1.650	无
10	陈永德	自然人	直接持有	99.00	1.650	无
合计				3,852.52	87.042	—

截至本公开转让说明书出具之日，公司前十大股东之间不存在关联关系。

2、持股5%以上股东基本情况

包文杰先生，中国籍，1972年8月生（41岁），工商管理硕士。1989年至1991年，苏州大学外贸英语专业学习；1991年至1994年，苏州三菱电器厂技术员；1994年至1995年，日本沙迪克公司工作；1995年至1998年，日本沙迪克苏州技术中心技术部经理；1998年至2001年，苏州奕光电子有限公司副总经理；2001年起任苏州万立精密机械有限公司董事长，2007年至2009年在苏州大学商学院工商管理硕士专业学习；2007年10月至2009年6月任苏州三光科技股份有限公司董事；2009年6月30日至今任苏州三光科技股份有限公司董事长。

谢隽先生，中国籍，1977年8月生（36岁），本科学历。1995年9月至1998年8月苏州职业大学计算机应用及维护专业学习；1998年8月至2000年8月江苏

富士通人文技术有限公司工作；2001年1月至2004年4月加拿大约克大学信息技术及行政管理专业学习；2005年4月至今美国滨特尔集团下属苏州滨特尔水处理有限公司工作；现任战略采购经理。2011年12月30日至今任本公司董事。

盛家乐先生，中国籍，1949年1月生（64岁），本科学历，高级工程师。1972年至1975年，南京大学物理系无线电专业学习；1975年至1989年，苏州第三光学仪器厂，历任技术员、技术科副科长、检验计量科科长；1989年至1992年，苏州三光电加工有限公司总经办主任兼总经理助理；1993年任苏州三光电加工有限公司董事兼苏州第三光学仪器厂厂长；1994年任苏州三光电加工有限公司副总经理；1995年至2003年任苏州沙迪克三光机电有限公司董事、总经理；2004年7月至2007年10月任苏州三光科技有限公司董事、总经理；2007年10月至今任苏州三光科技股份有限公司副董事长。

卢建鸣先生，中国籍，1960年6月生（53岁），研究生学历，高级工程师。1978年至1982年，就读于南京华东工学院（南京理工大学）机械制造设备及工艺专业；1982年至1985年，天津建材工学院材机系副主任；1985年至1989年，苏州第三光学仪器厂设计员；1989年至1993年，苏州三光电加工有限公司科长、副经理、经理；1993年至1998年，苏州沙迪克特种设备有限公司董事、副总经理；1999年至2004年苏州沙迪克三光机电有限公司董事、副总经理；2004年至2007年10月，苏州三光科技有限公司董事、副总经理；其中：2004年至2007年，西安交通大学工商管理硕士专业学习；2007年10月至今，苏州三光科技股份有限公司董事、总经理。

无锡格兰，成立于1997年9月10日，现持有江苏省无锡工商行政管理局于2012年11月5日签发的注册号为320200400005729的《企业法人营业执照》，住所：无锡市湖滨路89号，法定代表人：黄耀明，注册资本：285万美元，实收资本：285万美元，公司类型：有限责任公司（台港澳法人独资），经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：生产注塑机、挤出机、中空成型机、数控机床、节水灌溉设备及辅助机械；销售公司产品。营业期限：1997年9月10日至2027年9月9日。无锡格兰塑机现持有公司1267.8万股股份，占公司股本总额的21.13%。目前该公

司的股权结构如下：

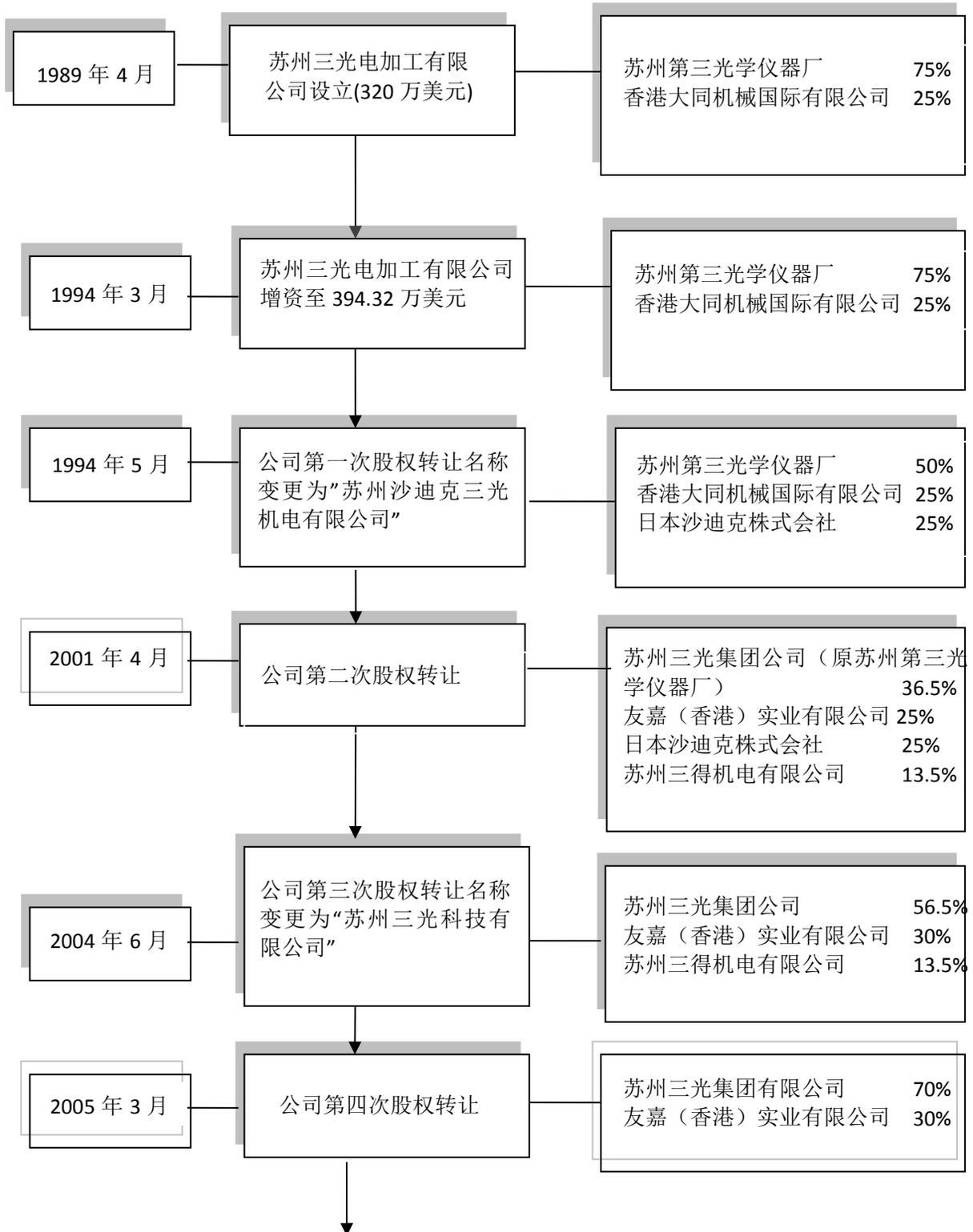
序号	股东姓名/名称	出资额（万美元）	持股比例（%）
1	大同机械有限公司（COSMOSMACHINERY LIMITED）	285	100
合 计		285	100

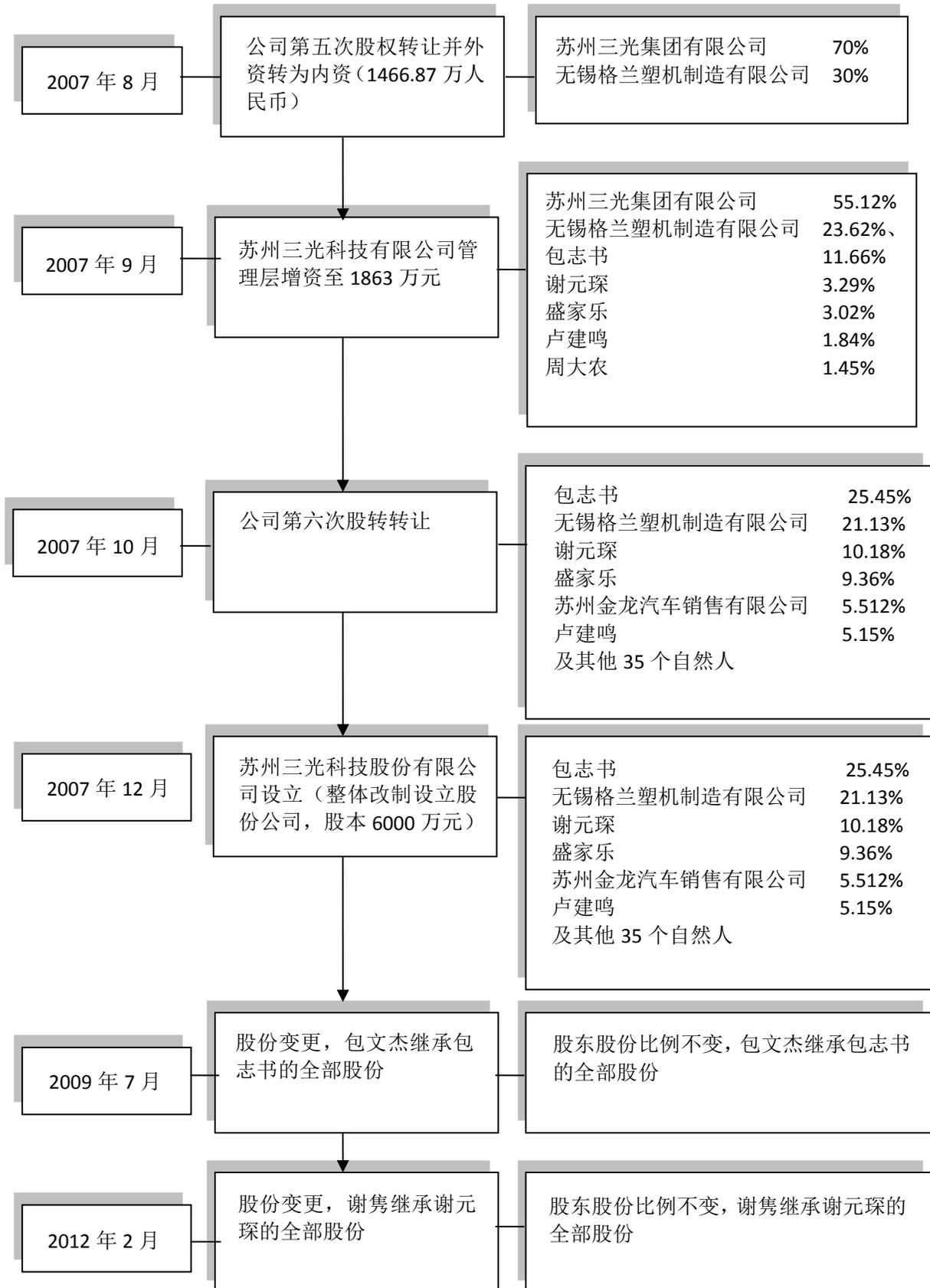
金龙汽车，成立于 2002 年 8 月 1 日，现持有江苏省苏州工业园区工商行政管理局于 2012 年 10 月 17 日签发的注册号为 320594000026725 的《企业法人营业执照》，住所：苏州工业园区 312 国道杨华路口，法定代表人：钱国英，注册资本：600 万元，实收资本：600 万元，公司类型：有限公司（自然人控股），经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：销售：汽车（不含小轿车）、汽车配件、金属材料、橡胶制品，并提供售后服务及市场信息咨询服务。营业期限：2002 年 8 月 1 日至 2022 年 7 月 31 日。苏州金龙现持有公司 330.72 万股股份，占公司股本总额的 5.512%。目前该公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	钱国英	342	57
2	徐敏	168	28
3	创元科技股份有限公司	90	15
合 计		600	100

（四）股本的形成及其变化

股本演变简表





(1) 有限公司设立（1989 年）

1989年3月28日，苏州市对外经济贸易委员会“外经委资(89)字第62号”《关于〈苏州三光电加工有限公司〉合同、章程的批复》，经审查，“苏州三光电加工有限公司”的合同、章程符合“《中华人民共和国中外合资企业法》和其它有关涉外经济法规，自颁发“批准证书”之日起生效。

1989年3月28日，江苏省人民政府颁发了“外经贸苏府资字[1989]459号”《中华人民共和国中外合资经营企业批准证书》。

由苏州第三光学仪器厂与香港大同机械国际有限公司合资设立“苏州三光电加工有限公司”，合资期限 20 年，总投资 450 万美元，注册资本 320 万美元。其中苏州第三光学仪器厂以厂房、设备、工业产权及现金出资 240 万美元，占注册资本的 75%，香港大同机械国际有限公司以现汇美元和设备出资 80 万美元，占注册资本的 25%。苏州会计师事务所苏公证资字（89）第 72 号验资报告、苏公证资字（90）第 133 号补充验资报告对上述出资进行了验资确认。

1989 年 4 月 7 日在国家工商行政管理局注册成立，并领取了注册号为工商企合苏苏字第 00141 号的《中华人民共和国企业法人营业执照》。

有限公司设立时，股权结构如下：

股东名称	注册资本	比例
苏州第三光学仪器厂	240.00 万美元	75.00%
香港大同机械国际有限公司	80.00 万美元	25.00%
合计	320.00 万美元	100.00%

(2) 1994 年有限公司第一次增加公司注册资本（未分配利润转增）

经有限公司 1993 年第二次董事会决议批准，并经 1993 年 12 月 21 日苏州市对外经济贸易委员会以外经委资（93）第 678 号《关于苏州三光电加工有限公司增资、修改合同、章程的批复》批准，有限公司以未分配利润 429.58 万元人民币按 1993 年 12 月 16 日汇率 5.78 折合 74.32 万美元转增注册资本投资。增资后，注册资本为 394.32 万美元，其中苏州第三光学仪器厂由原 240 万美元增加到 295.74 万美元，香港大同机械国际有限公司由原 80 万美元增加到 98.58 万美元，股权比例不变。

1994年2月18日江苏省人民政府颁发了外经贸苏府资字[1994]459号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，1994年2月20日苏州会计师事务所出具（94）苏会审一字第51号验资报告对上述增资进行了验资确认，1994年3月在国家工商行政管理局完成营业执照的变更登记。

本次增资后，有限公司股权结构如下：

股东名称	注册资本	比例
苏州第三光学仪器厂	295.74 万美元	75.00%
香港大同机械国际有限公司	98.58 万美元	25.00%
合 计	394.32 万美元	100.00%

（3）1994年有限公司第一次股权转让并更改公司名称

经有限公司1994年第一次董事会决议通过，并经1994年5月4日苏州市对外经济贸易委员会以外经委资（94）第163号《关于苏州三光电加工有限公司名称更改、部分股权转让的请示报告的批复》同意，苏州第三光学仪器厂将投入苏州三光电加工有限公司25%的股份（包括位于大石头巷的厂房、设备及部分流动资产）退出合资公司，回归苏州第三光学仪器厂，将退出的25%股权转让给日本沙迪克株式会社。到94年一季度苏州三光电加工有限公司资产总额经评估为520万美元，按三方各自出资比例，日本沙迪克株式会社应为130万美元，以现汇105万美元、工业产权25万美元投入，并在合资公司变更登记注册后一个月内一次全额缴清。同意“苏州三光电加工有限公司”更名为“苏州沙迪克三光机电有限公司”。

1994年6月16日苏州会计师事务所出具（94）苏会审一字第145号验资报告，对上述变更情况进行了验资确认。1994年5月6日江苏省人民政府颁发了外经贸苏府资字[1994]459号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，1994年5月11日在国家工商行政管理局完成营业执照的变更登记，有限公司名称变更为“苏州沙迪克三光机电有限公司”。

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

股东名称	注册资本	比例
苏州第三光学仪器厂	197.16 万美元	50.00%

香港大同机械国际有限公司	98.58 万美元	25.00%
日本沙迪克株式会社	98.58 万美元	25.00%
合 计	394.32 万美元	100.00%

(4) 2001 年有限公司第二次股权转让

经有限公司 2000 年第一、二次董事会决议通过，并经 2001 年 4 月 9 日苏州市对外经济贸易委员会以外经委资（2001）第 125 号《关于苏州沙迪克三光机电有限公司股权转让的批复》同意，香港大同机械国际有限公司将持有有限公司 25% 股权转让给其下属全资子公司友嘉（香港）实业有限公司，苏州三光集团（原苏州第三光学仪器厂）将其持有有限公司 13.5% 的股权（按 1999 年末公司净资产结算）转让给苏州三得机电有限公司。2001 年 5 月 10 日苏州天平会计师事务所有限公司以天平会验字（2001）第 040 号验资报告对上述股权转让进行了验资确认。

2001 年 4 月 11 日江苏省人民政府颁发了外经贸苏府资字[1989]459 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，2001 年 4 月 26 日在江苏省苏州工商行政管理局完成营业执照的变更登记。

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

股东名称	注册资本	比例
苏州三光集团公司（原苏州第三光学仪器厂）	143.93 万美元	36.50%
友嘉（香港）实业有限公司	98.58 万美元	25.00%
日本沙迪克株式会社	98.58 万美元	25.00%
苏州三得机电有限公司	53.23 万美元	13.50%
合 计	394.32 万美元	100.00%

(5) 2003 年有限公司中方股东苏州三光集团公司改制

经 2003 年 9 月 4 日苏州市对外贸易经济合作局以外经贸局资（2003）第 360 号《关于苏州沙迪克三光机电有限公司投资方更名及修改合同、章程的批复》批准，有限公司股东苏州三光集团公司因改制而更名为苏州三光集团有限公司。2003 年 9 月 18 日有限公司在江苏省苏州工商行政管理局完成营业执照的变更登记。2003 年 9 月 4 日江苏省人民政府颁发了外经贸资苏府资字[1989]459 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

股东名称	注册资本	比例
苏州三光集团有限公司	143.93 万美元	36.50%
友嘉（香港）实业有限公司	98.58 万美元	25.00%
日本沙迪克株式会社	98.58 万美元	25.00%
苏州三得机电有限公司	53.23 万美元	13.50%
合 计	394.32 万美元	100.00%

（6）2004 年有限公司第三次股权转让并更改公司名称

经有限公司 2004 年第一次董事会决议通过，并经 2004 年 7 月 7 日苏州市对外贸易经济合作局以外经贸局资（2004）第 255 号《关于苏州沙迪克三光机电有限公司股权变更、公司更名的批复》批准，日本沙迪克株式会社将其持有有限公司 25% 的股权（出资额 98.58 万美元）全部协议转让给苏州三光集团有限公司，苏州三光集团有限公司将其持有有限公司 5% 的股权（出资额 19.72 万美元）协议转让给友嘉（香港）实业有限公司。

2004 年 7 月 10 日江苏省人民政府颁发了商外资苏府资字[1989]459 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，2004 年 7 月 13 日在江苏省苏州工商行政管理局完成营业执照的变更登记，有限公司名称变更为“苏州三光科技有限公司”。

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

股东名称	注册资本	比例
苏州三光集团有限公司	222.79 万美元	56.50%
友嘉（香港）实业有限公司	118.30 万美元	30.00%
苏州三得机电有限公司	53.23 万美元	13.50%
合 计	394.32 万美元	100.00%

（7）2005 年有限公司第四次股权转让

经有限公司 2004 年第二次董事会决议通过，并经 2005 年 2 月 23 日苏州市对外贸易经济合作局以外经贸局资（2005）第 95 号《关于苏州三光科技有限公司股权变更并修改合同、章程部分条款的批复》批准，苏州三得机电有限公司将其持有有限公司 13.5% 的股权全部协议转让给苏州三光集团有限公司。本次转让完成后，有限公司注册资本仍为 394.32 万美元，其中苏州三光集团有限公司出资额 276.02

万美元，占 70%，友嘉（香港）实业有限公司出资额 118.3 万美元，占 30%。

2005 年 2 月 23 日江苏省人民政府颁发了商外资苏府资字[1989]459 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，2005 年 3 月 3 日在江苏省苏州工商行政管理局完成营业执照的变更登记。

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

股东名称	注册资本	比例
苏州三光集团有限公司	276.02 万美元	70.00%
友嘉（香港）实业有限公司	118.30 万美元	30.00%
合 计	394.32 万美元	100.00%

(8) 2007 年有限公司第五次股权转让及外资转内资

经苏州三光科技有限公司 2007 年第一次股东会决议通过，并经苏州市对外贸易经济合作局以外经贸资（2007）第 210 号《关于同意苏州三光科技有限公司转让外方股权变更为内资企业的批复》同意，无锡格兰塑机制造有限公司以协议方式受让友嘉（香港）实业有限公司持有有限公司 30%的股权（计 118.30 万美元），并继承其在有限公司相应的权利和义务，协议转让价为人民币 1500 万元，以有限公司截止于 2006 年 12 月 31 日经审计的净资产为依据。

2007 年 8 月 7 日立信会计师事务所有限公司江苏分所出具【信长会师苏验字（2007）第 026 号验资报告】对本次股权转让进行了验资确认。2007 年 8 月 20 日苏州三光科技有限公司在苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局完成营业执照的变更登记，企业类型由中外合资（港资）变更为内资有限责任公司，注册资本为人民币 1,466.87 万元。

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	比例
苏州三光集团有限公司	1026.81	70.00%
无锡格兰塑机制造有限公司	440.06	30.00%
合 计	1,466.87	100.00%

(9) 2007 年 9 月有限公司管理层增资

经苏州三光科技有限公司 2007 年 8 月 26 日召开的 2007 年第三次临时股东会决议通过，管理层包志书等 5 人分别与有限公司签署增资协议，以现金方式向有限公司增资合计 1,400 万元（包志书 768 万元、谢元琛 217 万元、盛家乐 199 万元、卢建鸣 121 万元、周大农 95 万元），以有限公司 2007 年 3 月 31 日经立信会计师事务所审计的净资产为作价依据。其中，新增注册资本 396.13 万元（包志书 217.23 万元、谢元琛 61.3 万元、盛家乐 56.3 万元、卢建鸣 34.3 万元、周大农 27 万元），其余投资款计入资本公积。

2007 年 8 月 31 日立信会计师事务所有限公司江苏分所出具【信长会师苏验字（2007）第 28 号】验资报告对上述增资进行了验证。2007 年 9 月 29 日在苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局完成营业执照的变更登记。

本次增资后，有限公司注册资本由 1,466.87 万元调增为 1863 万元，股东由原 2 名法人股东新增 5 名自然人股东，股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	比例
苏州三光集团有限公司	1026.81	55.12%
无锡格兰塑机制造有限公司	440.06	23.62%
包志书	217.23	11.66%
谢元琛	61.30	3.29%
盛家乐	56.30	3.02%
卢建鸣	34.30	1.84%
周大农	27.00	1.45%
合计	1863.00	100.00%

（10）2007 年 10 有限公司第六次股权转让

2007 年 9 月 30 日无锡格兰塑机制造有限公司与包志书签订股权转让协议，包志书受让无锡格兰塑机制造有限公司持有有限公司 2.49% 的股权，转让价款为 129.11 万元。本次股权转让经有限公司全体股东书面一致同意。

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	比例
苏州三光集团有限公司	1026.81	55.12%
无锡格兰塑机制造有限公司	393.66	21.13%
包志书	263.63	14.15%

谢元琛	61.30	3.29%
盛家乐	56.30	3.02%
卢建鸣	34.30	1.84%
周大农	27.00	1.45%
合 计	1863.00	100.00%

根据 2007 年 10 月 8 号召开的苏州三光集团有限公司 2007 年第二次股东会决议，苏州三光集团有限公司与其全体股东签署股权转让协议，将持有有限公司 55.12% 的股权转让给其全体股东，全体股东按所持苏州三光集团有限公司股权比例受让前述股权，转让价款共 2947.211 万元。具体情况如下：

序号	三光集团股东名称	所持三光集团股权比例 (%)	本次受让三光集团所持有限公司股权比例 (%)	受让价格 (万元)
1	苏州金龙汽车销售有限公司	10.00	5.512	294.721
2	包志书	20.50	11.300	604.178
3	谢元琛	12.50	6.890	368.402
4	盛家乐	11.50	6.340	338.930
5	卢建鸣	6.00	3.310	176.834
6	周大农	5.50	3.030	162.097
7	蔡以群	4.50	2.480	132.625
8	俞灏	3.00	1.650	88.416
9	陈永德	3.00	1.650	88.416
10	罗红宝	2.00	1.100	58.944
11	钱菊仙	2.00	1.100	58.944
12	李平	1.50	0.830	44.208
13	顾雄	1.00	0.551	29.472
14	刘康	1.00	0.551	29.472
15	周志凯	1.00	0.551	29.472
16	王一平	1.00	0.551	29.472
17	邱毓秀	1.00	0.551	29.472
18	王素玲	1.00	0.551	29.472
19	周春毅	1.00	0.551	29.472
20	封飏	1.00	0.551	29.472
21	孙大为	0.50	0.276	14.736
22	韦伟	0.50	0.276	14.736
23	陈伟能	0.50	0.276	14.736
24	谢福元	0.50	0.276	14.736

25	赵建宁	0.50	0.276	14.736
26	崔静芳	0.50	0.276	14.736
27	吕大伟	0.50	0.276	14.736
28	唐继国	0.50	0.276	14.736
29	顾红	0.50	0.276	14.736
30	孙旭昶	0.50	0.276	14.736
31	王德海	0.50	0.276	14.736
32	邹东昀	0.50	0.276	14.736
33	蔡照	0.50	0.276	14.736
34	张国轩	0.50	0.276	14.736
35	郁志强	0.50	0.276	14.736
36	蒋秋平	0.50	0.276	14.736
37	王源	0.50	0.276	14.736
38	徐正明	0.50	0.276	14.736
39	章淑英	0.50	0.276	14.736
40	戚德徐	0.50	0.276	14.736
	合计	100.00	55.120	2947.211

2007年10月25日有限公司在苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局完成营业执照的变更。本次股权转让后，有限公司股东构成及持股比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	包志书	474.13	25.450
2	无锡格兰塑机制造有限公司	393.65	21.130
3	谢元琛	189.65	10.180
4	盛家乐	174.38	9.360
5	苏州金龙汽车销售有限公司	102.69	5.512
6	卢建鸣	95.94	5.150
7	周大农	83.46	4.480
8	蔡以群	46.20	2.480
9	俞灏	30.74	1.650
10	陈永德	30.74	1.650
11	罗红宝	20.49	1.100
12	钱菊仙	20.49	1.100
13	李平	15.46	0.830
14	顾雄	10.26	0.551
15	刘康	10.26	0.551
16	周志凯	10.26	0.551
17	王一平	10.26	0.551
18	邱毓秀	10.26	0.551

19	王素玲	10.26	0.551
20	周春毅	10.26	0.551
21	封飏	10.26	0.551
22	孙大为	5.14	0.276
23	韦伟	5.14	0.276
24	陈伟能	5.14	0.276
25	谢福元	5.14	0.276
26	赵建宁	5.14	0.276
27	崔静芳	5.14	0.276
28	吕大伟	5.14	0.276
29	唐继国	5.14	0.276
30	顾红	5.14	0.276
31	孙旭昶	5.14	0.276
32	王德海	5.14	0.276
33	邹东昀	5.14	0.276
34	蔡照	5.14	0.276
35	张国轩	5.14	0.276
36	郁志强	5.14	0.276
37	蒋秋平	5.14	0.276
38	王源	5.14	0.276
39	徐正明	5.14	0.276
40	章淑英	5.14	0.276
41	戚德徐	5.14	0.276
	合计	1863.00	100.000

(11) 2007年12月有限公司整体变更设立股份公司

经有限公司 2007 年 10 月 31 日召开的 2007 年第五次股东会决议通过，有限公司以截止 2007 年 9 月 30 日经立信会计师事务所有限公司【信会师报字（2007）第 23828 号】审计报告审计的净资产 76,224,092.24 元为基准，公司变更后注册资本设置为人民币 6,000 万元，按 1: 1 折股，每股一元，公司总股本为 6,000 万股，超出前述注册资本的净资产额列入变更后股份公司的资本公积金，股东及股权比例不变。

2007 年 11 月 22 日，江苏仁合资产评估有限公司以 2007 年 9 月 30 日为评估基准日，出具“苏仁评报字(2007)第 127 号”《苏州三光科技有限公司资产评估报告书》。根据该评估报告，在评估报告正文所设定的假设与限制条件成立的前提下，三光科技的股东全部权益价值(净资产)于 2007 年 9 月 30 日的评估价值为 10,431.54

万元。公司改制评估价值高于公司审计报告审计的净资产 76,224,092.24 元。

2007 年 12 月 4 日，立信会计师事务所有限公司出具【信会师报字（2007）第 23948 号】验资报告确认公司注册资本 6,000 万元。2007 年 12 月 26 日，公司在江苏省苏州工商行政管理局登记注册，领取了 3205002116706 号企业法人营业执照。

股份公司设立时，股东构成及持股比例如下：

序号	股东名称	持有股份（万股）	持股比例%
1	包志书	1527.00	25.450
2	无锡格兰塑机制造有限公司	1267.80	21.130
3	谢元琛	610.80	10.180
4	盛家乐	561.60	9.360
5	苏州金龙汽车销售有限公司	330.72	5.512
6	卢建鸣	309.00	5.150
7	周大农	268.80	4.480
8	蔡以群	148.80	2.480
9	俞灏	99.00	1.650
10	陈永德	99.00	1.650
11	罗红宝	66.00	1.100
12	钱菊仙	66.00	1.100
13	李平	49.80	0.830
14	顾雄	33.06	0.551
15	刘康	33.06	0.551
16	周志凯	33.06	0.551
17	王一平	33.06	0.551
18	邱毓秀	33.06	0.551
19	王素玲	33.06	0.551
20	周春毅	33.06	0.551
21	封飏	33.06	0.551
22	孙大为	16.56	0.276
23	韦伟	16.56	0.276
24	陈伟能	16.56	0.276
25	谢福元	16.56	0.276
26	赵建宁	16.56	0.276
27	崔静芳	16.56	0.276
28	吕大伟	16.56	0.276
29	唐继国	16.56	0.276
30	顾红	16.56	0.276

31	孙旭昶	16.56	0.276
32	王德海	16.56	0.276
33	邹东昀	16.56	0.276
34	蔡照	16.56	0.276
35	张国轩	16.56	0.276
36	郁志强	16.56	0.276
37	蒋秋平	16.56	0.276
38	王源	16.56	0.276
39	徐正明	16.56	0.276
40	章淑英	16.56	0.276
41	戚德馥	16.56	0.276
	合计	6000.00	100.000

经公司律师核查，认为公司整体变更改制设立股份公司行为合法、合规、真实、有效，不存在法律障碍或潜在的法律风险。

经主办券商核查，认为公司改制合法、合规。

(12) 2009年7月股份公司股东变更、董事长变更

2009年6月30日，股份公司召开2008年度股东大会，同意包文杰继承因病去世的发起人股东、董事长包志书先生的公司股份1,527万股（占公司总股份的25.45%），并相应修改公司章程；同意公司住所由原“苏州市新区运河路47号”变更为“苏州高新区嵩山路145号”，并相应修改公司章程。同日，股份公司召开一届六次董事会，选举包文杰担任公司董事长。

2009年7月9日，股份公司完成了该次公司股东变更和董事长变更的工商变更登记。该次变更后，股东构成及持股比例如下：

序号	股东名称	持有股份（万股）	持股比例（%）
1	包文杰	1,527.00	25.450
2	无锡格兰塑机制造有限公司	1,267.80	21.130
3	谢元琛	610.80	10.180
4	盛家乐	561.60	9.360
5	苏州金龙汽车销售有限公司	330.72	5.512

6	卢建鸣	309.00	5.150
7	周大农	268.80	4.480
8	蔡以群	148.80	2.480
9	俞灏	99.00	1.650
10	陈永德	99.00	1.650
11	罗红宝	66.00	1.100
12	钱菊仙	66.00	1.100
13	李平	49.80	0.830
14	顾雄	33.06	0.551
15	刘康	33.06	0.551
16	周志凯	33.06	0.551
17	王一平	33.06	0.551
18	邱毓秀	33.06	0.551
19	王素玲	33.06	0.551
20	周春毅	33.06	0.551
21	封飏	33.06	0.551
22	孙大为	16.56	0.276
23	韦伟	16.56	0.276
24	陈伟能	16.56	0.276
25	谢福元	16.56	0.276
26	赵建宁	16.56	0.276
27	崔静芳	16.56	0.276
28	吕大伟	16.56	0.276
29	唐继国	16.56	0.276
30	顾红	16.56	0.276
31	孙旭昶	16.56	0.276
32	王德海	16.56	0.276
33	邹东昀	16.56	0.276
34	蔡照	16.56	0.276
35	张国轩	16.56	0.276

36	郁志强	16.56	0.276
37	蒋秋平	16.56	0.276
38	王源	16.56	0.276
39	徐正明	16.56	0.276
40	章淑英	16.56	0.276
41	戚德馥	16.56	0.276
	合计	6,000	100

(13) 2012年2月份公司股东变更

2011年12月30日，股份公司召开2011年第一次临时股东大会，同意谢隽继承因病去世的发起人股东、董事谢元琛先生的公司股份610.8万股（占公司总股份10.18%），并相应修改公司章程；同意补选谢隽为公司第二届董事会董事。

2012年2月6日，股份公司完成该次公司股东变更的工商变更登记。该次变更后，股东构成及持股比例如下：

序号	股东名称	持有股份（万股）	持股比例（%）
1	包文杰	1,527.00	25.450
2	无锡格兰塑机制造有限公司	1,267.80	21.130
3	谢隽	610.80	10.180
4	盛家乐	561.60	9.360
5	苏州金龙汽车销售有限公司	330.72	5.512
6	卢建鸣	309.00	5.150
7	周大农	268.80	4.480
8	蔡以群	148.80	2.480
9	俞灏	99.00	1.650
10	陈永德	99.00	1.650
11	罗红宝	66.00	1.100
12	钱菊仙	66.00	1.100
13	李平	49.80	0.830
14	顾雄	33.06	0.551

15	刘康	33.06	0.551
16	周志凯	33.06	0.551
17	王一平	33.06	0.551
18	邱毓秀	33.06	0.551
19	王素玲	33.06	0.551
20	周春毅	33.06	0.551
21	封飏	33.06	0.551
22	孙大为	16.56	0.276
23	韦伟	16.56	0.276
24	陈伟能	16.56	0.276
25	谢福元	16.56	0.276
26	赵建宁	16.56	0.276
27	崔静芳	16.56	0.276
28	吕大伟	16.56	0.276
29	唐继国	16.56	0.276
30	顾红	16.56	0.276
31	孙旭昶	16.56	0.276
32	王德海	16.56	0.276
33	邹东昀	16.56	0.276
34	蔡照	16.56	0.276
35	张国轩	16.56	0.276
36	郁志强	16.56	0.276
37	蒋秋平	16.56	0.276
38	王源	16.56	0.276
39	徐正明	16.56	0.276
40	章淑英	16.56	0.276
41	戚德馥	16.56	0.276
	合 计	6,000	100

经公司律师核查，认为公司历次股权转让均履行了董事会或股东会决议、获得有权机关的批准、公司章程修改、工商备案登记等必要的法律手续，转让程序合法、

合规。公司历史上涉及国有股权（集体所有股权）转让的第一、二次股权转让履行了董事会决议、股权转让协议的签署、章程修改、主管部门的同意、外资企业主管机关的审批、工商备案登记等必要的法律手续，转让程序合法、合规。

经主办券商核查，认为公司历次股权转让合法、合规。公司外资转内资和国有股权转让符合相关的法律法规的要求。

四、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事

包文杰，现在任公司董事长，其简历详见三、挂牌公司股东、股权变化情况（三）前十名股东及持股 5%以上股东持股情况及股东之间关联关系。

谢隽，现任公司的董事，其简历详见三、挂牌公司股东、股权变化情况（三）前十名股东及持股 5%以上股东持股情况及股东之间关联关系。

盛家乐，现任公司副董事长，其简历详见三、挂牌公司股东、股权变化情况（三）前十名股东及持股 5%以上股东持股情况及股东之间关联关系。

卢建鸣，现任公司总经理，其简历详见三、挂牌公司股东、股权变化情况（三）前十名股东及持股 5%以上股东持股情况及股东之间关联关系。

周大农，现任公司董事，其简历详见三、挂牌公司股东、股权变化情况（三）前十名股东及持股 5%以上股东持股情况及股东之间关联关系。

黄耀明，中国（香港）籍，1954 年 1 月生（59 岁），工商管理硕士。1978 年加入大同机械企业有限公司，现任大同公司执行董事，2007 年 10 月起任苏州三光科技股份有限公司董事。

邓焘，中国（香港）籍，1948 年 12 月生（65 岁）。1988 年加入大同机械企业有限公司，1997 年 9 月起出任上市公司董事会主席及执行董事，2007 年 10 月至 2010 年 5 月 28 日任本公司监事。2010 年 5 月 28 日至今任本公司董事。

徐王全，中国籍，1942 年 7 月生（71 岁）。1968 年清华大学研究生毕业，曾任成都工具研究所工程师，苏州电加工机床研究所所长兼党委书记、江苏省机械工业

厅党组成员、总工程师，2007年10月起任本公司董事。

范敬中，中国籍，1947年5月生（66岁），高级经济师。曾任苏州家用电器公司技术科科长，苏州电扇厂副厂长、苏州洗衣机厂书记、苏州长城电器集团公司董事长、苏州市政府副秘书长、苏州市轻工业局局长、苏州市发改委副主任，2007年10月起任本公司董事。

范高潮，中国籍，1958年5月生（55岁），经济学博士。曾在西安轮胎厂、宝鸡市政府办公室、光大国际信托、光大通讯天地西安公司工作，现任职于西安交通大学，2007年10月起任本公司董事。

王稼铭，中国籍，1964年10月生（49岁），注册资产评估师。曾在苏州市财政局、苏州市国有资产评估中心工作，现任中通诚资产评估有限公司江苏仁合分公司董事总经理，2007年10月起任本公司董事。

上述董事（除董事谢隽）的任期自2011年5月23日至2014年5月22日。董事谢隽的任期为2011年12月30日至2014年12月29日。

（二）监事

刘康，中国籍，中国籍，1961年11月生（52岁），大专学历，工程师。曾任淮阴市机械工业局人教科科员培训中心培训科长，苏州三光集团公司党办主任助理，苏州沙迪克三光机电有限公司支部副书记、苏州三光科技有限公司支部副书记、工会主席，苏州三光科技股份有限公司管理部经理、党委副书记、工会主席，2008年9月19日至今任本公司监事会主席。任期为2011年5月30日至2014年5月29日。

钱国英，中国籍，1968年4月生（45岁），本科学历。曾在苏州第二阀门厂、苏州创元科技股份有限公司、苏州创元集团工作，现任苏州金龙汽车销售有限公司董事长、总经理；2007年10月起任本公司监事。任期为2011年5月23日至2014年5月22日。

崔静芳，中国籍，1968年11月生（45岁），大专学历，1987年11月至1997年1月苏州胥城大厦工作（其中1988年7月至1991年6月就读于南京师范大学）；1997年1月至2004年6月任苏州沙迪克三光机电有限公司文员、人劳科副科长、

总经办主任;2004年7月至2007年12月任苏州三光科技有限公司总经办主任;2008年1月至今苏州三光科技股份有限公司人力资源部经理兼总经办主任2008年1月至今苏州三光科技股份有限公司人力资源部经理兼总经办主任。2013年9月起任本公司监事。任期为2013年9月11日至2016年9月10日。

(三) 高级管理人员

卢建鸣先生

见“第一章 五、董事、监事、高级管理人员基本情况（一） 董事”。

陈永德先生，中国籍，1964年9月生（49岁），研究生学历，工程师。1983年至1987年，就读于合肥工业大学机械工艺制造专业；1987年至1990年合肥工业大学机械系机械学专业读研究生；1990年至1992年，苏州三光电加工有限公司工程师；1992年至1994年，香港东源机械有限公司工作；1994年至1996年，苏州沙迪克三光电有限公司工作，任苏州技术服务中心主任；1996年至2000年，苏州沙迪克三光机电有限公司技术科长、市场部经理；2000年至2004年，苏州沙迪克三光机电有限公司总经理助理兼苏州三光数控设备有限公司总经理；2004年至2007年，苏州三光科技有限公司总经理助理兼苏州三光集团销售有限公司总经理；2007年10月至今，苏州三光科技股份有限公司副总经理。

周志凯先生，中国籍，1972年12月生（41岁），本科学历，高级工程师。1995年8月至2004年6月历任苏州沙迪克三光机电有限公司电气车间技术员、电气工程师、开发科科长。2004年7月至2007年12月苏州三光科技有限公司开发科科长。2007年12月至2012年3月，苏州三光科技股份有限公司工程技术中心副主任。其中2010年5月28日至2012年5月任本公司监事；2012年3月至今任本公司副总经理兼工程技术中心主任。

蒋秋平先生，中国籍，1961年9月生（52岁），本科学历。1979年至1983年，就读于合肥工业大学；1983年至1989年，苏州试验仪器厂业务员（其中1986年至1987年，上海交通大学工业外贸班学习）；1989年至1995年，苏州市机械工业局工作；1995年至1997年苏州三光集团公司综合办公室主任；1997年至2000年，苏州

三光热机制造有限公司副总经理；2000年至2007年，苏州三光集团有限公司综合办公室主任；2007年10月至今，苏州三光科技股份有限公司董事会秘书。

五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2011年度、2012年度、2013年度1-6月份的财务会计报告实施了审计，并出具了编号为信会师报字[2013]第113937号标准无保留意见的审计报告。公司近二年一期的主要会计数据和财务指标如下：

财务指标	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入（元）	48,360,405.23	131,023,168.35	151,949,310.66
净利润（元）	-897,832.14	10,734,078.21	11,944,885.30
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	-451,546.21	10,877,206.57	11,381,547.14
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-1,509,712.83	5,363,622.58	8,365,817.20
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）	-1,063,426.90	5,506,750.94	7,802,479.04
毛利率（%）	22.71	29.07	26.96
净资产收益率（%）	-0.86	10.26	11.85
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-1.45	5.13	8.30
应收账款周转率（倍）	5.22	19.67	25.13
存货周转率（倍）	0.57	1.37	1.60
基本每股收益（元/股）	-0.01	0.18	0.20
稀释每股收益（元/股）	-0.01	0.18	0.20
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,532,772.19	-5,633,794.35	4,118,861.74
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.03	-0.09	0.07

财务指标	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
总资产（元）	163,679,443.49	167,873,880.83	177,768,222.59
股东权益合计（元）	105,614,868.92	108,512,701.06	100,778,622.85
归属于申请挂牌公司股东权	102,282,623.73	104,734,169.94	96,856,963.37

益合计（元）			
每股净资产（元/股）	1.79	1.81	1.68
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.79	1.81	1.68
资产负债率（以母公司报表为基础）（%）	31.92	31.87	39.25
流动比率（倍）	3.63	3.39	2.53
速动比率（倍）	1.35	1.26	0.99

六、本次挂牌的有关中介机构

1、主办券商：	东吴证券股份有限公司
法定代表人：	吴永敏
地址：	苏州工业园区星阳街5号
联系电话：	（0512）62938523
传真：	（0512）62938500
项目小组负责人：	顾利峰
项目组成员：	方苏、刘丹丹、官小舟、陈玲、王卫明
2、公司律师：	北京天银律师事务所
负责人：	朱玉栓
地址：	北京市海淀区高粱桥斜街59号中坤大厦15层
联系电话：	010-62129696
传真：	010-88381869
经办律师：	吴江涛、张亚全
3、会计师事务所：	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
法定代表人：	朱建弟
地址：	上海黄浦区南京东路61号西楼
联系电话：	021-63391166
传真：	021-63392558
经办注册会计师：	柳志伟、魏晓戎

4、评估机构：	江苏仁合资产评估有限公司
法定代表人：	张雨歌
地址：	江苏省苏州市竹辉路477号咨询大厦
联系电话：	0512-65161780
传真：	0512-65161780
经办注册评估师：	姚雪勇、潘康
5、证券登记结算机构：	中国证券中央登记结算有限责任公司深圳分公司
法定代表人：	戴文华
地址：	广东省深圳市深南中路1093号中信大厦18楼
联系电话：	(0755) 25938000
传真：	(0755) 25988122
6、挂牌场所：	全国中小企业股份转让系统
法定代表人：	杨晓嘉
地址：	北京市西城区金融大街丁26号
联系电话：	01063889513
传真：	01063889514

第二节 公司业务

一、主营业务及产品介绍

(一) 主营业务情况

公司是国内电加工机床行业龙头企业之一，主营业务为电火花线切割机床的研发、生产和销售。电火花线切割机床是利用电极与工件之间的放电腐蚀效应进行加工的一种设备，是航空航天、军工、汽车、家电、模具制造等行业各种复杂零部件制造和精密模具制造不可或缺的关键设备。

公司在该行业有二十多年生产制造经验，“三光”线切割机床品牌在行业内享有较高的知名度。公司获得了政府及行业协会颁发的各类荣誉及认证，下表是公司获奖概要情况列示：

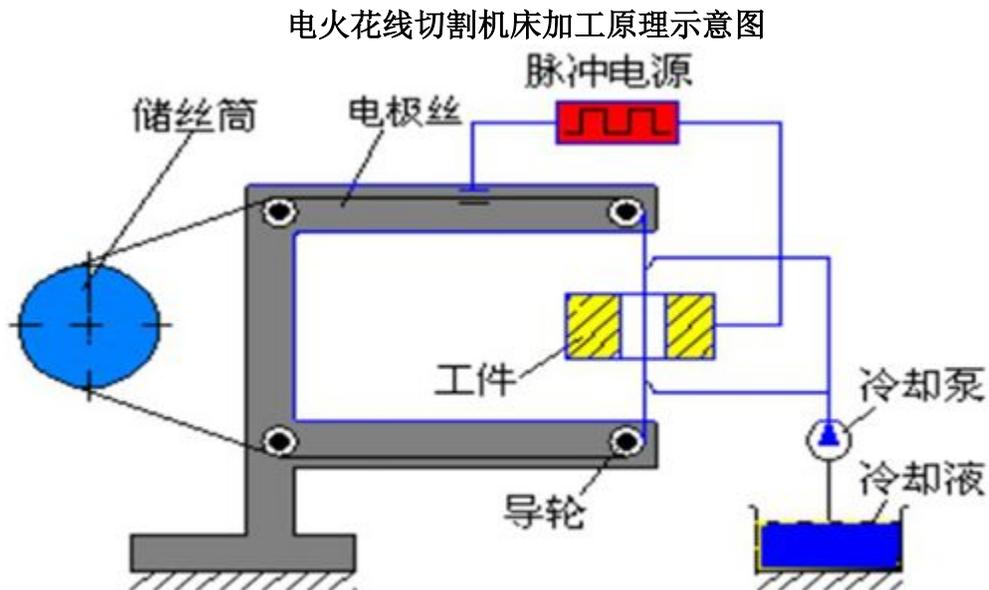
公司获奖及认证情况

时 间	受 奖 内 容	颁 奖 单 位
2001 年	2001 年度江苏省科学技术进步工作重大贡献三等奖	江苏省人民政府
2004 年 9 月	2003 年中国机械工业企业核心竞争力 100 强	中国工业经济联合会、中国机械工业联合会、中国工业报社
2005 年 3 月	机械工业管理进步示范企业	中国机械工业联合会
2005 年 6 月	外商投资先进技术企业	江苏省对外贸易经济合作厅
2006 年 7 月	2006 年中国机械 500 强	中国机械工业企业管理协会
2006 年 9 月	2006 年度全国用户满意企业	中国质量协会、全国用户委员会
2007 年 2 月	2006 年度百强民营企业	中共苏州市委员会、苏州市人民政府
2007 年 12 月	技术密集知识密集型企业	江苏省科学技术厅
2007 年 12 月	江苏省名牌产品	江苏省名牌战略推进委员会
2010 年 5 月	优秀模具制造设备工具供应商	中国模具工业协会
2011 年 3 月	2010 年度精心创品牌活动十佳企业	中国机床工具工业协会

2011年9月	高新技术企业	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
2011年12月	江苏省民营科技企业	江苏省民营科技企业协会
2011年12月	江苏省著名商标证书 3G	江苏省工商行政管理局
2012年6月	质量管理体系认证证书	中国船级社质量认证公司

（二）主要产品

公司主要产品为电火花线切割机床，该产品是电加工机床的主要构成种类，占到电加工机床总销量的60%以上。电火花线切割机床工作原理是将待加工的工件作为工件电极，电极丝作为工具电极，脉冲电源发出一连串的脉冲电压，加到工件电极和工具电极上，电极丝与工件之间施加足够的具有一定绝缘性能的工作液，当电极丝与工件的距离小到一定程度时，在脉冲电压的作用下，工作液被击穿，在电极丝与工件之间形成瞬间放电通道，产生瞬时高温，使金属局部熔化甚至汽化而被蚀除下来。若工作台带动工件按预先设定好的轨迹不断进给，就能切割出所需要的形状。电火花线切割机床加工原理示意图如下：



根据电极丝运行速度和方式的不同，电火花线切割机床又可分为往复走丝线切割机床（通常称为“快走丝”）和单向走丝线切割机床（通常称为“慢走丝”）。

往复走丝线切割机床是国内生产和使用的主要机种，也是我国独创的电火花线切割加工模式，其优点是电极丝作往复高速运动，电极丝可重复使用、加工成本低，缺点是快速走丝容易造成电极丝抖动和反向时停顿，从而降低加工稳定性和可靠性，只能用于加工中低档的模具及产品。

在往复走丝基础上加入多次切割工艺的线切割机床，被称为“中走丝”，其工作原理是在粗加工时采用高速往复走丝，精加工时采用低速往复走丝，这样工作相对平稳、抖动小，并通过多次切割减少材料变形及金属丝损耗带来的误差，使加工质量也相对提高，加工质量介于快走丝机与慢走丝机之间。

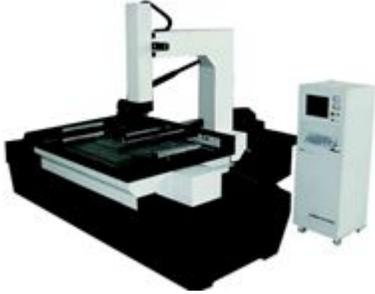
单向走丝线切割机床，其电极丝作单向低速运动，电极丝放电后不再使用，工作平稳、均匀、抖动小、加工质量较好，但加工成本较高，是国外生产和使用的主要机种，近年来逐步在国内普及。

三光科技目前主要以生产慢走丝和中走丝机床为主。慢走丝是代表行业最高技术水平的机型，长期以来国内使用的慢走丝机床均由国外的厂商提供。三光科技通过自身技术的积累和不断的研发，在慢走丝机床的关键技术上取得了突破。目前三光科技是国内唯一一家实现慢走丝机床量产的内资生产商。中走丝在快走丝基础上结合了一部分慢走丝的先进技术，两种产品都有较高的附加值。三光作为国内电加工机床行业龙头，坚持错位竞争、技术立企的思路，避开快走丝机床激烈的市场竞争，将慢走丝和中走丝作为业务发展的重点，力争在中高端市场占有一席之地。公司主要机床产品如下表所示：

公司主要机床产品

产品名称	产品特点	技术参数	产品示例
------	------	------	------

<p>LA500—精密数控慢走丝线切割机</p>	<p>进口直线光栅尺结合 THK 丝杠、导轨实现长久精度保证；LRT1 智能放电电源在获得高光洁度的同时保证了高生产率；采用人体工程学设计的操作面板及界面，基于 Windows XP 平台，液晶触摸屏，操作方便，简单易学。</p>	<p>工作台面尺寸：745×510mm 最大切割厚度：260mm 最大切割斜度/工作厚度：±15°/100mm 最大切割速度：≥210 mm²/min 最佳加工表面粗糙度：Ra≤0.4 μm</p>	
<p>DK7632A(浸水机)—慢走丝电火花线切割机</p>	<p>X、Y 工作台置于床身前部，U、V 锥度工作台置于立柱前端，结构设置合理，浸水加工方式使得加工更加稳定，适合于中型精密模具及零件的加工。</p>	<p>工作台面尺寸：745×510mm 最大切割厚度：260mm 最大切割斜度/工作厚度：±15°/100mm 最大切割速度：≥210 mm²/min 最佳加工表面粗糙度：Ra≤0.8 μm</p>	
<p>DK7663(冲水机)—慢走丝电火花线切割机</p>	<p>将 X 置于床身前部、Y 工作台置于床身后部，U、V 锥度工作台置于立柱前端，结构设置合理，解决了大行程机床承重及加工精度的保证，适合于大、中型精密模具及零件的加工。</p>	<p>工作台面尺寸：1120×820mm 最大切割厚度：300mm 最大切割斜度/工作厚度：±20°/100mm 最大切割速度：≥210 mm²/min 最佳加工表面粗糙度：Ra≤0.8 μm（标配）</p>	

<p>HA1600—伺服数控中走丝线切割机</p>	<p>搭载先进独特的高频脉冲电源，实现低损耗：加工 200000 平方毫米电极丝损耗 0.005mm；专业高品质工业控制计算机，国际品牌器件，保证性能稳定、可靠；X/Y 采用日本三菱交流伺服驱动和驱动电机，加工更稳定，多次切割精度更高</p>	<p>工作台面尺寸：1880×1300mm 最大切割厚度：600mm 最大切割斜度/工作厚度：±3°/50mm 最大切割速度：≥200 mm²/min 最佳加工表面粗糙度：Ra≤1.0μm</p>	
<p>HA800—伺服数控中走丝线切割机</p>	<p>搭载先进独特的高频脉冲电源，实现低损耗：加工 200000 平方毫米电极丝损耗 0.005mm；高精密滚珠丝杠、直线导轨，实现螺距补偿功能，大大提高定位精度和机械的跟随性；最佳表面粗糙度 Ra 1.0μm；最高加工速度每分钟达 200 平方毫米</p>	<p>工作台面尺寸：1250×800mm 最大切割厚度：500mm 最大切割斜度/工作厚度：±3°/50mm 最大切割速度：≥200 mm²/min 最佳加工表面粗糙度：Ra≤1.0μm</p>	

普光机电主要生产快走丝机床，满足中低端市场的需求，目前主要的机型如下所示：

普光机电主要机型

产品名称	产品特点	技术参数	产品示例
<p>DK7763—快走丝电火花线切割机</p>	<p>整体工作台及床身设计；滚珠丝杠、直线导轨；可调线架和大厚度设计；稳定可靠，精度保持性好；X、Y 轴安装有光栅数显装置</p>	<p>工作台面尺寸：1250×800mm 最大切割厚度：500mm 最大切割斜度/工作厚度：±1.5°/50mm</p>	

		最大切割速度： 100mm ² /min 最佳加工表面粗糙度： Ra≤2.25μm	
DK7750—快走丝电火花线切割机	整体工作台及床身设计；滚珠丝杠、直线导轨；可调线架和锥度设计；稳定可靠，精度保持性好；X、Y轴安装有光栅数显装置	工作台面尺寸： 1000×630mm 最大切割厚度： 250/400mm 最大切割斜度/工作厚度： ±3°/50mm 或 ±1°/100mm 最大切割速度：100mm ² /min 最佳加工表面粗糙度： Ra≤2.25μm	
DK7740—快走丝电火花线切割机	整体工作台及床身设计；滚珠丝杠、直线导轨；可调线架和锥度设计；稳定可靠，精度保持性好；X、Y轴安装有光栅数显装置	工作台面尺寸：800×500mm 最大切割厚度： 250mm 最大切割斜度/工作厚度： ±1.5°/50mm 最大切割速度：100mm ² /min 最佳加工表面粗糙度： Ra≤2.25μm	

公司产品执行相应的国家标准，慢走丝机床执行 GB/T19361-2003《电火花线切割机(单向走丝型)精度检验》，中走丝及快走丝机床执行 GB/T7926-2005《电火花线切割机(往复走丝型)精度检验》。公司设立品牌质量科负责产品的质量控制工作，并明确各部门的质量控制职责，目标是使公司产品始终保持业内领先的质量水平。

(三) 产品用途

电加工机床属于电火花特种加工技术范畴，可以对淬火钢、硬质合金、钛合金、高温耐热合金等传统机加工方式难切削材料进行三维型面的高精度、高效率、高光洁度（即低粗糙度）加工，是航天、航空、军工、模具制造、IT、家电、汽车、电机等行业复杂零部件制造和精密模具加工中不可或缺的关键设备。就其独特的制造方法与出色的加工性能而言，在一些关键制造领域至今其他加工方法仍无法替代，发挥着极其重要的作用。主要为：1、可加工精细的三维复杂形状柱面和型孔（传统切削加工方法难以加工精细型孔）；2、可用细丝（电极丝直径 $\Phi \leq 0.05\text{mm}$ ）加工窄缝，切缝宽度 $< 0.06\text{mm}$ ，材料去除量极少，适于加工稀有贵重金属材料；3、适于加工淬火钢及超硬合金材料，无传统切削加工对刀具硬度的要求；4、适于加工超软、超粘材料，无机械切削加工的粘刀问题；5、电极丝与工件不直接接触，无机械切削力，可实现高精度加工。

二、主要商业模式总结

公司主要通过电火花线切割机床的生产和销售获取利润。依靠较高的产品性能和质量以及明显的性价比优势，公司产品得以在竞争激烈的市场中获得稳定的市场份额。公司通过不断加大研发投入、加快新产品研发，使公司产品不断向利润率较高的高端市场开拓。

1、研发模式

公司注重与研究所、高校等研发机构合作，通过自身研发投入，争取国家重点科研项目，不断提升产品的各项性能指标。同时，公司将技术难度最高的慢走丝机床作为技术重点产品，通过技术突破提升公司产品整体技术水平。

2、生产模式

公司专注于关键零部件的生产，非关键部件从外部采购，公司完成整体组装和检测。同时，公司利用多年积累起来的生产制造管理体系、经验丰富的技术工人团队以及高效可靠的大型加工设备，使产品快速实现批量化生产，并保证较高的质量水平。

3、销售模式

公司产品的销售渠道，由子公司三光销售负责，并依靠长期合作的经销商队伍拓展公司的销售能力。销售定价方面，公司慢走丝机床竞争对手主要是国外厂商，产品具有较高的性价比优势；公司中走丝机床技术方面具有优势，销售中采取优质优价的策略；快走丝机床技术门槛低、竞争激烈，主要是利用公司品牌和现有销售渠道，采取市场定价。

公司对外加工业务，主要利用现有大型设备和良好的加工技术能力，与国际知名机床厂家合作，提供铸件等的对外加工服务。

三、所处行业基本情况

（一）行业概况

1、行业基本情况及分类

根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于制造业（C）—通用设备制造业（C34）；根据《国民经济行业分类（GB_T4754-2011）》，公司所属行业为制造业（C）—通用设备制造业（C34）—金属加工机械制造（C342）—金属切削机床制造（C3421）。根据公司的具体情况，所属细分子行业为机床制造行业中的特种机床类电加工机床。

2、行业发展概况及发展趋势

20世纪50年代中期，国内已经设计研制出电火花穿孔机床、电火花表面强化机。随后许多研究所和高校相继成立电加工研究室和开展电火花加工的科研工作。20世纪50年代末，营口电火花机床厂开始成批生产电火花强化机和电火花机床，成为我国第一家电加工机床专业生产厂。20世纪60年代初，中国科学院电工研究所研制成功我国第一台仿形电火花线切割机床。60年代末，上海电表厂发明了我国独创的往复走丝线切割机床，上海复旦大学研制出电火花线切割数控系统。之后，国内企业在往复走丝线切割机床的生产制造方面大力投入，并出口到国际市场，成为具有中国特色的电加工机床品种。2000年以后，国内企业借鉴国外技术，在往复走丝机床基础上实现多次切割功能，发明了“中走丝”机床，使加工质量获得了明显提升，扩大了应用范围。

同时，国外企业主要发展单向走丝线切割机床，单向走丝机床技术含量高，市场售价明显高于往复走丝机床。上世纪 90 年代，国际电加工巨头如瑞士阿奇夏米尔、日本沙迪克等纷纷进入国内设厂，并占领了国内高端市场。

国内电加工机床生产企业自 2000 年后获得了很好的发展机会，但技术方面始终停留在快走丝和中走丝机床的研发和生产阶段。2008 年金融危机后，国际加工贸易出现大幅下滑，国内电加工机床行业也随之陷入低谷。同时，国内外消费者需求层次的提升也对模具和零部件加工行业提出了新的要求，生产商必须使用加工精度更高的设备，从而造成低端快走丝机床需求大幅下滑，同时高端慢走丝机床的需求反而维持平稳，使得国内电加工机床生产企业开始考虑转型升级，少数龙头企业逐步介入慢走丝机床的研发生产。

3、电加工机床行业与上下游行业之间的关联性

(1) 上下游行业间的关联性

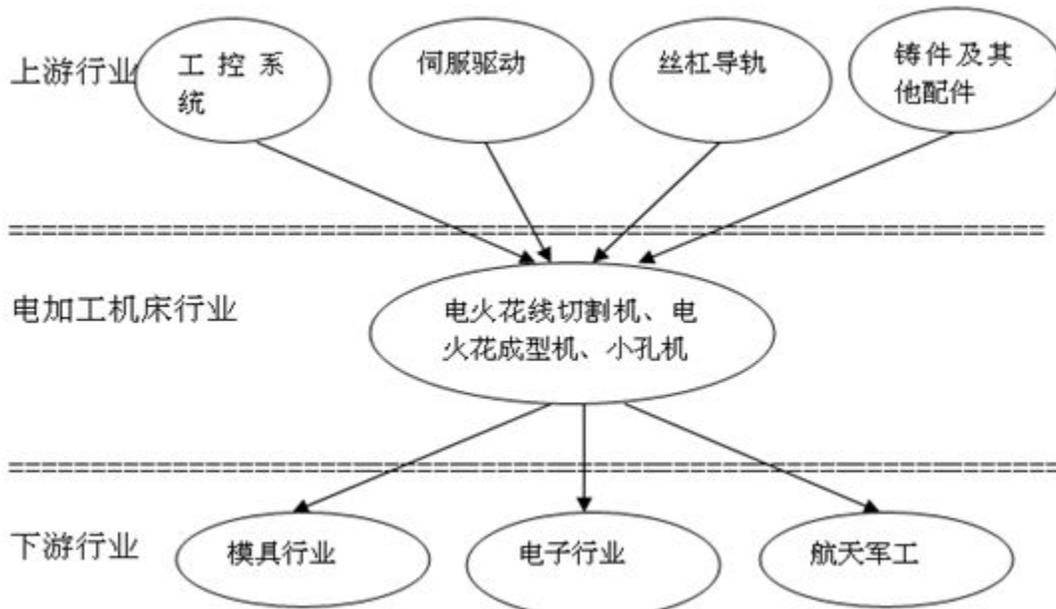


图 行业上下游情况

(2) 行业上游

电加工机床行业上游主要包括工控系统、丝杠导轨等传动部件、伺服驱动系统、铸件、集成电路等。其中，工控系统主要厂商有台湾研华、威强，丝杠、导轨生产

厂家有日本 THK 和台湾 HIWIN，伺服驱动系统主要是日本三菱和松下，其他配件生产厂商则较为分散。总体来说，上游主要部件不存在垄断的情况，且产能较为充足，近年来对电加工机床行业保持正常供货。

(3) 行业下游

电加工机床下游客户包括模具、电子、机械、航天军工等厂商，其中模具行业占 60% 以上的比例。下游行业企业数量众多，总体上较为分散，且规模普遍不大。近年来，模具、电子行业受到国内外经济不景气影响，经营形势不甚理想；但航天军工行业受国家政策带动，企业订单充足，对于电加工机床等设备投资需求较大。

4、电加工相对其他加工方式的特性

电加工技术由于是以电蚀为主要加工方式，因此相对传统机械切削等加工方式有着明显的不同，从而使其在某些材料或领域的加工中具有不可替代的优势，具体有以下几方面：（1）电加工为不接触加工，即加工时工具电极与被加工物是不接触的，相对其它加工方式而言不会造成工件的硬性伤害；（2）电加工可加工硬度较高的工件。一般加工是以硬的刀具去加工较为软的物体，而电加工是以软的电极去加工相对硬的工件；（3）电加工可以实现工件的竖直拐角，这是铣加工不能实现的，因为铣加工必然有 R 角存在；（4）电加工没有切削力存在，所以被加工材料没有变形，能够很好地保证其加工精度；（5）电火花加工没有巨大的机械加工力，因而机床比较轻巧，也不需要安装基础；（6）电火花加工可以加工任何硬、脆、韧、软、高熔点的金属材料，并用于小孔、窄缝的加工。

(二) 行业管理体制、主要法律法规及产业政策

机床行业的管理体制为国家宏观指导和行业协会自律管理下的市场竞争体制。其中主管部门为国家工业和信息化部，自律性机构为中国机床工具工业协会，负责机床行业的管理。

国家工业和信息化部主要职责是：负责机床行业的监督管理，其职责包括：提出重大技术装备发展和自主创新规划、政策建议并组织实施；依托国家重点工程建

设协调有关重大专项的实施，推进重大技术装备国产化；指导引进重大技术装备的消化创新。

中国机床工具工业协会职责是：调查研究机床工具行业的现状及发展方向，向政府反映行业企业的要求；接受政府部门的委托，提出行业发展规划建议；制订贯彻本行业的技术标准，提出产品质量保证措施；组织技术、经济、质量、市场、经营等管理经验及动态信息的交流和咨询服务；促进内外经贸技术合作，开拓国内、国际市场；组织人才培养；推广新技术；出版行业报纸、杂志和专项信息资料、组织行业信息网；举办国际、国内机床展览会等，以多种服务形式，推动行业发展。

国家将高端装备制造业列为七大战略新兴产业之一，机床行业作为高端装备制造业重要组成部分，一方面自身面临政策大力支持的良好发展机遇，另一方面也承担了为其他战略新兴产业提供先进技术装备和服务的重担。近年来，国家陆续颁布了鼓励和扶持该产业发展的一系列优惠政策，为机床行业持续发展创造了良好的政策环境。相关政策包括：

发布时间	发布部门	政策名称	政策内容
2013年	国家发改委、财政部和商务部	《关于发布鼓励进口技术和产品目录的通知》	对于中国企业引进先进技术、进口重要装备、发展重点行业和进口资源性产品、原材料予以鼓励及贴息支持。
2012年底	财政部、发改委、海关总署、国家税务总局	《国内投资项目不予免税的进口商品目录（2012年调整）》	中国国内投资项目下进口的多种重大技术装备包括多款数控机床，不再享受免税政策。
2012年	商务部等十部委	《关于加快转变外贸发展方式的指导意见》	支持融资性担保机构扩大中小机床企业进出口融资担保业务，加大对中小机床企业进出口信贷的支持力度。
2010年	国务院	《国务院关于加快培育和发 展战略性新兴产业的决定》	“高端装备制造业”被列为七大战略性新兴产业之一，作为重点领域国家将集中力量加快推进，加强财税金融等政策扶持力度。
2010年	国家发改委等11部门	《关于推进再制造产业发展的意见》	将汽车零部件及工程机械、机床等列为推进再制造产业发展重点领域，享受税收优惠政策。
2009年	国家财政部、发改委、工信部、海关总署等6部门	《关于调整重大技术装备进口税政策的通知》	自2009年7月1日起，对国内企业为生产国家支持发展的重大技术装备和产品而确有必要进口的关键零部件及原材料，免征进口关税和进口环节增值税，其中包括12种大型、精密、高速

			数控机床, 数控装置和 6 种关键功能部件。
2007 年	国家发改委	《数控机床产业发展专项规划》	实施产业扶持政策, 通过财政、税务、信贷等支持数控机床产业的发展; 发挥市场经济对资源的配置作用, 加快产业结构调整和优化; 实施重点技术改造, 建设 10~20 个数控机床和功能部件制造基地, 提高普及型数控机床国内市场的占有率。
2006 年 2 月	国务院	《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》	《意见》与《国家中长期科学和技术发展规划纲要》及《实施科技规划纲要若干配套政策》相结合, “振兴”和“自主创新”两大政策取向相互促进、协同统一, 使得以机械工业为主体的装备制造业进入了一个加快振兴的全新发展阶段。
2004 年	国务院	《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006~2020 年)》	该纲要指导下, 出台了一系列有利于提高机床行业科技攻关活动的政策措施和科研专项计划。主要有: 基础研究计划, 包括国家自然科学基金和国家重点基础研究发展计划(973 计划)、国家科技支撑计划、高技术研究发展计划(863 计划)、“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项以及其他条件平台建设。

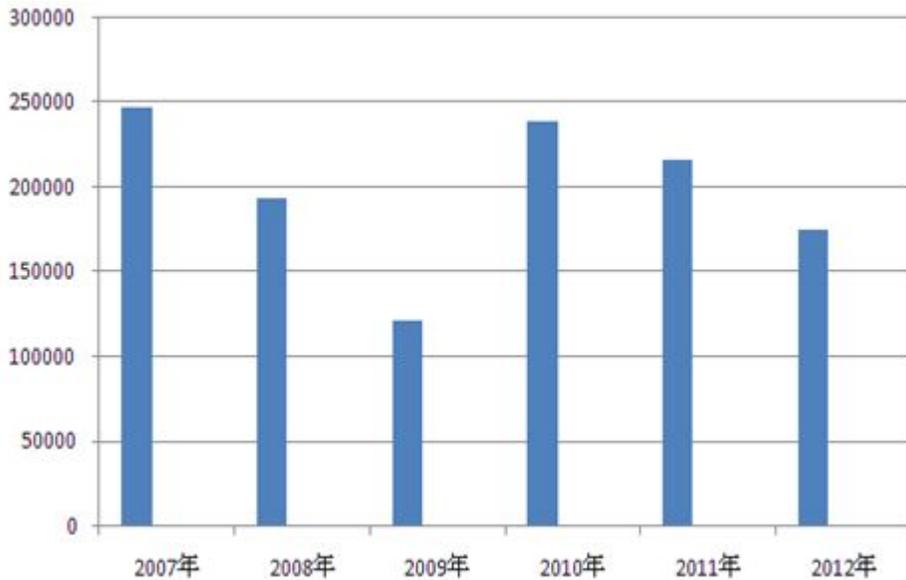
(三) 行业市场规模

电加工机床行业市场规模可以从行业整体发展及行业内部结构两个角度来分析。

从行业整体来看, 中国加入 WTO 后外向型经济发展迅速, 模具工业的蓬勃兴起带动了电加工机床的生产销售, 到 2007 年, 行业骨干企业的销售业绩达到了历史最好水平, 销售额合计达 24.63 亿元。2008 起行业受到全球金融危机的严重冲击, 2009 年行业销售额比 2007 年下跌了 50%以上。2010 年整体出现恢复性增长, 但未达到金融危机前的水平。2011 年三季度开始, 受严峻的宏观经济形势影响, 销售又出现较大幅度的下跌, 2012 年继续下挫, 据行业协会对电加工机床行业 28 家重点企业的统计, 2012 年全年销售各类机床 13,450 台, 相比 2011 年 15161 台下降了 11.3%, 销售额为 17.45 亿元, 相比 2011 年 21.58 亿元下降了 19.1%。2013 年如整体经济情

况继续维持低迷，则行业销售情况将难以明显改善，预计仍将以低位盘整为主。销售额变动如下图所示：

2007年—2012年电加工机床行业主要骨干企业机床销售总额（单位 万元）



数据来源：中国机床工具工业协会特种加工机床分会

另一方面，在近几年行业整体不景气的情况下，行业内部分化较为明显。从2012年的销售情况来看，内资企业多数销售下降明显，有7家企业降幅达到30%-50%，未进入统计的一般中小企业更是有的降幅达到50%-60%，部分企业已处于停产半停产状态；与此相对应，外资企业受到影响较小，降幅在2%-5%，显示出了强大的抗风险能力。主要是由于外资企业多生产高端机型，市场在整体衰退下保持了稳定。高低端市场出现分化，主要是因为：首先，在严峻的经济形势下，用户企业为提升产品竞争力，采用了技术性能更好的高端设备；其次，航天、航空、军工等行业受国家政策支持，需求旺盛，企业需要高端产品。据统计，2012年高端电加工机床销售量占各类机床销售量的20.9%，但销售额占比却达到57.5%；慢走丝机床的均价为41.28万元/台，而快走丝机床的均价仅为4.83万元一台，两者相差七倍多。因此，国内电加工生产企业要更好地生存发展，需要不断提高产品技术水平，争取中高端市场份额。

（四）行业竞争情况

1、竞争格局

电加工机床高端市场主要掌握在瑞士阿奇夏米尔、日本沙迪克等企业手中，高端市场主要是通过质量性能取胜，竞争程度较低，厂商普遍维持较高的利润率；中端市场主要是台湾厂商及国内少数大厂，企业普遍有慢走丝机床生产能力，能够获得一定的利润空间；低端市场则由众多内资小企业占据，主要以生产快走丝机床为主，少数生产中走丝，竞争激烈，企业利润微薄。行业内有代表性的企业如下表所示：

行业内代表性企业

公司名称	公司介绍
AgieCharmilles (阿奇夏米尔)	AgieCharmilles 于 1861 年在瑞士成立，公司是世界领先的工模具及精密零件加工领域的系统供应商，在 50 多个国家和地区建有分支机构，员工总数超过 3000 人，2012 年全球销售收入 54.75 亿元人民币。上世纪 90 年代初进入中国，现有 2 家生产基地和 4 家销售公司。 (资料来源: http://www.gfac.com/cn/index.ch.html)
Sodick(沙迪克)	Sodick 于 1976 年在日本成立，是世界知名电加工机床生产商，产品行销日本及海外大部分国家和地区。公司于 1994 年进入中国，先后在苏州、厦门建立生产基地。 (资料来源: http://www.sodick.com.cn)
台湾庆鸿机电工业股份有限公司	公司于 1975 年在台湾成立，是业内知名电加工机床生产商，公司在苏州、昆山设有工厂。 (资料来源: http://www.chmer.com)
苏州电加工机床研究所有限公司	苏州电加工机床研究所有限公司建立于 1958 年，已有 50 余年历史。现隶属于国资委中国机械工业集团有限公司。拥有一支行业一流的人才队伍，具有所有电加工核心技术的自主研发能力。是我国特种加工行业的归口中中央研究院所。

2、公司竞争地位

三光科技是国内最早研发生产电加工机床的企业之一，有着深厚的技术底蕴和客户基础，是国内电加工机床行业龙头企业之一。目前，公司通过参与国家“863”计划和国家科技重大专项并与清华大学合作开发，不断提高产品各项技术水平，最新推出的 LA500 机床性能已达到一线品牌如日本沙迪克主流产品的水平，能满足大部分客户的加工要求。公司高端产品在技术参数方面与国际巨头相比较还存在一定的差距，但公司凭借产品较强的性价比优势，在中高端市场已具备一定的竞争力，拥有稳定的市场份额和产品毛利率。未来，随着公司对研发加大投入、和清华大学研发合作的深入，产品有望进一步在高端市场拓展。

（五）影响行业发展的有利与不利因素

1、影响行业发展的有利因素主要有以下几方面：

（1）从政策环境来看，国家将装备制造行业列为七大新兴战略产业之一，从财政税收金融等各方面予以支持，电加工机床作为一个重要组成部分也受到国家财政的重点扶持。“十一五”期间，科技部将“高效精密单向走丝线切割加工技术与装备”等多个项目列入国家 863 计划，工信部将自动穿丝、精密高效数控单项走丝电火花线切割机床列入 2009 年国家重大专项，均有力推动了国内电加工企业技术升级换代，增强了骨干企业竞争力。

（2）从市场需求来看，中国是世界模具生产大国，并有进一步承接欧美模具产能转移的趋势，而航天军工产业近年来政府在政策上也给予大力支持，主要下游行业有望维持稳定的设备需求。同时，在模具生产及航天军工等特殊零部件加工方面，电加工机床都具有不可替代的优势。因此，总体稳定的下游需求将给国内电加工机床产业发展创造良好的市场环境。

（3）从行业现状来看，我国已成为世界最大电加工机床制造国，形成局部地区产业集群，行业产业链成熟，配套较为完善，企业制造能力不断增强。

（4）从人才储备来看，我国是最早进行电加工技术研发的国家之一，几十年来培养和集聚了大量电加工专业技术人才，国家设立了苏州和北京电加工研究所，国内不少高校也设置了相关的专业，为行业发展提供了充足的后劲。

2、影响行业发展的不利因素有以下几方面：

(1) 发达经济体复苏缓慢，国内经济增速放缓，国内外市场需求难以出现快速好转，对企业扩大销售规模形成压力；

(2) 跨国公司掌握最尖端技术、实力强劲，国内企业在竞争中处于不利地位；此外，其他先进加工技术对电加工技术也形成一定的挑战。

(3) 行业内企业自身存在不少问题：多数企业缺乏清晰的发展战略，综合实力相对较弱；知识产权保护存在困难，影响企业研发投入积极性；中低端产品领域存在恶性竞争，中小企业生存环境恶劣。

(六) 行业风险特征

1、市场风险

电加工机床行业对于国内劳动密集型的加工贸易产业有较高的依赖度，如国际经济形势继续萎靡不振，则将使模具、电子元器件等行业维持较低的机床需求，不利于电加工机床行业的复苏。

2、转型风险

国内电加工机床企业谋求转型升级，需要较高的资金、人力等资源投入。但技术研发具有不确定性，且研发成功后如新产品受到占据高端的跨国公司降价打压，则将可能使企业陷入困境。

3、人才和技术流失风险

国内电加工机床企业普遍规模不大，技术员工的待遇及发展空间受到限制，存在技术人员流向跨国公司或提供高薪的中小企业的可能。如技术人员流向中小企业后进行对产品大规模仿制，则对企业将造成重大冲击。

四、公司主要竞争优势

(一) 公司的优势

1、成本优势

公司具备二十多年的电加工机床制造经验，拥有一大批经验丰富的技术工人，可使生产制造流程的物料消耗保持较低水平。研发方面，公司工程师的整体薪资水平明显低于西方跨国公司，因此公司研发成本相对来说偏低。综合以上因素，公司产品成本相对业内其他厂家具有一定的优势。

2、技术优势

作为具有多年技术积淀的国内电加工机床龙头，公司相对于其他本土企业具有明显的技术优势。目前，国内企业多数规模较小，技术研发投入不足，在单向走丝电火花线切割机中高端产品方面缺乏研发生产能力，三光科技最新推出的 LA500 机型的技术水平已达到国内行业的前列。

3、生产优势

公司配备了先进的五面体龙门加工中心大型设备，员工队伍经验丰富，在电加工机床生产制造方面已形成一套成熟的体系，可以保证产品质量和及时交货；同时，公司已形成完善的产品体系，即 HA 系列中走丝机床和 LA 系列慢走丝产品体系，可以满足客户的各种规格需求。

4、品牌优势

公司在电加工行业深耕多年，依靠过硬的生产制造水平和诚信的企业作风，生产的各类产品获得了市场的广泛认可，特别是中走丝机床领域三光品牌是高质量的代表，在国内企业客户中拥有很强的品牌号召力。

（二）公司的劣势

1、尖端技术逊于跨国公司

阿奇夏米尔、沙迪克等公司在最高端产品的研发生产方面具备明显的优势，公司与其相比存在一定的差距。由于技术研发需要长期积累和巨额的资金投入，因此，产品技术上仍需要进一步的提高。

2、资本实力不足

国外生产商多数是上市公司，公司整体资金实力雄厚。三光科技与其相比资金实力有限，限制了公司进一步扩展产品线，向相关领域延伸；另一方面也造成发展速度较慢，不具备通过兼并收购获得跨越式发展的能力。

（三）采取的竞争策略和应对措施

针对公司目前与国际一流厂商在技术方面的差距，公司一方面加大研发投入，稳步缩小彼此间的技术差距；另一方面，公司明确自身定位，在慢走丝领域突出性价比优势，争夺中端市场份额，取得了良好的效果。

公司在目前资金实力有限的情况下，将所有的资源都集中于慢走丝、中走丝产品的研发生产上，实现了做精做强。未来，公司在股转系统挂牌后，对接资本市场的通道后，公司将获得更为宽广的发展空间。

五、公司关键资源要素

（一）主要产品所使用的主要技术

公司主要产品为电火花线切割机床，其生产技术的主要难点在于加工工艺技术研究、脉冲电源稳定性及控制系统，公司有着二十多年电火花线切割机床研发和生产历史，积累了丰富制造经验和技術，系统掌握了电火花线切割机床生产的各项关键技术并处国内领先地位。公司产品运用的主要技术如下：

1、高峰值、窄脉宽、无电解电源系统和控制系统技术

公司与清华大学合作研发的电源系统采用国际先进无电解加工技术，与传统的单极性脉冲电源相比大幅度消减了电解变质层，提高了加工表面质量，大大延长了模具寿命；具有高峰值、窄脉宽技术电源解决了加工断丝、高峰值电流干扰等技术难题，实现了加工峰值电流近千安培，最大加工速度 $350\text{mm}^2/\text{min}$ ；通过放电加工能量的循环再利用技术，取消放电回路限流电阻和功率释放电阻，平均节能 40%—60%，大大提高能源的利用率；纳秒级脉宽加工技术，能控制极小的能量进行稳定加工，从而将表面粗糙度降低到 $Ra0.2\ \mu\text{m}$ 。公司通过以上技术的运用，使机床主要技术指标达到国际一流厂商主流产品水平。

2、数控系统

公司自主研发的数控系统以高性能工业控制计算机为核心，采用基于 Windows 平台下的多 CPU 协同、高性能、高可靠性、模块化设计。控制系统主要功能包括：具有 X、Y、U、V 四轴联动，X、Y、U、V、Z 五轴交流伺服数控，主要数控轴采用全闭环控制；完成包括上下异形面在内的复杂工件及各种不同材料的复杂加工；从伺服、加工脉冲电源、放电加工控制，到走丝速度、走丝张力等全方位的数字控制；完美的人机操作界面，简单、直观，含多种语言选择；Windows 平台下的软件控制，具有前后台分时运行的特性，可以实现前台编程等操作，后台加工；具有完备的自检功能，并可实现基于网络的远程检测、控制等功能；运用 ISP 技术，实现用无限流电阻的大电流、低成本、高速、高效加工；实现包括加工实时信息自动记录、故障报警停机、结束自动关机在内的无人加工。

3、自动穿丝机构

国内率先开发成功自动穿丝机构，解决了软细铜丝电极的精确定位及自动剪丝、送丝、穿丝、收丝等技术难题，实现快速、准确、可靠的自动穿丝功能，可实现机床的自动无人加工。

4、产品设计工艺

为了提高产品的工作精度，在结构设计上，提高主要支撑部件的刚性，总体结构保持对称性，主要运动部件进行高精度设计和加工；采用了工作台固定而立柱移动的形式，保证传动系统处于恒负载情况下运行，确保机床运动精度不随承载改变而变化；床身内藏冷却水箱，减小了机床的热变形。并有效结合数控系统的控制技术，提高机床工作精度及精度稳定性和可靠性，加工精度从 $\pm 5 \mu\text{m}$ 提高到 $\pm 2 \mu\text{m}$ 。

由于先进技术的运用，公司生产的中走丝机床拥有同类产品中较高的加工质量，深受军工、外资企业等高端客户认可，产品售价明显高于市场平均水平。慢走丝机床由于对机床精度、加工电源系统、控制系统、自动穿丝机构等技术要求很高，设计和制造难度大，公司通过多年的自主研发和实际应用，最新技术成果已接近国际

知名企业主流产品技术水平。目前公司慢走丝机床是国内惟一能稳定批量生产的厂家。

（二）主要固定资产情况

1、公司生产经营所使用的主要设备

公司主要机器设备

设备名称	购买日期	资产账面原值（元）	资产账面净值（元）	成新率
大隈五面体加工中心	2001.02.01	7,789,155.76	389,457.79	-
龙门加工中心	2011.07.24	4,933,655.55	4,035,319.02	79.17%
卧式加工中心	2001.11.30	1,831,500.00	91,575.00	-
哈斯立式加工中心	2007.07.11	706,594.17	343,911.60	40.00%
哈斯立式加工中心	2007.07.11	835,970.54	406,881.11	40.00%
平面磨床	2009.12.22	162,180.00	74,873.18	61.69%

2、公司拥有的房屋、建筑物情况

公司拥有的房屋、建筑物情况

序号	权利人	权属证号	坐落位置	使用权面积 (M ²)	土地用途	使用权类型	终止日期
1	公司	苏新国用（2012）第 000565 号	嵩山路 145 号	53,333.5	工业	出让	2054.8.22
2	公司	苏新国用（2008）第 000561 号	苏州高新区金山路 3 号 1 幢 101 室	868.69	工业	出让	2032.3.26
3	公司	苏新国用（2008）第 000562 号	苏州高新区金山路 3 号 1 幢 102 室	100.08	工业	出让	2032.3.26
4	公司	苏新国用（2008）第 000563 号	苏州高新区金山路 3 号 1 幢 103 室	13.63	工业	出让	2032.3.26
5	公司	苏新国用（2008）第 000564 号	苏州高新区金山路 3 号 1 幢 201 室	75.04	工业	出让	2032.3.26
6	公司	苏新国用（2008）第 000565 号	苏州高新区金山路 3 号 1 幢 206 室	136.34	工业	出让	2032.3.26
7	公司	苏新国用（2008）	苏州高新区金山路	13.63	工业	出让	2032.3.26

序号	权利人	权属证号	坐落位置	使用权面积 (M ²)	土地用途	使用权类型	终止日期
		第 000566 号	3 号 1 幢 106 室				
8	公司	苏新国用 (2008) 第 000567 号	苏州高新区金山路 3 号 1 幢 105 室	400.33	工业	出让	2032.3.26
9	公司	苏新国用 (2008) 第 000568 号	苏州高新区金山路 3 号 1 幢 104 室	1,653.78	工业	出让	2032.3.26
10	公司	苏新国用 (2008) 第 000480 号	苏州高新区新升新苑 64 幢 306 室	37.20	住宅	划拨	---
11	公司	苏新国用 (2008) 第 000481 号	苏州高新区新升新苑 60 幢 307 室	36.74	住宅	划拨	---
12	公司	苏新国用 (2008) 第 000579 号	苏州高新区新升新苑 60 幢 306 室	36.74	住宅	划拨	---
13	公司	苏新国用 (2008) 第 000580 号	苏州高新区新升新苑 60 幢 304 室	36.74	住宅	划拨	---
14	公司	苏新国用 (2008) 第 000581 号	苏州高新区新升新苑 60 幢 305 室	36.74	住宅	划拨	---

(三) 主要无形资产情况

1、专利

公司现有专利

序号	专利号	专利名称	专利申请日	专利类型	有效期
1	ZL200810019951.8	线切割机床的穿丝喷流装置	2008.3.7	发明	2028.3.6
2	ZL201010123654.5	线切割机床的机身结构	2010.3.10	发明	2030.3.9
3	ZL201010123613.6	线切割机床的喷嘴装置	2010.3.10	发明	2030.3.9
4	ZL201110388687.7	单向走丝线切割机床的密封结构	2011.11.30	发明	2031.11.29
5	ZL200420080400.X	电加工机床脉冲电源	2004.10.18	实用新型	2014.10.17
6	ZL200520069496.4	移动立柱式电火花线切割机	2005.3.4	实用新型	2015.3.3
7	ZL200520069497.9	内藏水箱的电火花线切割机	2005.3.4	实用新型	2015.3.3
8	ZL200520069817.0	线切割机连杆切割装置	2005.3.11	实用新型	2015.3.10
9	ZL200520070360.5	电火花小孔加工机的电极导向器	2005.3.31	实用新型	2015.3.30
10	ZL200720043578.0	线切割机床电极丝恒张力装置	2007.10.10	实用新型	2017.10.9

序号	专利号	专利名称	专利申请日	专利类型	有效期
11	ZL200820033126.9	线切割机床废丝切断装置	2008.3.24	实用新型	2018.3.23

2、商标权

公司商标权

序号	注册人	注册号	商标内容	核定使用商品	注册有效期限
1	公司	第 3690368 号		第 37 类。维修信息；电器设备的安装与维修；保养和修理；修复磨损或部分损坏的机器；医疗器械的安装和修理；清除电子设备的干扰；车辆保养和修理；车辆服务站；办公室用机器和设备的安装、保养和维修；建筑（截止）	自 2005.12.14 至 2015.12.13 止
2	公司	第 3690369 号		第 35 类。进出口代理；推销（替他人）；替他人作中介（替其他企业购买商品或服务）；广告；组织技术展览；商标管理辅助；商业信息；办公机器和设备出租；会计；审计（商品截止）	自 2005.19.14 至 2015.9.13 止
3	公司	第 3690370 号		第 9 类。脉冲电源；光学器械和仪器；电源材料（电线、电缆）；电弧切割设备（截止）	自 2008.3.21 至 2018.3.20 止
4	公司	第 3690371 号		第 10 类。外科手术剪；医疗器械和仪器；医用牵引仪器；医疗分析仪器；理疗设备；放射医疗设备；缝合材料；电疗器械；助听器；矫形用物品（商品截止）	自 2005.4.21 至 2015.4.20 止
5	公司	第 3690373 号		第 4 类。切割液；切削液；切割油；润滑油；润滑剂；传动带用润滑油；燃料；工业用腊；除尘粘合剂；除尘制剂（商品截止）	自 2005.4.21 至 2015.4.20 止

序号	注册人	注册号	商标内容	核定使用商品	注册有效期限
6	公司	第 3690374 号		第 7 类。机床；精加工机器；机械加工装置；切削工具（包括机械刀片）；电加工机床电气控制器（机床部件）；线切割编程器（机床部件）；工业控制器（机床部件）；卷丝机构（机床部件）；脉冲发生器（机床部件）；斜度头（机床部件）（商品截止）	自 2005. 6. 21 至 2015. 6. 20 止
7	公司	第 1547045 号		第 7 类。机床；工业控制器（机床部件）；脉冲发生器（机床部件）；线切割编程器（机床部件）；线切割机床电气控制器（机床部件）；卷丝机构（机床部件）；斜度头（机床部件）	续展后自 2011. 3. 28 至 2021. 3. 27 止
8	公司	第 155947 号		第 7 类。机床；工业控制器（机床部件）；脉冲发生器（机床部件）；线切割编程器（机床部件）；线切割机床电气控制器（机床部件）；卷丝机构（机床部件）；斜度头（机床部件）	续展后自 2011. 4. 7 至 2021. 4. 6 止
9	公司	第 714145 号		第 9 类。线切割微机控制机，脉冲电源	续展后自 2004. 11. 7 至 2014. 11. 6 止
10	公司	第 204397 号		第 11 类 ^注 。双座标数控线切割机、微孔控制线切割机、手提式电火花穿孔机、便携式电火花装置	续展后自 2004. 2. 15 至 2014. 2. 14 止
11	公司	第 710545 号		第 7 类。电火花穿孔机，电火花切割机	自 2004. 10. 1 至 2014. 10. 13 止

3、软件著作权

已授权软件著作权

序号	著作权人	证书号	登记号	软件名称	首次发表日期	有效期
1	公司	软著登字第096016号	2008SR08837	三光低速走丝切割机床控制软件（WindowXP版）V1.0	2007.12.15	2057.12.31
2	公司	软著登字第095763号	2008SR08584	三光线切割机床专家控制系统V1.0	2007.6.18	2057.12.31
3	公司	软著登字第095762号	2008SR08583	三光线切割自动编程软件（简称：EAPT）V1.0	2007.6.18	2057.12.31
4	公司	软著登字第096017号	2008SR08838	三光低速走丝切割机床控制软件（DOS版）V5.0	2008.2.14	2058.12.31
5	公司	软著登字第0292716号	2011SR029042	三光线切割自动编程软件（简称：WAP-G）V1.0	2010.10.15	2060.12.31

4、非专利技术

非专利技术情况

序号	项目	取得方式	实现功能及创新点	非专利技术权属
1	高成功率自动穿丝技术	自主研发	综合电动、气动、喷流、检测等多个环节的复杂系统。	三光科技
2	节能、高效无电解脉冲电源技术	自主研发	电路设计上采用H桥式电路，采用超大规模可编程逻辑器件，以高速实时放电状态监测信号为依据，适应控制双极性辅助脉冲与主功率脉冲的时序搭配。	三光科技
3	纳秒级微精加工电源及超窄脉冲能量的传输技术	自主研发	使用高速开关器件和采用独特的配线技术，同时采用超大规模集成电路可编程逻辑器件，实现纳秒级的功率脉冲放大及传输。	三光科技
4	五轴四联动单向走丝线切割加工专用数控系统	自主研发	系统通过适时检测放电状态，根据规划的策略适时调节或控制众多的可调参数，包括放电过程和电极丝相对于工件的运动来获得所希望的加工工艺指标。	三光科技
5	拐角控制	自主研发	根据工艺试验的数据进行工艺优化，扩充完善工艺专家系统，采用增加轨迹工艺延长线、拐角降速等待、放电适应控制等控制策略来提高切入、切出、拐角切割精度。	三光科技

6	工艺数据库	自主研发	通过大量的工艺试验，建立了覆盖不同材料、不同电极丝、不同的喷流条件、不同切割次数多组加工条件。	三光科技
---	-------	------	---	------

5、网络域名

公司网络域名

证书	域名	所有者	有效日期
国际域名注册证书	http://www.ssgedm.com	苏州三光科技股份有限公司	2018年

（四）特许经营权情况

公司所处的机械设备生产行业，无需特许经营权。

（五）公司员工情况

1、员工基本情况

截至 2013 年 6 月 30 日，公司总人数为 192 人，人员结构按年龄、司龄、部门和学历分别列示如下：

员工年龄结构分布

年龄	人数	比例(%)
25 岁以下	14	7.29
25-30 岁	33	17.19
31-40 岁	59	30.73
40 岁以上	86	44.79
合计	192	100.00

员工司龄结构分布

司龄	人数	比例(%)
3 年以下	9	4.69
3-5 年	24	12.50
5-10 年	26	13.54
10 年以上	133	69.27
合计	192	100.00

员工部门结构分布

部门	人数	比例 (%)
董秘办	2	1.04
总经办	6	3.13
人力资源部	3	1.56
财务部	3	1.56
管理部	4	2.08
工程技术中心	17	8.85
技质部	13	6.77
器材部	19	9.90
制造一部	55	28.65
制造二部	20	10.42
市场部（三光销售）	50	26.04
合计	192	100.00

员工学历结构分布

学历	人数	比例 (%)
硕士	5	2.60
本科	25	13.02
大专	80	41.67
高中、技校	48	25.00
初中及以下	34	17.71
合计	192	100.00

2、核心技术人员情况

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	任期 (年)	持股比例 (%)
周志凯	41	1995年8月至2000年7月，苏州沙迪克三光机电有限公司技术员；2000年7月至2003年11月，苏州沙迪克三光机电有限公司开发科科长；2003年11月至2008年1月，苏州三光科技股份有限公司开发科科长；2008年1月至2010年1月苏州三光科技股份有限公司工程技术中心副主任；2010年1月至2012年3月，苏州三光科技股份有限公司总经理助理兼工程技术中心主任；2012年3月至今，苏州三光科技股份有限公司副总经理兼工程技术中心主任。	副总经理兼工程技术中心主任	1.5	0.551

吕大伟	47	1987年7月至1989年4月，苏州第三光学仪器厂技术员；1989年4月至1994年5月，苏州三光电加工有限公司机械设计工程师；1994年5月至2003年11月，苏州沙迪克三光机电有限公司机械设计工程师；2003年11月至2010年1月，苏州三光科技股份有限公司机械设计工程师；2010年10月至今，苏州三光科技股份有限公司工程技术中心副主任	工程技术中心副主任	3	0.276
顾岭	37	1999年9月至2003年11月，苏州沙迪克三光机电有限公司电气设计工程师；2003年11月至2011年1月，苏州三光科技股份有限公司电气设计工程师；2011年1月至2012年7月，苏州三光科技股份有限公司工程技术中心主任助理；2012年7月至今任苏州三光科技股份有限公司工程技术中心副主任	工程技术中心副主任	1	
顾圣达	33	2003年8月至今，苏州三光科技股份有限公司电气设计工程师		11	
周春毅	40	1996年9月至今，苏州三光科技股份有限公司软件设计工程师		18	0.551
邹东昀	46	1989年8月至1995年10月，苏州电视机厂担任电气工程师；1995年11月至今，苏州三光科技股份有限公司电气设计工程师		19	0.276

（六）技术研发情况

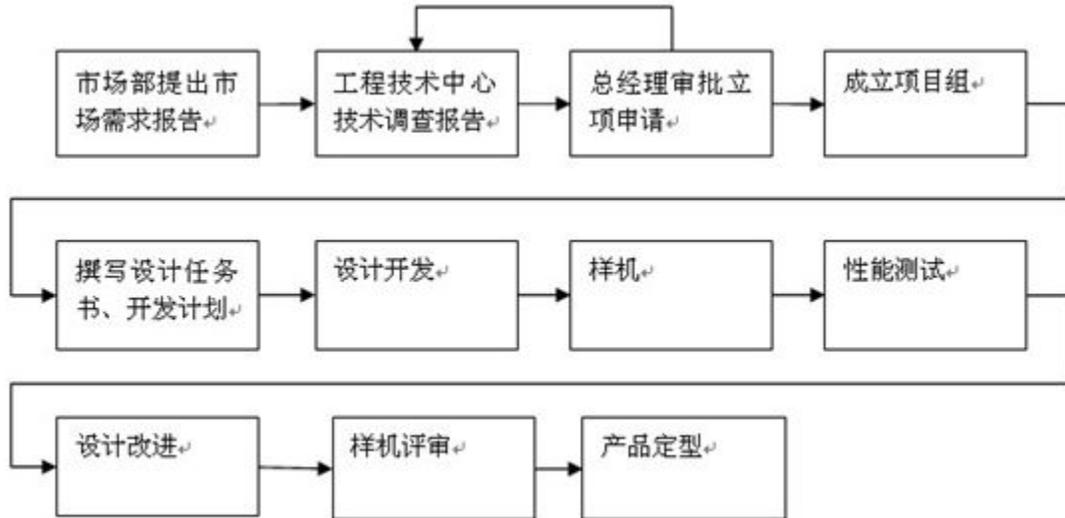
1、公司研发机构

公司设有工程技术中心，负责新产品研发工作，其具体职责包括：技术性文件和外来标准的控制；产品的设计和开发；相关产品的工艺、工装资料的编制和设计；制定A类产品的检验规范；提供采购相关信息；负责生产和服务提供过程中工艺参数和工艺方法的确认与再确认；过程中工艺纪律的检查等。

2、公司研发流程

公司注重与行业客户沟通、注重对市场情况变化和发展趋势的把握，据此分析和制定公司产品的研发计划。同时，公司关注竞争对手研发和新产品动态，在公司研发计划时统筹考虑。以下为公司新产品研发流程：

新产品研发流程图



3、技术合作情况

2011年，公司与清华大学精仪系签订技术开发合同，计划分五年总投入1000万元，通过双方研发资源，发挥各自在理论研究和实际操作中的优势，将公司整体技术水平提升一个台阶。目前，该合作项目的第一代优化产品方案已顺利实现，搭载最新控制技术和加工电源的LSQ1控制系统已完成各项测试，并实现量产。

4、公司研发机构人员情况

公司目前共有技术人员17人，学历基本上都在本科以上，且均具有专业技术背景和电加工机床研发、应用经验。研究人员专业领域涉及机械、电气、计算机、软件等多个学科。公司为研发人员提供了良好的待遇和研发环境，使研发团队保持了很好的稳定性和较高的创新能力。

公司目前有 6 位核心技术人员，在公司工作时间最少的有 10 年，最长的已有 26 年，且多数持有公司股权，具体情况参见第二节之“三、业务关键资源及要素”之“（六）员工情况”相关内容。

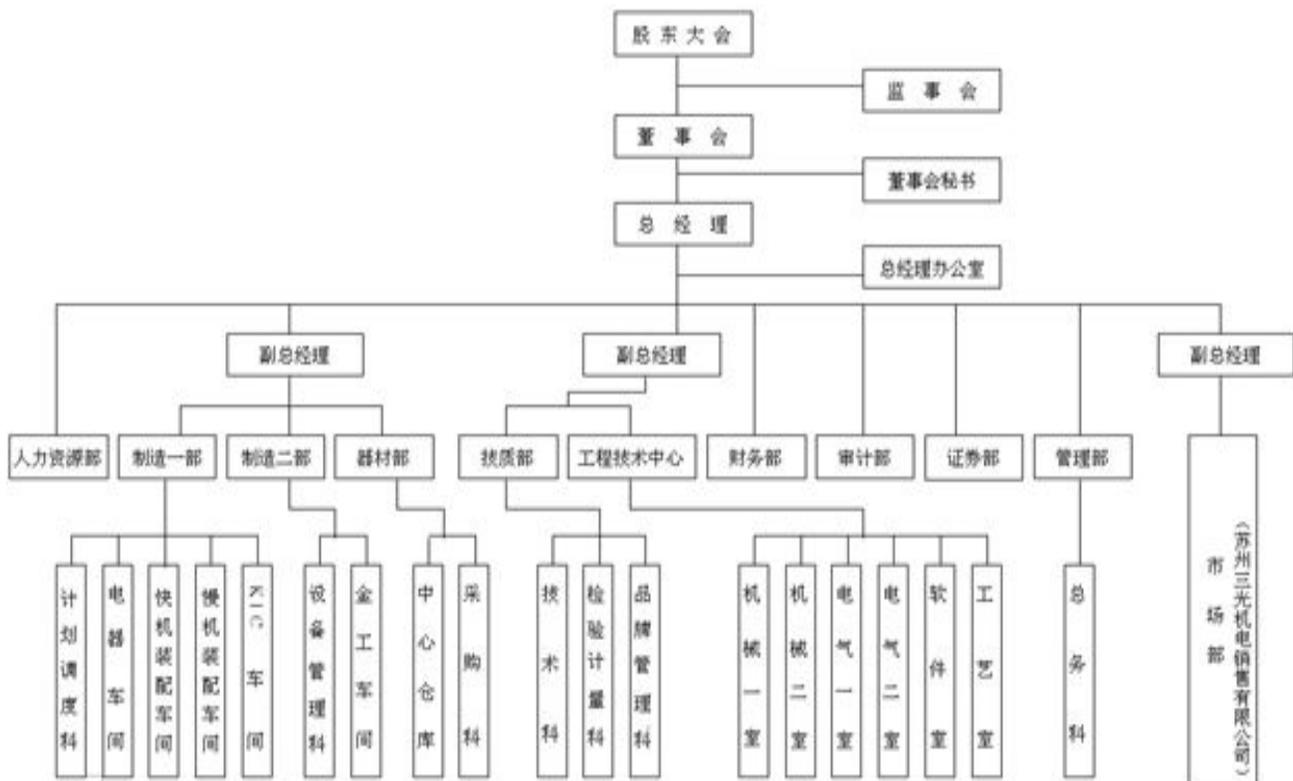
5、公司研发费用情况

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
研发费	2,102,278.46	5,845,816.27	6,540,491.56
营业收入	48,360,405.23	131,023,168.35	151,949,310.66
研发费占比 (%)	4.35	4.46	4.30

六、公司关键业务流程

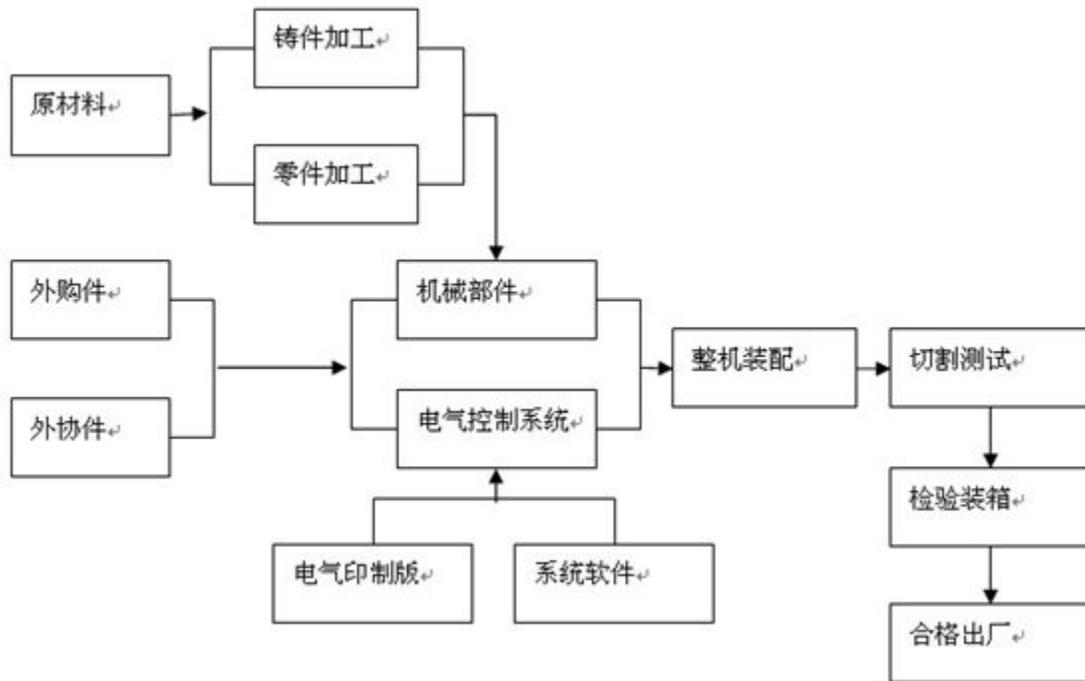
（一）公司组织架构图

公司本着资产、人员、财务、业务、机构等独立、完整的原则，建立了规范的法人治理结构，并根据公司业务发展的需要建立了分工明确的内部组织结构。公司组织结构如下图所示：



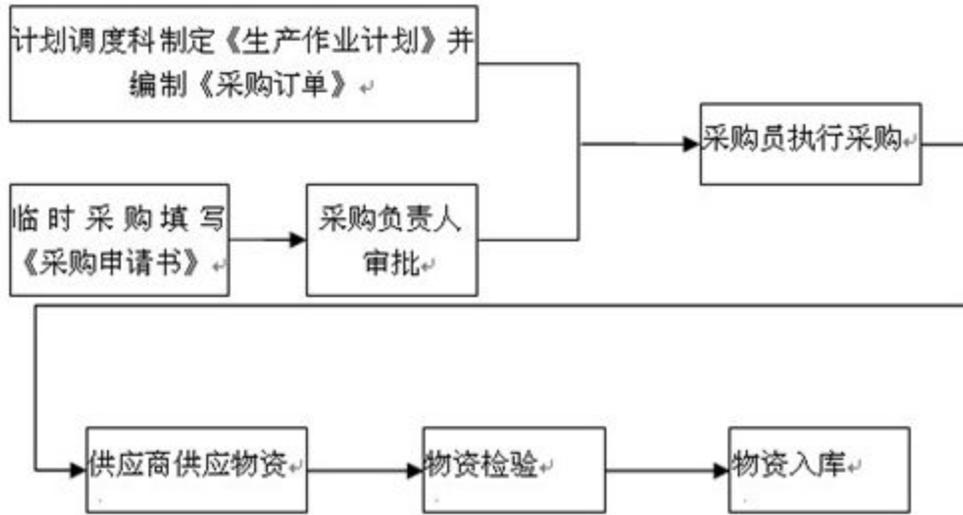
（二）主要生产方式及流程

公司拥有二十多年的电火花线切割机生产经营经验，机床生产已形成标准化的作业体系。具体生产流程如下：



（三）主要采购方式及流程

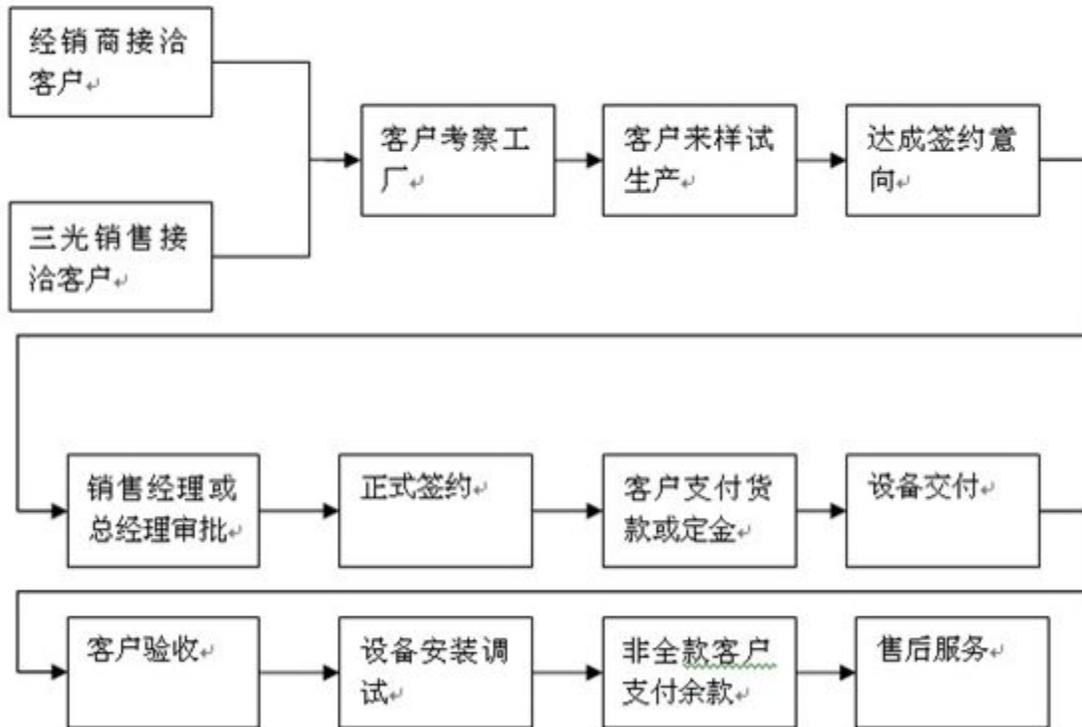
为保证产品质量，公司建立了严格的采购控制程序，规定由采购科、工程技术中心、品牌管理科、计划调度科、中心仓库等部门分工协作。具体采购流程如下：



（四）主要销售方式及流程

公司产品销售采用直销和分销相结合的模式，除江苏、上海地区由公司自行负责销售外，全国其他地区及海外市场均由经销商代理进行市场拓展，占到公司销售额的 70%-80%。公司子公司苏州三光机电销售有限公司全面负责公司的销售工作，包括苏沪两地的直销和经销商的管理。目前销售公司共有员工 50 人，其中销售人员 13 人，售后服务人员 37 人。公司现有 16 家代理商，包括国内 11 家，国外 5 家，均为长期合作伙伴。

以下为公司具体销售流程示意图：



七、公司业务相关情况

(一) 报告期内公司业务收入的主要构成及各期主要产品的规模、销售收入

1、报告期内公司业务收入构成情况

公司主营业务收入主要来自于电加工机床的制造和销售，另外公司还有一部分对外加工业务，主要是为德国、日本机床厂商提供铸件加工配套服务。近两年这两部分业务的销售收入及比例如下表所示：

业务类别	2013年1-6月		2012年		2011年	
	销售收入(元)	占比(%)	销售收入(元)	占比(%)	销售收入(元)	占比(%)
电加工机床	41,490,104.10	88.77	98,337,100.75	77.78	135,240,359.30	91.12
特殊加工金属制品	5,248,568.52	11.23	28,085,929.75	22.22	13,180,463.55	8.88
合计	46,738,672.62	100.00	126,423,030.50	100.00	148,420,822.85	100.00

2、报告期主要产品的规模、销售收入情况

主要产品规模及销售收入

产品类别	2011年			2012年		
	销量(套)	销售收入(万元)	占比(%)	销量(套)	销售收入(万元)	占比(%)
快走丝机床	88	711	7.37	56	356	5.22
中走丝机床	315	3783	39.19	293	3493	51.25
慢走丝机床	175	5159	53.44	99	2966	43.52
合计	578	9653	100.00	448	6815	100.00

(二) 公司产品的消费群体及报告期内各期向前五名客户的销售情况

1、产品消费群体

公司电加工机床的最终用户主要是模具、机械、船舶、军工、航空航天、电子等行业厂商，公司主要通过各地代理商进行销售。公司对外加工业务客户主要是日本、德国的机械加工机床生产厂家。

2、最近两年一期前五大客户情况

2013年1-6月公司前五大客户情况

序号	客户名称	业务收入	占公司业务收入比例(%)
1	东莞市大同贸易有限公司	7,888,820.51	16.31
2	杭州奥凯数控设备有限公司	4,583,555.56	9.48
3	天津市晨光数控设备有限公司	4,125,367.52	8.53
4	深圳瓦尔卡特机电设备有限公司	3,531,153.85	7.30
5	蔡司工业测量技术(上海)有限公司	2,838,865.22	5.87
	合计	22,967,762.66	47.49

2012年公司前五大客户情况

序号	客户名称	业务收入	占公司业务收入比例(%)
1	东莞市大同贸易有限公司	17,710,683.76	13.52
2	杭州奥凯数控设备有限公司	11,861,965.81	9.05
3	上海泰合实业有限公司(中隈机械)	8,594,594.47	6.56
4	东莞市英利数控设备有限公司	7,822,649.57	5.97
5	天津市晨光数控设备有限公司	6,800,000.00	5.19
	合计	52,789,893.61	40.29

2011年公司前五大客户情况

序号	客户名称	业务收入	占公司业务收入比例 (%)
1	东莞市大同贸易有限公司	24,504,529.91	16.13
2	东莞市英利数控设备有限公司	21,819,102.56	14.36
3	杭州奥凯数控设备有限公司	19,143,363.25	12.60
4	天津市晨光数控设备有限公司	9,466,367.52	6.23
5	青岛双英数控设备公司	5,236,324.79	3.45
	合计	80,169,688.03	52.77

最近两年本公司不存在向前五大客户中任一单个客户的销售比例超过50%的情况。除公司董事邓焘外^①，本公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其关联方和持有本公司5%以上的股东未在上述前五名销售商中占有任何权益。东莞市大同贸易有限公司为公司的关联方。关联方关系见第四节公司财务会计信息之七关联方、关联关系及重大关联交易情况（一）关联方及关联方关系（2）其他关联方情况。

（三）报告期内主要产品的原材料和能源供应、占比情况及各期向前五名供应商采购情况

1、主要产品原材料、能源及供应情况

公司主要产品的原材料为生产电火花线切割机床的各类零部件，公司将其分为三类：A类零部件为机床关键部件，包括导轨、丝杠、工控机、伺服系统、铸件等，供应商均为国际一流厂商，包括日本THK、日本三菱等；B类部件为电气部件和常规零配件，供应商一般为国内一线品牌；C类原材料主要是各种辅料，供应商为一般的品牌厂商。主要的A类、B类零部件公司一般会选择两到三家供应商，保证原材料供应充足和获得一定的批量优惠。同时，对于非标件公司会向供应商提供技术支持，保证产品符合公司要求。

2、主要原材料供应及占比情况

报告期内，原料占产品的总成本比例如下表所示：

^① 公司董事邓焘通过大同机械控制东莞市大同贸易有限公司

产品名称	主要原材料名称	原材料占产品总成本的比例 (%)		
		2013年1-6月	2012年	2011年
电加工机床	光机、电气控制柜等	72.99	75.67	78.80

3、主要能源供应及占比情况

公司生产中需要的主要能源为电力，报告期内，公司消耗的主要能源占产品总成本情况如下所示：

产品名称	主要能源名称	能源占产品总成本的比例 (%)		
		2013年1-6月	2012年	2011年
电加工机床	电、水	1.52	1.39	0.77

4、报告期内公司向主要供应商采购情况

年度	供应商名称	采购金额 (元)	占当期采购金额的比重 (%)
2013年1-6月	苏州万立精密机械有限公司	8,096,770.94	25.42
	江阴市明光机械有限公司	1,422,541.27	4.47
	苏州创先电子科技有限公司	1,181,095.64	3.70
	上海高威科电气技术有限公司	907,632.48	2.85
	苏州隆辉合升机械制造有限公司	860,029.74	2.70
	合计	12,468,070.08	39.14
2012年	苏州万立精密机械有限公司	29,092,052.22	36.85
	苏州隆辉合升机械制造有限公司	4,626,301.49	5.86
	达崴机电(苏州)有限公司	3,340,928.51	4.23
	江阴市辉光机械配件有限公司	2,622,737.75	3.32
	苏州市乐光电器有限公司	2,597,417.60	3.29
	合计	42,279,437.57	53.55
2011年	苏州万立精密机械有限公司	32,186,081.65	29.97
	江阴市明光机械有限公司	3,660,307.63	3.41
	苏州市乐光电器有限公司	3,463,235.26	3.22
	常州尚银科技有限公司	3,435,661.54	3.20
	江阴市申港机电配件厂	3,264,886.76	3.04
	合计	46,010,172.84	42.84

近两年公司不存在向前五大供应商中任一单个供应商的采购比例超过50%的情况。苏州万立精密机械有限公司为公司的关联方。关联方关系见第四节公司财务会计信息之七关联方、关联关系及重大关联交易情况（一）关联方及关联方关系（2）

其他关联方情况。

(四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、报告期内公司重要合同（除采购与销售）

合同名称	合同内容	合同金额	（截至 2013 年 6 月 30 日）
《建筑施工合同》	通州建总集团有限公司承包股份公司的部装车间、机加工车间、精装车间的土建、安装工程及雨污水、道路室外工程等工程	合同总价款为 1,200 万元	未履行完毕
《技术合同书》	股份公司与清华大学签订《技术合同书》，合同约定清华大学接受股份公司委托完成慢走丝电火花特种加工设备的开发与研究项目的技术开发	合同总价款为 600 万元	未履行完毕

2、报告期内公司重要采购与销售合同

公司采购与销售合同均按照生产与销售计划执行，报告期内公司重要采购与销售合同如下：

(1) 销售合同（金额 80 万以上）

2011 年度

序号	客户名称	金额（万元）	合同签订时间	履行情况
1	杭州奥凯数控设备有限公司	86.6	2011.6.30	履行完毕
2	上海坤奕机械五金有限公司	134.4	2011.7.1	履行完毕
3	上海坤奕机械五金有限公司	90	2011.7.15	履行完毕
4	杭州奥凯数控设备有限公司	99	2011.9.7	履行完毕

2012 年度

序号	客户名称	金额（万元）	签订时间	履行情况
1	深圳市长盈精密技术股份有限公司	88	2012.2.15	履行完毕
2	杭州奥凯数控设备有限公司	110.3	2012.2.13	履行完毕

3	东莞市大同贸易有限公司	80	2012. 3. 9	履行完毕
4	杭州奥凯数控设备有限公司	99. 1	2012. 4. 9	履行完毕
5	东莞市大同贸易有限公司	105. 5	2012. 4. 26	履行完毕
6	东莞市大同贸易有限公司	97. 88	2012. 5. 3	履行完毕
7	昆山市三景精密模具有限公司	99	2012. 7. 4	履行完毕
8	苏州盖特威尔数控设备有限公司	108. 33	2012. 6. 13	履行完毕
9	天津晨光数控设备有限公司	89. 6	2012. 7. 12	履行完毕
10	天津晨光数控设备有限公司	89. 6	2012. 7. 12	履行完毕
11	天津晨光数控设备有限公司	89. 6	2012. 7. 12	履行完毕
12	无锡新仕利机械设备有限公司	80. 14	2012. 8. 24	履行完毕
13	杭州奥凯数控设备有限公司	92. 3	2012. 9. 4	履行完毕
14	杭州奥凯数控设备有限公司	101. 4	2012. 11. 9	履行完毕
15	无锡新仕利机械设备有限公司	90. 45	2012. 11. 19	履行完毕
16	杭州奥凯数控设备有限公司	80	2012. 11. 20	履行完毕

2013年1-6月

序号	客户名称	金额（万元）	签订时间	履行情况
1	东莞市大同贸易有限公司	82	2013. 4. 7	履行完毕
2	天津晨光数控设备有限公司	88. 45	2013. 4. 26	履行完毕
3	苏州盖特威尔数控设备有限公司	90. 36	2013. 5. 6	履行完毕

(2) 采购合同（订单）（80万以上）

2011年度

序号	供应商名称	金额（元）	签订时间	履行情况
1	苏州万立精密机械有限公司	3, 068, 893. 28	2011. 1. 4	履行完毕
2	常州尚银科技有限公司	773, 860. 73	2011. 1. 10	履行完毕
3	苏州万立精密机械有限公司	2, 243, 760. 92	2011. 1. 24	履行完毕
4	苏州万立精密机械有限公司	2, 682, 266. 52	2011. 2. 24	履行完毕

5	苏州万立精密机械有限公司	2,761,748.31	2011.2.28	履行完毕
6	苏州万立精密机械有限公司	1,636,636.12	2011.4.11	履行完毕
7	苏州万立精密机械有限公司	1,343,625.13	2011.5.12	履行完毕
8	苏州万立精密机械有限公司	1,737,744.86	2011.6.28	履行完毕
9	苏州万立精密机械有限公司	1,6422,45.40	2011.12.1	履行完毕

2012 年度

序号	供应商名称	金额（元）	签订时间	履行情况
1	苏州万立精密机械有限公司	3,197,105.54	2011.1.6	履行完毕
2	苏州万立精密机械有限公司	2,073,715.58	2011.3.19	履行完毕
3	苏州万立精密机械有限公司	1,280,451.30	2011.3.31	履行完毕
4	苏州万立精密机械有限公司	1,777,477.58	2011.4.26	履行完毕
5	苏州万立精密机械有限公司	1,777,477.58	2011.5.24	履行完毕
6	苏州万立精密机械有限公司	1,590,049.80	2011.6.14	履行完毕
7	苏州万立精密机械有限公司	1,012,887.79	2011.12.6	履行完毕

2013 年度 1-6 月

序号	供应商名称	金额（元）	签订时间	履行情况
1	苏州万立精密机械有限公司	1,435,595.26	2011.1.7	履行完毕
2	苏州万立精密机械有限公司	1,570,481.72	2011.3.6	履行完毕
3	苏州万立精密机械有限公司	2,867,258.40	2011.4.12	履行完毕

第三节 公司治理

一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司成立初期即设董事会。在增加注册资本、变更经营范围、整体变更等事项上，公司能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定召开董事会，并形成相应的董事会决议。同时，有限公司发展初期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。但瑕疵并不实质上影响决策机构决议的效力，也未对有限公司和股东利益造成损害。

2007年12月26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，并聘任了总经理、副总经理和董事会秘书，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》、《董事会秘书工作细则》等适用股份公司运作的管理制度。2008年5月20日，股份公司召开2007年度股东大会，审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资决策制度》。2008年4月28日，股份公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》。

公司股东大会由41个股东组成，其中有2个法人股东；董事会由11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。股份公司设立后，报告期内共计召开3次股东大会、3次董事会及3次监事会。公司自2011年1月1日至今，公司的监事会会议未遵守每6个月召开一次的规定，违反《公司法》及《公司章程》的规定。2013年9月，公司监事会成员刘康、钱国英、崔静芳签署《监事诚信及勤勉尽责承诺书》，承诺“监事应严格按照公司章程和《监事会议事规则》的规定，按时召开监事会会议，严格履行监事职责，履行忠实、诚信和勤勉尽责义务，亲自出席监事会会议和列席股东大会会议及董事会会议。”

股份公司设立后，虽已建立比较完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识学习，提高规范运作意识，保证公司治

理机制的有效运行。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的要求规范了法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会制度，形成了“三权”即决策权、执行权和监督权互相监督、互相制衡的体制。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、董事会决议违法时的请求撤销权等权利。股份公司成立后，先后制订的《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。

公司按照现代企业管理模式，对公司内部管理机构进行了设置，建立了完整、有效的经营管理框架，制定了《内部控制基本制度》，为公司规范运作、持续健康发展奠定了坚实的基础。公司现有内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司还将根据公司业务发展和内部机构调整的需要，及时完善和补充内部控制制度，提高内部控制制度的可操作性，以使内部控制制度在公司的经营管理中发挥更大的作用，促进公司持续、稳健发展。

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，公司管理层逐步增强了“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，承诺依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，不会发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

三、最近两年有关处罚情况

（一）公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况

公司最近两年没有发生因违反国家法律、行政法规、部门规章而受到工商、税务、环保等部门处罚的情况。

（二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司无控股股东及实际控制人。公司前十大股东承诺截止本公开转让说明书出具之日，不存在尚未了结及潜在的任何类型的重大诉讼、仲裁、刑事诉讼及其他司法或行政处罚案件。

四、公司的独立性

（一）业务独立性

根据股份公司提供的《企业法人营业执照》、公司章程、《审计报告》、股份公司及相关人员的书面说明，股份公司主营业务是电加工机床的研发、生产和销售，该业务独立于股东和其他关联方及其控制的其他企业。

根据股份公司出具的书面声明，公司具备与经营相关的经营系统、辅助经营系统及相关配套设施，拥有与经营有关的专利技术的所有权或使用权，具有独立的采购和销售系统，独立进行研发、经营。股份公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，无需依赖股东和其他关联方及其控制的其他企业，具有完整的业务体系和直接面向市场的独立经营能力。

（二）资产独立性

根据立信会计师事务所有限公司于2007年12月4日出具的“信会师报字(2007)第23948号”《验资报告》，股份公司以苏州三光科技有限公司在基准日2007年9月30日经审计的账面净资产中的76,224,092.24元,按照每1.2704元折算1股的比例,折成股份公司股份6,000万股(每股面值1元),净资产扣除股本后的余额部分16,224,092.24元列入股份公司的资本公积。公司注册资本6,000万元。

股份公司由苏州三光科技有限公司整体变更设立，原有限公司所有的土地、房屋、机器设备等有形资产及专利技术等无形资产已全部由股份公司承继，股份公司拥有独立完整的资产结构。

根据股份公司出具的书面声明，股份公司具备与经营相关的经营系统、辅助经营系统和相关配套设施，合法拥有与经营有关的土地、房屋、机器设备以及专利技术的所有权或者使用权，公司合法拥有上述资产，上述资产不存在重大权属纠纷。

（三）人员独立性

根据股份公司出具的声明，股份公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在股份公司领取报酬，上述人员未在股东和其他关联方及其控制的其他企业兼任除董事、监事以外的其他职务，且上述人员未在股东和其他关联方及其控制的其他企业领取薪酬，亦不存在自营或为他人经营与股份公司主营业务相同业务的情形。公司的财务人员未在股东和其他关联方及其控制的其他企业中兼职。

根据公司提供的声明，股份公司股东和其他关联方不存在干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

（四）财务独立性

股份公司设有独立的财会部门，建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。股份公司在银行独立开户，不存在与股东和其他关联方及其控制的其他企业共用银行账户的情形。股份公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与股东和其他关联方及其控制的其他企业混合纳税的情况。

经立信会计师事务所有限公司审计，依据其出具的“信会师报字(2013)第 113937 号《审计报告》”及股份公司出具的书面声明，股份公司不存在资金被股东和其他关联方及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

（五）机构独立性

股份公司已建立股东大会、董事会、监事会等公司治理结构并制定了议事规则；总经理负责日常生产经营和管理工作，内部运营管理下设总经办、人力资源部门、财务部、证券部、管理部、工程技术中心、制造部等共十个部门。

根据公司出具的声明，股份公司的组织机构独立于控股股东和其他关联方，股份公司具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，股份公司不存在与股东和其他关联方及其控制的其他企业间机构混同的情形。

五、同业竞争情况

(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

1、公司无控股股东、无实际控制人。持公司 5%以上的股东投资的企业情况如下表，

股东名称	企业名称	关系 (参股/控股、 其他)	主营业务
包文杰	苏州万立精密机械 有限公司	控股	经营范围：研制、开发、生产、销售：机电一体化产品及相关配件、电控设备；加工：精密机械、钣金件；销售：金属和非金属材料。
无锡格兰塑机制造有 限公司	东莞市大同贸易有限公 司	同为受大同 机械控制下 的企业	主要从事机床贸易业务
谢 隽	-	-	
盛家乐	苏州万立精密机械 有限公司	间接参股	经营范围：研制、开发、生产、销售：机电一体化产品及相关配件、电控设备；加工：精密机械、钣金件；销售：金属和非金属材料。
苏州金龙汽车销售有 限公司	-	-	
卢建鸣	苏州万立精密机械 有限公司	参股	经营范围：研制、开发、生产、销售：机电一体化产品及相关配件、电控设备；加工：精密机械、钣金件；销售：金属和非金属材料。

2、公司与万立精密是否存在同业竞争的情况

万立精密机械有限公司成立于 2001 年 12 月 6 日。营业范围为，研制、开发、生产、销售：机电一体化产品及相关配件、电控设备；加工：精密机械、钣金件；销售：金属和非金属材料。

万立精密与本公司及其子公司之间在经营范围上存在一定的重合，但实际中万立精密主要从事电加工机床的光机部分的加工制造及部分来料加工业务，二者不存在同业竞争，同时万立精密承诺不会与本公司及其子公司从事相同业务。报告期内，万立精密与三光科技存在关联采购业务。

3、公司与东莞市大同贸易有限公司是否存在同业竞争的情况

大同机械企业有限公司为控制公司第二大股东无锡格兰塑机制造有限公司的企业，同时为控制为东莞市大同贸易有限公司的企业，大同机械为香港联合交易所上市公司，公司董事邓焘被视为持有该公司 42.66%的股份权益。东莞市大同贸易有限公司主要业务为从事机床贸易业务，为公司代理销售电火花线切割机床，不存在代理销售其他厂家的同类产品。公司未来没有计划代理销售其他品牌的电火花线切割机床。东莞市大同贸易有限公司于 2013 年 11 月 13 日出具《避免同业竞争承诺函》，作出如下声明、承诺和保证：“1、本公司目前仅向股份公司采购电火花线切割机床进行销售，目前并没有从事与股份公司主营业务（即生产销售电火花线切割机床）存在竞争的业务活动。2、本公司在作为股份公司关联方的今后任何时间内，不会以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营)参与或进行与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。3、本公司将充分尊重股份公司的独立法人地位，保障股份公司独立经营、自主决策。4、如果本公司违反上述声明、保证与承诺，并造成股份公司经济损失的，本公司同意赔偿股份公司相应损失。5、本声明、承诺与保证有效期至本公司不是股份公司关联方为止。6、本声明、承诺与保证可被视为对股份公司及其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。(备注一：苏州三光科技股份有限公司目前的主营业务为生产销售电火花线切割机床。)”

经公司律师核查，公司与关联方东莞市大同贸易有限公司不存在同业竞争，关联方东莞市大同贸易有限公司为防止和消除潜在的同业竞争所作的声明承诺合法、有效。

经主办券商核查，公司与东莞市大同贸易有限公司之间的交易，不存在实质性的同类业务相互竞争的关系。

公司与东莞市大同贸易有限公司存在的采购业务具体见“七、关联方、关联关系及重大关联方交易情况”之（二）重大关联交易情况 2、关联交易的必要性。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为了避免今后出现同业竞争情形，2013 年 9 月，公司持股 5%以上自然人股东、董事（除董事邓焘和黄耀明之外）、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避

免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

本人作为三光科技持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员，目前未从事或参与苏州三光科技股份有限公司存在同业竞争的行为，并承诺为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本企业、本人及本人关系密切的家庭成员，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公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

公司董事邓焘对于避免与公司同业竞争的承诺如下：“本人作为苏州三光科技股份有限公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员，除透过被视为拥有大同机械企业有限公司（“大同机械企业”）之 42.66%股权，间接被视为拥有其属下一间从事机床贸易业务的公司——东莞市大同贸易有限公司（“东莞市大同”）的权益外，本人目前未从事或参与与公司存在潜在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：1、除上述东莞市大同的权益外，本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与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、本人在担任公司董事、监事、高级管理人员、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公司造成的全部经济损失。”

公司董事黄耀明对于避免与公司同业竞争的承诺如下：

“本人作为苏州三光科技股份有限公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员，本人目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与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公司构成竞争的业务及活动，或拥有与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、本人在担任公司董事、监事、高级管理人员、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公司造成的全部经济损失。”

六、公司最近两年一期内资金占用、担保情形以及相关措施

《公司章程》及公司制定的《对外担保管理制度》及《对外投资管理制度》明确规范了资金使用和对外担保的审批权限和审议程序，从制度上保障了资金使用和对外担保行为。公司最近两年一期内无资金被占用及担保情形发生。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况

序号	姓名	职务	直接持股数量 (万股)	间接持股(万 股)	持股比例 (%)
1	包文杰	董事长	1,527.00		25.450
2	盛家乐	副董事长	561.60		9.360
3	卢建鸣	董事、总经理	309.00		5.150
4	谢隽	董事	610.80		10.180
5	周大农	董事	268.80		4.480
6	邓焘 ^②	董事	—	1,267.80	21.130
7	黄耀明	董事	—		—
8	徐王全	董事	—		—
9	范高潮	董事	—		—
10	范敬中	董事	—		—
11	王稼铭	董事	—		—
12	刘康	监事会主席	33.06		0.551

^②注：董事邓焘通过无锡格兰塑机制造有限公司持有公司股份，具体见“关联方”

13	钱国英	监事 ^③	—	330.72	5.512
14	崔静芳	监事	16.56		0.276
15	陈永德	副总经理	99.00		1.650
16	周志凯	副总经理	33.06		0.551
17	蒋秋平	董事会秘书	16.56		0.276

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员相互之间无直系亲属关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

公司的董事、监事和高级管理人员均与公司签署了《避免同业竞争的承诺函》、《关于诉讼事项的声明与承诺》、《关于诚信状况的声明与承诺》等承诺。

(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况

姓名	职务	兼职情况	兼职单位与公司的关联关系
包文杰	董事长	万立精密董事长	公司股东的控股公司
盛家乐	副董事长	无	-
卢建鸣	董事、总经理	万立精密副董事长	-
谢隽	董事	美国滨特尔集团、苏州滨特尔水处理有限公司任战略采购经理	无关联关系
周大农	董事	江苏苏净集团公司总工程师	无关联关系
邓焘	董事	大同机械企业有限公司董事会主席及大同机械控制的多家企业的董事职务 ^④	公司法人股东的控股公司
黄耀明	董事	大同机械企业有限公司执行董事、无锡格兰塑机制造有限公司董事长及大同机械控制的多家企业的董事职务	公司法人股东的控股公司
徐王全	董事	江苏亚威机床股份有限公司独立董事	-
范高潮	董事	西安交大管理学院教授	无关联关系

^③ 注：监事钱国英通过苏州金龙汽车销售有限公司持有公司股份

^④ 邓焘、黄耀明董事的兼职情况详细可见“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之（3）其他关联情况

范敬中	董事	无	-
王稼铭	董事	中通诚资产评估有限公司江苏仁合分公司董事、总经理 江南嘉捷电梯股份有限公司独立董事	无关联关系
刘康	监事会主席	无	-
钱国英	监事	苏州金龙汽车销售有限公司 董事长	公司法人股东
崔静芳	监事	无	-
陈永德	副总经理	无	-
周志凯	副总经理	无	-
蒋秋平	董事会秘书	无	-

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

除公司董事包文杰、盛家乐、卢建鸣直接或者间接持有万立精密的权益；公司董事邓焘间接持有东莞市大同贸易有限公司的权益外，董事、监事、高级管理人员不存与公司存在冲突的对外投资情形。

（六）最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

最近两年，公司董事、监事、高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

八、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况

（一）董事最近两年变动情况

截至 2011 年 1 月 1 日，股份公司董事会成员为：包文杰、邓焘、黄耀明、谢元琛、盛家乐、卢建鸣、周大农、徐王全、范敬中、范高潮、王稼铭；其中包文杰为董事长，盛家乐为副董事长。

2011 年 5 月 23 日，股份公司召开 2010 年度股东大会，审议通过了《公司董事会换届选举的议案》，选举包文杰、盛家乐、卢建鸣、谢元琛、周大农、邓焘、黄耀明、徐王全、范高潮、范敬中、王稼铭为公司第二届董事会董事。同日，公司召

开二届一次董事会会议，选举包文杰为公司董事长、盛家乐为公司副董事长。

2011年12月30日，股份公司召开2011年第一次临时股东大会，同意谢隽继承因病去世的发起人股东、董事谢元琛先生的公司股份；同意补选谢隽为公司第二届董事会董事。

(二) 监事最近两年变动情况

2011年5月23日，股份公司召开2010年度股东大会，选举钱国英、周志凯为公司第二届监事会股东代表监事，与2011年1月29日召开的公司职工代表大会选举的公司第二届监事会职工代表监事刘康，共同组成公司监事会。同日，公司召开二届一次监事会会议，选举刘康担任公司监事会主席。

2012年5月25日，股份公司召开2011年度股东大会，因周志凯改任公司副总经理，同意周志凯辞去股东代表监事职务。

2013年9月11日，股份公司召开2013年第一次临时股东大会，补选崔静芳为公司股东代表监事。

(三) 高级管理人员最近两年变动情况

2011年5月23日，公司召开二届一次董事会会议，决定聘任卢建鸣为公司总经理、陈永德为公司副总经理、蒋秋平为公司董事会秘书。

2012年3月23日，公司召开二届四次董事会会议，决定聘任周志凯为公司副总经理。

第四节 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、公司最近两年及一期的财务会计报表

(一) 公司最近两年的合并资产负债表、利润表、现金流量表

1、资产负债表

(单位：元)

资 产	2013.06.30	2012.12.31	2011.12.31
流动资产：			
货币资金	26,056,586.82	24,678,323.44	37,421,189.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	1,436,541.00	7,617,563.64	1,329,693.00
应收账款	11,250,041.33	7,279,707.73	6,045,717.09
预付款项	760,741.51	644,262.45	763,902.98
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	399,875.24	269,736.24	661,218.49
买入返售金融资产			
存货	65,631,388.42	66,123,217.80	69,230,116.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		750,000.00	1,102,000.00
流动资产合计	105,535,174.32	107,362,811.30	116,553,837.35
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	49,335,412.44	51,419,886.79	41,024,857.91

在建工程			10,478,792.06
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	7,334,186.32	7,422,906.34	7,600,346.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	740,666.62	942,666.64	1,346,666.64
递延所得税资产	734,003.79	725,609.76	763,722.25
其他非流动资产			
非流动资产合计	58,144,269.17	60,511,069.53	61,214,385.24
资产总计	163,679,443.49	167,873,880.83	177,768,222.59

资产负债表（续）

（单位：元）

负债和所有者权益（或股东权益）	2013.06.30	2012.12.31	2011.12.31
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	19,541,309.08	18,307,779.28	25,294,205.62
预收款项	3,156,099.43	4,555,395.83	9,200,578.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	3,258,815.81	4,405,785.18	6,816,036.73
应交税费	1,098,217.99	2,304,509.84	980,356.48
应付利息			
应付股利	2,000,000.00		
其他应付款	1,996,231.94	2,086,607.38	3,753,078.60
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	31,050,674.25	31,660,077.51	46,044,256.02

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	9,341,863.56	9,429,426.81	25,452,219.10
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	17,672,036.76	18,271,675.45	5,493,124.62
非流动负债合计	27,013,900.32	27,701,102.26	30,945,343.72
负债合计	58,064,574.57	59,361,179.77	76,989,599.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	5,517,322.85	5,517,322.85	5,517,322.85
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	6,908,600.00	6,908,600.00	5,795,702.24
一般风险准备			
未分配利润	29,856,700.88	32,308,247.09	25,543,938.28
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	102,282,623.73	104,734,169.94	96,856,963.37
少数股东权益	3,332,245.19	3,778,531.12	3,921,659.48
所有者权益（或股东权益）合计	105,614,868.92	108,512,701.06	100,778,622.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	163,679,443.49	167,873,880.83	177,768,222.59

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			
其中：营业收入	48,360,405.23	131,023,168.35	151,949,310.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	37,377,205.61	92,937,730.77	110,978,502.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	445,703.59	906,425.17	800,780.67
销售费用	1,836,025.93	5,142,876.20	4,636,227.67
管理费用	9,833,599.07	25,253,714.03	24,500,247.41
财务费用	15,200.16	-144,043.11	743,144.93
资产减值损失	625,320.15	461,766.75	451,290.69
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）			205,868.51
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）	-1,772,649.28	6,464,698.54	10,044,984.89
加：营业外收入	735,859.63	7,018,606.86	4,477,511.17
减：营业外支出	16,000.00	700,423.77	266,842.82
其中：非流动资产处置损失			32,567.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,052,789.65	12,782,881.63	14,255,653.24
减：所得税费用	-154,957.51	2,048,803.42	2,310,767.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-897,832.14	10,734,078.21	11,944,885.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润	-451,546.21	10,877,206.57	11,381,547.14
少数股东损益	-446,285.93	-143,128.36	563,338.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	-0.01	0.18	0.20
（二）稀释每股收益	-0.01	0.18	0.20
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额	-451,546.21	10,877,206.57	11,381,547.14
归属于少数股东的综合收益总额	-446,285.93	-143,128.36	563,338.16

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	55,702,277.90	137,977,423.59	179,257,199.05
收到的税费返还		78,578.31	189,212.40

收到其他与经营活动有关的现金	1,387,132.39	4,632,239.84	4,732,782.13
经营活动现金流入小计	57,089,410.29	142,688,241.74	184,179,193.58
购买商品、接受劳务支付的现金	35,982,722.96	103,315,744.12	132,565,887.73
支付给职工以及为职工支付的现金	11,739,253.19	25,687,102.18	27,603,050.32
支付的各项税费	3,904,909.13	7,457,957.75	8,927,739.14
支付其他与经营活动有关的现金	3,929,752.82	11,861,232.04	10,963,654.65
经营活动现金流出小计	55,556,638.10	148,322,036.09	180,060,331.84
经营活动产生的现金流量净额	1,532,772.19	-5,633,794.35	4,118,861.74
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			151,000,000.00
取得投资收益所收到的现金			205,868.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金净额			22,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			151,227,868.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,563.25	1,142,298.91	10,905,799.30
投资支付的现金			151,000,000.00
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	87,563.25	1,142,298.91	161,905,799.30
投资活动产生的现金流量净额	-87,563.25	-1,142,298.91	-10,677,930.79
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
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			10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			10,000,000.00
偿还债务支付的现金			30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,925,024.75	6,433,578.62
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		5,925,024.75	36,433,578.62
筹资活动产生的现金流量净额		-5,925,024.75	-26,433,578.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-66,945.56	-41,747.60	-337,648.55

响			
五、现金及现金等价物净增加额	1,378,263.38	-12,742,865.61	-33,330,296.22
加：期初现金及现金等价物余额	24,678,323.44	37,421,189.05	70,751,485.27
六、期末现金及现金等价物余额	26,056,586.82	24,678,323.44	37,421,189.05

4、股东权益变动表

(1) 2013 年 1-6 月股东权益变动表

(单位：元)

项 目	2013 年 1-06 月									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	60,000,000.00	5,517,322.85			6,908,600.00		32,308,247.09		3,778,531.12	108,512,701.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	60,000,000.00	5,517,322.85			6,908,600.00		32,308,247.09		3,778,531.12	108,512,701.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-451,546.21	0.00	-446,285.93	-897,832.14
（一）净利润							-451,546.21		-446,285.93	-897,832.14
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-451,546.21	0.00	-446,285.93	-897,832.14
（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							-2,000,000.00			-2,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-2,000,000.00			-2,000,000.00

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	60,000,000.00	5,517,322.85			6,908,600.00		29,856,700.88		3,332,245.19	105,614,868.92

(2) 2012 年股东权益变动表

(单位：元)

项目	2012 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,000,000.00	5,517,322.85			5,795,702.24		25,543,938.28		3,921,659.48	100,778,622.85
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	60,000,000.00	5,517,322.85			5,795,702.24		25,543,938.28		3,921,659.48	100,778,622.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,112,897.76		6,764,308.81		-143,128.36	7,734,078.21
(一) 净利润							10,877,206.57		-143,128.36	10,734,078.21
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							10,877,206.57		-143,128.36	10,734,078.21
（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					1,112,897.76		-4,112,897.76			-3,000,000.00
1. 提取盈余公积					1,112,897.76		-1,112,897.76			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-3,000,000.00			-3,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	60,000,000.00	5,517,322.85			6,908,600.00		32,308,247.09		3,778,531.12	108,512,701.06

（3）2011 年股东权益变动表

（单位：元）

项 目	2011 年度									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			

	本)								
一、上年年末余额	60,000,000.00	5,517,322.85			4,717,727.32	20,240,366.06		4,093,846.32	94,569,262.55
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	60,000,000.00	5,517,322.85			4,717,727.32	20,240,366.06		4,093,846.32	94,569,262.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,077,974.92	5,303,572.22		-172,186.84	6,209,360.30
（一）净利润						11,381,547.14		563,338.16	11,944,885.30
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						11,381,547.14		563,338.16	11,944,885.30
（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					1,077,974.92	-6,077,974.92		-735,525.00	-5,735,525.00
1. 提取盈余公积					1,077,974.92	-1,077,974.92			0.00
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-5,000,000.00		-735,525.00	-5,735,525.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	60,000,000.00	5,517,322.85			5,795,702.24		25,543,938.28		3,921,659.48	100,778,622.85

(二) 公司最近两年的母公司资产负债表、利润表、现金流量表

1、资产负债表

(单位：元)

资 产	2013.06.30	2012.12.31	2011.12.31
流动资产：			
货币资金	19,075,318.80	17,075,179.80	18,879,197.26
交易性金融资产			
应收票据	1,336,541.00	5,966,557.40	736,688.00
应收账款	10,636,787.67	5,575,409.15	10,722,880.74
预付款项	394,568.09	378,636.83	330,249.96
应收利息			
应收股利	573,945.00	573,945.00	573,945.00
其他应收款	355,033.75	252,504.12	588,612.80
存货	56,716,247.75	55,966,689.93	57,351,894.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		750,000.00	1,102,000.00
流动资产合计	89,088,442.06	86,538,922.23	90,285,468.07
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	6,588,977.99	6,588,977.99	6,588,977.99
投资性房地产			
固定资产	48,564,400.04	50,589,228.69	40,793,423.03
在建工程			10,478,792.06
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	7,334,186.32	7,422,906.34	7,600,346.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	740,666.62	942,666.64	1,346,666.64
递延所得税资产	236,842.11	348,998.77	476,064.54
其他非流动资产			
非流动资产合计	63,465,073.08	65,892,778.43	67,284,270.64
资产总计	152,553,515.14	152,431,700.66	157,569,738.71

资产负债表（续）

（单位：元）

负债和所有者权益（或股东权益）	2013.06.30	2012.12.31	2011.12.31
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	16,162,361.77	13,292,856.39	19,735,991.38
预收款项	249,210.00	161,745.00	511,008.27
应付职工薪酬	2,925,546.91	3,326,285.00	5,915,610.58
应交税费	793,070.54	2,067,200.03	1,011,529.65
应付利息			
应付股利	2,000,000.00		
其他应付款	1,551,450.86	2,028,311.00	3,725,031.76
一年内到期的非流动负债	1,551,450.86		
其他流动负债			
流动负债合计	23,681,640.08	20,876,397.42	30,899,171.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	9,341,863.56	9,429,426.81	25,452,219.10
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	17,672,036.76	18,271,675.45	5,493,124.62
非流动负债合计	27,013,900.32	27,701,102.26	30,945,343.72
负债合计	50,695,540.40	48,577,499.68	61,844,515.36
所有者权益（或股东权益）：		0.00	
实收资本（或股本）	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	9,089,837.43	9,089,837.43	9,089,837.43
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	5,568,709.04	5,568,709.04	4,455,811.28
一般风险准备			
未分配利润	27,199,428.27	29,195,654.51	22,179,574.64
所有者权益（或股东权益）合计	101,857,974.74	103,854,200.98	95,725,223.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	152,553,515.14	152,431,700.66	157,569,738.71

2、利润表

(单位：元)

项 目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、营业收入	36,730,350.24	100,428,519.36	113,670,146.72
减：营业成本	31,053,954.77	75,752,458.27	87,712,385.94
营业税金及附加	289,694.75	634,555.76	480,424.99
销售费用	403,388.53	1,907,048.84	1,248,903.61
管理费用	5,774,285.00	16,045,161.06	15,453,111.42
财务费用	33,442.94	-62,313.74	898,189.06
资产减值损失	47,837.29	-51,556.86	431,374.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	600,000.00	779,813.51
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“-”填列）	-872,253.04	6,803,166.03	8,225,570.30
加：营业外收入	730,859.63	7,018,606.86	4,477,511.17
减：营业外支出	0.00	699,422.03	234,275.81
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-141,393.41	13,122,350.86	12,468,805.66
减：所得税费用	-145,167.17	1,993,373.23	1,689,056.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,773.76	11,128,977.63	10,779,749.16
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.00	0.19	0.18
（二）稀释每股收益	0.00	0.19	0.18
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	3,773.76	11,128,977.63	10,779,749.16

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	41,055,706.54	112,602,797.05	139,478,186.47
收到的税费返还	0.00	78,578.31	189,212.40
收到其他与经营活动有关的现金	1,354,957.48	4,476,362.10	4,569,038.56
经营活动现金流入小计	42,410,664.02	117,157,737.46	144,236,437.43
购买商品、接受劳务支付的现金	28,679,266.82	83,438,000.34	105,996,822.37
支付给职工以及为职工支付的现金	6,575,504.44	16,002,549.97	17,887,573.91
支付的各项税费	2,413,555.03	4,837,925.27	4,955,966.70
支付其他与经营活动有关的现金	2,587,689.92	8,183,295.26	6,973,973.95
经营活动现金流出小计	40,256,016.21	112,461,770.84	135,814,336.93
经营活动产生的现金流量净额	2,154,647.81	4,695,966.62	8,422,100.50

二、投资活动产生的现金流量			0.00
收回投资收到的现金			151,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		600,000.00	343,615.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		600,000.00	151,343,615.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,563.25	1,133,211.73	10,817,573.49
投资支付的现金			151,000,000.00
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	87,563.25	1,133,211.73	161,817,573.49
投资活动产生的现金流量净额	-87,563.25	-533,211.73	-10,473,958.18
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			10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			10,000,000.00
偿还债务支付的现金			30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,925,024.75	5,698,053.62
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,925,024.75	35,698,053.62
筹资活动产生的现金流量净额		-5,925,024.75	-25,698,053.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-66,945.56	-41,747.60	-337,648.55
五、现金及现金等价物净增加额	2,000,139.00	-1,804,017.46	-28,087,559.85
加：期初现金及现金等价物余额	17,075,179.80	18,879,197.26	46,966,757.11
六、期末现金及现金等价物余额	19,075,318.80	17,075,179.80	18,879,197.26

4、股东权益变动表

(1) 2013年1-6月股东权益变动表

(单位：元)

项 目	2013年1-06月							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	9,089,837.43			5,568,709.04		29,195,654.51	103,854,200.98
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								
二、本年初余额	60,000,000.00	9,089,837.43			5,568,709.04		29,195,654.51	103,854,200.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							3,773.76	3,773.76
（一）净利润							3,773.76	3,773.76
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计							3,773.76	3,773.76
（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							-2,000,000.00	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-2,000,000.00	-2,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	60,000,000.00	9,089,837.43			5,568,709.04		27,199,428.27	101,857,974.74

（2）2012 年股东权益变动表**（单位：元）**

项 目	2012 年度							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	9,089,837.43			4,455,811.28		22,179,574.64	95,725,223.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	60,000,000.00	9,089,837.43			4,455,811.28		22,179,574.64	95,725,223.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,112,897.76		7,016,079.87	8,128,977.63
（一）净利润							11,128,977.63	11,128,977.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							11,128,977.63	11,128,977.63
（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					1,112,897.76		-4,112,897.76	-3,000,000.00
1. 提取盈余公积					1,112,897.76		-1,112,897.76	
2. 提取一般风险准备							-3,000,000.00	-3,000,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	60,000,000.00	9,089,837.43			5,568,709.04		29,195,654.51	103,854,200.98

(3) 2011 年股东权益变动表

(单位: 元)

项目	2011 年度							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	9,089,837.43			3,377,836.36		17,477,800.40	89,945,474.19
加: 会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	60,000,000.00	9,089,837.43			3,377,836.36		17,477,800.40	89,945,474.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,077,974.92		4,701,774.24	5,779,749.16
（一）净利润							10,779,749.16	10,779,749.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							10,779,749.16	10,779,749.16
（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					1,077,974.92		-6,077,974.92	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积					1,077,974.92		-1,077,974.92	
2. 提取一般风险准备							-5,000,000.00	-5,000,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	60,000,000.00	9,089,837.43			4,455,811.28		22,179,574.64	95,725,223.35
----------	---------------	--------------	--	--	--------------	--	---------------	---------------

二、公司财务报表编制基础

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

三、公司合并报表范围确定原则、报告期的合并财务报表范围

（一）合并报表范围确定原则

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有证据表明公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

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

公司在确定能否控制被投资单位时，同时考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。不能控制被投资单位的除外。

（二）报告期的合并财务报表范围

公司纳入合并范围的子公司基本情况如下表：

单位名称	注册地	注册资本（元）	持股比例（%）	持有表决权比例（%）
苏州三光机电销售有限公司	苏州	2,000,000	100	100
苏州普光机电有限公司	苏州	3,212,000	38.26	50.97

四、公司最近两年一期审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-6 月份财务会计报告实施了审计，并出具了编号为信会师报字[2013]第 113937 号标准无保留意见的审计报告。

五、报告期主要会计政策、会计估计

（一）收入

1、收入确认的原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、公司营业收入确认的具体方法

机床产品（1）销售给经销商的产品，于附合格证的产品装箱完成，经销商或委托的货运公司提货，装上交通运输工具并运出三光厂房时销售商品风险转移，确认收入；（2）销售给直接用户的产品，于产品运达客户厂区、调试完成、客户验收后确认收入。

加工产品于对方收到货物并验收时确认收入。

（二）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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性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) 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、应收票据、预付账款等，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。

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。

(三) 金融资产（不含应收款项）减值及应收款项坏账准备

1、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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。

A: 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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。

B: 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。

2、坏账准备

(1) 单项金额重大并单项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：

单项应收款项余额在人民币 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

① 单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按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；

② 单独测试未发生减值的应收款项，计入相应的账龄组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
关联方应收款项	合并范围内各成员单位及其与各关联方之间的应收款项
非单项计提坏账准备的外部应收款项	经单独测试未减值的非关联方外部应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方应收款项	(1) 合并范围内各成员单位之间的应收款项，不计提坏账准备； (2) 对合并范围外其他关联方的应收款项，按账龄分析

	法计提坏账准备
非单项计提坏账准备的外部应收款项	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年(含2年)	10	10
2-3年(含3年)	20	20
3-5年(含5年)	50	50
5年以上	100	100

(四) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、半成品、发出商品、在产品等。

2、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

产成品、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，对于不存在或难以获取一般销售价格的存货，按照账龄计提跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

采用账龄分析法计提跌价准备	
账龄	跌价准备计提比例(%)
1年以内(含1年)	0
1—2年(含2年)	10
2—3年(含3年)	30
3—5年(含5年)	50
5年以上	100

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(五) 长期股权投资

1、投资成本的确定

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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，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。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。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

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

（2）损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(六) 固定资产

1、固定资产确认条件

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、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75%
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
其他设备	5-10	5.00	9.50-19.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（七）在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，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。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建

工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（八）无形资产

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（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	预计寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用证

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

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（九）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊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。

（十）政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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，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。

（十二）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；

- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(十三) 会计政策、会计估计变更和差错更正

报告期内公司无会计政策、会计估计变更和差错更正。

(十四) 公司的重大会计政策或会计估计与可比公司的差异

报告期内公司会计政策、会计估计与可比公司无重大差异。

六、最近两年主要会计数据和财务指标分析

(一) 财务状况分析

1、资产结构分析

项目	2013年6月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比率	金额	比率	金额	比率
流动资产：						
货币资金	26,056,586.82	15.92%	24,678,323.44	14.70%	37,421,189.05	21.05%
应收票据	1,436,541.00	0.88%	7,617,563.64	4.54%	1,329,693.00	0.75%
应收账款	11,250,041.33	6.87%	7,279,707.73	4.34%	6,045,717.09	3.40%
预付款项	760,741.51	0.46%	644,262.45	0.38%	763,902.98	0.43%
其他应收款	399,875.24	0.24%	269,736.24	0.16%	661,218.49	0.37%
存货	65,631,388.42	40.10%	66,123,217.80	39.39%	69,230,116.74	38.94%
其他流动	0.00	0.00%	750,000.00	0.45%	1,102,000.00	0.62%

资产						
流动资产合计	105,535,174.32	64.48%	107,362,811.30	63.95%	116,553,837.35	65.57%
非流动资产：						
固定资产	49,335,412.44	30.14%	51,419,886.79	30.63%	41,024,857.91	23.08%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	10,478,792.06	5.89%
无形资产	7,334,186.32	4.48%	7,422,906.34	4.42%	7,600,346.38	4.28%
长期待摊费用	740,666.62	0.45%	942,666.64	0.56%	1,346,666.64	0.76%
递延所得税资产	734,003.79	0.45%	725,609.76	0.43%	763,722.25	0.43%
非流动资产合计	58,144,269.17	35.52%	60,511,069.53	36.05%	61,214,385.24	34.43%
资产总计	163,679,443.49	100.00%	167,873,880.83	100.00%	177,768,222.59	100.00%

从整体来看，公司报告期内资产结构较为稳定，流动资产占较大比例，约占资产总额 65%，流动资产中主要是存货和货币资金。非流动资产中固定资产占比较大，主要为公司的厂房及机器设备。

2、负债结构分析

项目	2013年6月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比率	金额	比率	金额	比率
流动负债：						
应付账款	19,541,309.08	33.65%	18,307,779.28	30.84%	25,294,205.62	32.86%
预收款项	3,156,099.43	5.44%	4,555,395.83	7.67%	9,200,578.59	11.95%
应付职工薪酬	3,258,815.81	5.61%	4,405,785.18	7.42%	6,816,036.73	8.85%
应交税费	1,098,217.99	1.89%	2,304,509.84	3.88%	980,356.48	1.27%
应付股利	2,000,000.00	3.45%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他应付款	1,996,231.94	3.44%	2,086,607.38	3.52%	3,753,078.60	4.88%
流动负债合计	31,050,674.25	53.48%	31,660,077.51	53.33%	46,044,256.02	59.81%
非流动负债：						
专项应付款	9,341,863.56	16.09%	9,429,426.81	15.88%	25,452,219.10	33.06%
其他非流动负债	17,672,036.76	30.43%	18,271,675.45	30.78%	5,493,124.62	7.13%

非流动负债合计	27,013,900.32	46.52%	27,701,102.26	46.67%	30,945,343.72	40.19%
负债合计	58,064,574.57	100.00%	59,361,179.77	100.00%	76,989,599.74	100.00%

报告期内，公司流动负债占整体负债 53%至 60%，主要来自于应付账款和预收账款。非流动负债中主要为企业因公共利益需要进行搬迁而收到的政府拨付的与资产相关的搬迁补偿款及财政部拨付的科技重大专项研究经费。报告期内公司负债总额逐年下降。

（二）营业收入、利润变动趋势及盈利能力分析

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
营业收入	48,360,405.23	131,023,168.35	151,949,310.66
净利润（元）	-897,832.14	10,734,078.21	11,944,885.30
净利率（%）	-1.86	8.19	7.86
毛利率（%）	22.71	29.07	26.96
净资产收益率（%）	-0.87	10.26	11.85
基本每股收益（元/股）	-0.01	0.18	0.20

报告期内，公司营业收入与公司的净利润下降明显，特别是公司 2013 年上半年同期营业收入和利润下降幅度较大，其主要原因为：

1、公司机床类产品销售收入下降原因

（1）国内机床行业的景气度不高，国内机床行业 2011 年延续了 2010 年的高速增长，但受到国际经济下滑和国内固定资产投资减缓的影响，2012 年整体的增速回落。2013 年国内机床的需求仍然处于一个低迷的阶段。据统计，国内较大机床行业上市公司的业务收入情况如下：

证券简称	营业总收入 [报告期] 2012 年报	同期增长 (%)	营业总收入 [报告期] 2013 中报	同期增长 (%)
沈阳机床	7,786,881,202.68	-18.98%	3,728,547,592.11	-11.28%
秦川发展	1,191,140,056.35	-25.84%	621,121,040.28	-7.18%
华东数控	372,988,301.39	-40.48%	163,559,418.80	-36.54%
法因数控	306,574,860.03	-15.15%	166,218,176.17	11.87%
日发精机	323,621,451.43	-26.57%	131,485,410.04	-39.45%

亚威股份	762,885,286.01	-10.53%	418,202,928.74	0.17%
华中数控	424,396,731.08	-0.20%	211,812,123.19	15.58%
南通锻压	365,374,132.31	-12.89%	148,339,644.02	-22.84%
青海华鼎	1,140,039,773.15	-1.51%	537,251,465.06	0.51%
昆明机床	1,086,311,095.78	-39.81%	353,217,038.61	-44.08%
南通科技	1,397,188,026.00	4.93%	574,784,054.83	62.34%
平均		-17.00%		-6.45%

公司报告期内公司机床收入的情况如下：

产品	2013年1-06月		2012年度		2011年度
名称	主营业务收入	同期增长 (%)	主营业务收入	同期增长 (%)	主营业务收入
机床	41,490,104.10	-15.62%	98,337,100.75	-27.29%	135,240,359.30
特殊加工金属制品	5,248,568.52	-62.62%	28,085,929.75	113.09%	13,180,463.55
合计	46,738,672.62		126,423,030.50		148,420,822.85

公司报告期内，公司机床销售收入的下降比例与国内上市公司相比，公司 2012 年、2013 年 1-6 年同期下降的比例为 27.29%、15.62%，国内机床类上市公司同期销售收入下降的比例为 17%、6.45%。公司机床产品销售下降的趋势与整体国内机床公司销售收入趋势相同，主要受国际和国内宏观因素的影响，制造企业固定资产投资减缓。由于公司机床销售收入的下降，公司固定成本较高，导致获利减少。

(2) 公司机床产品处于全面更新升级时期。公司产品已实现从快走丝机床向中走丝机床的升级换代。利用快走丝、慢走丝技术相结合的优势，已成功推出 HA 系列中走丝线切割机床，由于其性能指标较传统快走丝线切割机大幅提升，加工表面粗糙度指标达 $Ra \leq 1.0\mu m$ ，目前正研发第二代新品 $Ra \leq 0.6\mu m$ ，该系列产品正逐步替代快走丝线切割机产品。报告期内，该系列产品产销量比快走丝产品所占的比重明显上升，但由于行业增速下滑，公司中走丝系列产品的销售受到一定影响，增速趋缓。慢走丝线切割机向 LA 系列全面升级。作为国内唯一一家量产慢走丝线切割机的内资企业，为缩小与国际厂商的技术差距，公司持续不断研发，承担国家级 863 项目和工信部数控机床国家重大专项课题，与国内知名大学合作研发，公司新一代 LA 系列精密数控慢走丝电火花线切割机床的技术水平已达到国际主流产品水平，由

于该新机床产品推向市场时间较短，尚未大幅提升收入，公司预计 2014 年 LA 系列慢走丝机床将全面替代公司原系列慢走丝机床，成为公司具有较强市场竞争力的产品。

2、2013 年上半年特殊加工金属制品收入大幅下降原因

金属制品主要是公司根据客户提供的图纸及订单要求，进行非标特殊加工后形成的产品。2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月金属制品业务收入分别为 1318 万元、2809 万元和 525 万元，其中 2012 年金属制品业务较 2011 年增加了 1491 万元，大幅增长的主要原因为，（1）2012 年公司承接德国厂商的短期订单共计 724 万元，订单在当年全部完成实现收入，德国厂商后续无新增同类订单；（2）2012 年，日本厂商订单有所增加，导致 2012 年度金属制品收入涨幅较大。2013 年由于日本厂商生产调整，导致订单减少。

公司金属制品业务收入存在一定的波动性，2012 年特殊加工金属制品业务收入较高，2013 年 1-6 月份，公司特殊加工金属制品的销售收入同期下降比例为 62.62%，影响了公司整体业务收入。

公司产品技术含量较高，2011 年、2012 年公司处于盈利状态，净利润分别为 11,944,885.30 元、10,734,078.21 元，毛利率为 26.96%及 29.07%，净利润率为 7.86%及 8.19%，净利润下滑主要是由于销售数量及整体销售额略有降低，而毛利率及净利率 2012 年有所上升主要由于特殊加工金属制品毛利率较高，特殊加工金属制品收入占比增加，拉升了平均利润率。

报告期内公司利润呈下降趋势，特别是 2013 年 1-6 月利润及利润率较去年同期下降明显，主要是由于本期主要产品单位成本上升；单位成本上升的主要原因是由于公司由于上述行业及宏观经济的影响导致产销量下降：本期产量 171 台，而去年同期产量 274 台，下降 37.59%，从而导致单位产品的固定成本增长。同时，公司营业外收入减少，2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月份公司营业外收入分别为 4,477,511.17 元、7,018,606.86 元和 735,859.63 元。公司期间费用中，公司管理费用占营业收入比例上升，导致公司的净利润下降。

（三）偿债能力分析

项目	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
资产负债率（母公司）（%）	31.92	31.87	39.25
流动比率（倍）	3.40	3.39	2.53
速动比率（倍）	1.26	1.26	0.99

长期偿债能力方面，报告期内公司的资产负债率保持在 30%至 40%之间，公司的负债 50%以上为日常生产经营活动产生的流动性负债；长期负债包括公司获得的政府搬迁补贴已经使用部分所形成资产而对应的需要按期摊销的其他非流动负债；及政府投入具有专门用途的资金尚未使用形成的专项应付款。

短期偿债能力方面，公司 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日及 2013 年 6 月 30 日流动比率分别为 2.53、3.39 及 3.40，速动比率分别为 0.99、1.26 及 1.26，由于公司流动资产中存货所占比重较大，导致公司速动比率较低。公司各期末库存中占比较大的为在产品及原材料，为公司根据预算的备货，而公司的产成品流通速度快，账龄短，各期末余额较小；此外，公司的货币资金占各期末流动资产比率在 22%至 33%之间，所以公司的流动资产的质量较高，短期偿债风险低。

综上所述，报告期内，公司的长期偿债能力及短期偿债能力均较强。

（四）营运能力分析

项目	2013.6.30（半年）	2012.12.31	2011.12.31
应收账款周转率（倍）	5.22	19.67	25.13
存货周转率（倍）	0.57	1.37	1.60

公司 2011 年度、2012 年度应收账款周转率分别为 25.13、19.67，公司应收账款周转率处于较高水平，公司的营运能力较强。

公司 2011 年度、2012 年度存货周转率分别为 1.60、1.37，周转率基本平稳且较同类别上市公司存货周转率高，主要得益于公司根据产品的出货情况及其规律，制定了合理的原材料、产成品库存水平，较好的控制了产品销售周期。总体上看公司存货周转率较高，营运能力较强。

（五）获取现金能力分析

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,532,772.19	-5,633,794.35	4,118,861.74
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.03	-0.09	0.07
投资活动产生的现金流量（元）	-87,563.25	-1,142,298.91	-10,677,930.79
筹资活动产生的现金流量（元）	-	-5,925,024.75	-26,433,578.62
现金及现金等价物净增加额（元）	1,378,263.38	-12,742,865.61	-33,330,296.22

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额合计为17,839.58元，为现金净流入，一方面由于公司产品市场销售状况较好，能够形成稳定的收入；另一方面由于主要客户都经过严格的筛选，信用良好，不良债权控制在较低水平。

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额合计为-1,190.78万元。投资活动的现金支出主要是由于公司在报告期内新购建了位于苏州高新区嵩山路的厂房，包括：部装车间、机加工车间、精装车间及厂区道路等。

2011年度、2012年度公司筹资活动产生的现金流量净额合计为-3,235.86万元。原因是公司2011年效益好，偿还了全部债务共3,000万元，分配股利及偿付利息支付现金643.4万元；2012年分配股利及偿付利息支付现金592.5万元。

从整体上看，报告期内的现金流量整体变化情况与期间的经营状况基本相符，公司现金流能保证公司正常的生产经营活动。

（六）营业收入主要构成及比例

公司营业收入分为主营业务收入和其他业务收入。其中主营业务收入包括电加工机床产品生产销售收入及承接特殊加工金属制品收入。其他业务收入主要是厂房对外租赁收入。营业收入具体构成如下：

项目	2013年1-6月份		2012年度		2011年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
主营业务收入	46,738,672.62	96.65	126,423,030.50	96.49	148,420,822.85	97.68
其他业务收入	1,621,732.61	3.35	4,600,137.85	3.51	3,528,487.81	2.32

合计	48,360,405.23	100.00	131,023,168.35	100.00	151,949,310.66	100.00
----	---------------	--------	----------------	--------	----------------	--------

上表数据显示，在报告期内主营业务收入占营业收入的比重均在 95%以上，公司主营业务突出。

主营业务收入按产品类别列示

项目	2013 年 1-6 月份		2012 年度		2011 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
机床	41,490,104.10	88.77	98,337,100.75	77.78	135,240,359.30	91.12
特殊加工金属制品	5,248,568.52	11.23	28,085,929.75	22.22	13,180,463.55	8.88
合计	46,738,672.62	100.00	126,423,030.50	100.00	148,420,822.85	100.00

电加工机床的生产销售是公司目前的主导业务，报告期内该类业务销售额占公司主营业务收入的约为 77%至 92%。

机床销售分为经销商销售模式及直接销售模式，其中经销实现销售收入金额及占比情况如下：

年度	机床经销商名称	销售额	占机床销售额比%
2011 年	东莞市大同贸易有限公司	24,504,529.91	18.12
	东莞市英利数控设备有限公司	21,819,102.56	16.13
	杭州奥凯数控设备有限公司	19,143,363.25	14.16
	天津市晨光数控设备有限公司	9,466,367.52	7.00
	青岛双英数控设备公司	5,236,324.79	3.87
	河南海通机械设备公司	3,127,094.02	2.31
	上海意艾数控机床设备公司	2,814,760.68	2.08
	北京海越天原有限公司	1,456,188.03	1.08
	2011 年合计	87,567,730.76	64.75
2012 年	东莞市大同贸易有限公司	17,710,683.76	18.01
	杭州奥凯数控设备有限公司	11,861,965.81	12.06
	东莞市英利数控设备有限公司	7,822,649.57	7.95
	天津市晨光数控设备有限公司	6,800,000.00	6.91
	河南海通机械设备公司	2,234,358.97	2.27
	青岛双英数控设备公司	2,226,666.67	2.26
	北京海越天原有限公司	750,752.14	0.76

	上海意艾数控机床设备公司	1,817,752.14	1.85
	2012 年合计	51,224,829.06	52.09
2013 年 1-6 月	东莞市大同贸易有限公司	7,888,820.51	19.01
	杭州奥凯数控设备有限公司	4,583,555.56	11.05
	东莞市英利数控设备有限公司	902,820.51	2.18
	天津市晨光数控设备有限公司	4,125,367.52	9.94
	河南海通机械设备公司	1,450,427.35	3.50
	青岛双英数控设备公司	1,183,504.27	2.85
	北京海越天原有限公司	1,873,504.27	4.52
	上海意艾数控机床设备公司	423,247.86	1.02
	深圳瓦尔卡特机电设备有限公司	3,531,153.85	8.51
		2013 年 1-6 月合计	25,962,401.71

(七) 产品的毛利率构成及比例

产品类别	2013 年度 1-6 月份		
	收入 (元)	成本 (元)	毛利率(%)
机床	41,490,104.10	33,633,499.55	18.94
特殊加工金属制品	5,248,568.52	3,114,673.03	40.66
合计	46,738,672.62	36,748,172.58	21.38

产品类别	2012 年度		
	收入 (元)	成本 (元)	毛利率(%)
机床	98,337,100.75	75,132,064.58	23.60
特殊加工金属制品	28,085,929.75	15,638,033.23	44.32
合计	126,423,030.50	90,770,097.81	28.20

产品类别	2011 年度		
	收入 (元)	成本 (元)	毛利率(%)
机床	135,240,359.30	102,192,335.54	24.44
特殊加工金属制品	13,180,463.55	6,513,762.62	50.58
合计	148,420,822.85	108,706,098.16	26.76

2012 年公司毛利率较 2011 年上升 1.44%，主要由于特殊加工金属制品销售的毛利率高，超过 40%，而特殊加工金属制品销售收入占比从 8.88%增加至 22.22%，拉升了平均利润率。

2013 年 1-6 月利润及利润率较 2012 年下降，主要是由于电加工行业整体需求下降，产销量下降，公司机床销售由公司销售子公司负责，机床产品的销售价格按照公司制定的制度执行，在报告期内公司机床销售价格保持稳定。公司机床产品的主要成本包括人力成本和采购原材料成本，随着用工成本的提高，公司人力成本逐年上涨，公司产品原材料采购的价格稳中有降，但由于公司主营业务收入减少，固定成本较高，导致机床产品分摊的成本较高，产品的毛利率下降。

报告期内，作为公司的主要产品机床生产及销售和同行业毛利率基本一致，而作为公司对外的订制加工类业务毛利率相对较高，但由于加工类业务的市场有限，公司管理层逐步剥离技术含量较低的快走丝机床及致力于机床业务的研发，以提升公司整体盈利水平。

（八）公司最近两年主要费用及其变动情况

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	48,360,405.23	131,023,168.35	-13.77%	151,949,310.66
营业费用	1,836,025.93	5,142,876.20	10.93%	4,636,227.67
管理费用	9,833,599.07	25,253,714.03	3.08%	24,500,247.41
其中：研发费用	2,102,278.46	5,845,816.27	-10.62%	6,540,491.56
财务费用	15,200.16	-144,043.11	-119.38%	743,144.93
营业费用/营业收入	3.80%	3.93%		3.05%
管理费用/营业收入	20.33%	19.27%		16.12%
研发费用/营业收入	4.35%	4.46%		4.30%
财务费用/营业收入	0.03%	-0.11%		0.49%

2012 年公司营业费用、管理费用绝对金额以及占营业收入比例与 2011 年相比较为稳定，略有上升。营业费用上升主要由于 2012 年外加工产品业务总量增长，相应外加工业务产品的运输费用上升。管理费用上升主要由于 2012 年随着物价上涨公司上调了工资，相应社会保险及住房公积金的缴费基数上涨，公司管理人员的工资

及相关五险一金上升。公司 2012 年及 2011 年在研发方面的投入和业务总量保持较稳定的比率，约占公司营业收入的 4.3% 左右。（仅母公司三光科技股份有限公司为高新技术企业，研发费用在两年一期内分别占母公司收入 5.72%、5.82% 及 5.75%）。

公司财务费用绝对金额以及占营业收入比例很小，除 2011 年度内公司存在一定对外借款，2011 年末已经全部还清，其他期间内没有对外借款。

（九）对外投资收益

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
持有交易性金融资产期取得的投资收益			205,868.51
合 计			205,868.51

注、对外投资收益为公司购买的中行及建行的短期理财产品产生的收益。

（十）非经常性损益

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
净利润	-897,832.14	10,734,078.21	11,944,885.30
非经常性损益项目			
减：			
非流动资产处置利得合计	1,407.69	-	-
政府补助	734,451.94	4,992,271.60	4,313,760.49
不需支付款项	-	1,945,912.96	163,750.68
其他	-	80,422.30	-
加：			
非流动资产处置损失合计	-	-	32,567.01
对外捐赠	-	50,000.00	-
其他	16,000.00	650,423.77	234,275.81
非经常性项目合计	719,859.63	6,318,183.09	4,210,668.35
非经常性损益的所得税影响数	107,978.94	947,727.46	631,600.25
非经常性损益影响净额	611,880.69	5,370,455.63	3,579,068.10
扣除非经常性损益后公司的净利润	-1,509,712.83	5,363,622.58	8,365,817.20

财政补助不是持续享有。有关财政补助如下表：

项目	项目描述	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
----	------	--------------	---------	---------

科技发展项目经费	贯彻国家标准执行获得苏州高新区狮山街道办事处奖励	2,250.00		
科技发展项目经费	苏州高新区科技局科技发展计划项目经费		4,500.00	
科技奖励	苏州高新区狮山街道办事处科技奖励	40,000.00		
科技奖励	申报民营科技型企业获得苏州高新区枫桥街道办事处奖励	5,000.00		
科技奖励	苏州高新区狮山街道办事处科技奖励		4,500.00	
企业改制上市奖励	苏州高新区管委会发改局企业改制上市奖励		1,150,000.00	
科技项目经费	苏州高新区科技局科技支撑与自主创新项目经费		600,000.00	
线切割项目地方配套拨款	苏州电加工机床研究有限公司退回线切割重大专项地方配套资金		100,000.00	
863 科技项目配套资金	苏州电加工机床研究有限公司转拨的 863 科技项目地方配套资金			849,108.00
财政局商务发展专项拨款	苏州高新区财政局出口奖励			7,910.55
高新区财政商务发展专项款	苏州高新区财政局出口奖励		4,480.14	
高新区财政商务发展专项款	苏州高新区财政局出口奖励			1,669.03
线切割项目中央财政拨款	国家财政部		1,821,080.00	
退二进三项目			1,307,711.46	
线切割项目地方配套拨款	苏州高新区财政局线切割专项地方配套资金			975,000.00
成型机项目地方配套拨款	苏州电加机床研究有限公司转拨成型机专项地方配套资金			1,525,000.00
转型升级资金	苏州高新区财政局市级工业产业转型升级专项资金			600,000.00
政策性搬迁补贴款从递延收益转入		687,201.94		355,072.91
合计		734,451.94	4,992,271.60	4,313,760.49

公司上表中补助属非经常性损益，不存在连续性，公司 2011 年度、2012 年度的非经常性损益占公司利润比例较大。公司电加工机床的持续研发和大力投入人财物，促进公司产品升级换代，提高了产品附加值及利润，同时政府补贴能进一步促进公司技术的研发和未来业务发展。

不需要支付款项如下列示：

科目名称	不需支付款项金额（元）	账户情况分析
马来西亚嘉源机械公司	4,828.19	2008 前结余，已无业务往来，无需支付
HERRAMIENTAS DE MANO EL	1,011.29	2008 前结余，已无业务往来，无需支付
韩国百济	8,569.22	2008 前结余，已无业务往来，无需支付
COMPONENTS ANCHIA INTL	1,355.83	2008 前结余，已无业务往来，无需支付
MAQUINARIA INDUSTRIAL CABRERA.S.S.DE C.V	8,561.85	2008 前结余，已无业务往来，无需支付
BALMIC INTERNATIONAL PTY LTD	4,820.19	2008 前结余，已无业务往来，无需支付
GIFU TADASEIKI CO.,LTD JAPAN	315.04	2008 前结余，已无业务往来，无需支付
香港依纳	1,676.04	2008 前结余，已无业务往来，无需支付
苏州远东砂轮有限公司	0.80	2010 结余，无需支付
苏州卡瑞特模塑自动化工程公司	50,000.00	2009 年押金，该公司已关门，押金无需支付
押金	6,243.00	2006 年前结余，确认不需支付
厂房、地面维修费	25,000.00	2010 年度结余，确认不需支付
住房基金结余	1,833,531.51	2005 年结余，现已无职工福利分房，确认不需支付
总计	1,945,912.96	

（十一）适用主要税种、税率及主要财政税收优惠政策

公司于 2008 年 9 月 24 日获得江苏省科技技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准的《高新技术企业证书》，证书编号 GR200832000103，证书发证期 2008 年 9 月 24 日。公司于 2011 年 9 月 9 日获得江苏省科技技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准的《高

新技术企业证书》，证书编号 GF201132000132，证书发证期 2011 年 9 月 9 日。根据所得税税法，公司 2011 年至 2013 年按 15% 的税率缴纳企业所得税。

苏州三光机电销售有限公司及苏州普光机电有限公司所得税税率为 25%。

税种	计税依据	税率		
		2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%	17%	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%	7%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%	15%、25%	15%、25%

(十二) 报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

1、货币资金

项目	2013.06.30			2012.12.31			2011.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金									
人民币			97,276.44			55,833.59			29,447.52
美元									
小计			97,276.44			55,833.59			29,447.52
银行存款									
人			23,791,781.70			21,682,625.48			36,627,564.79

人民币									
美元	350,806.59	6.18	2,167,528.68	467,721.64	6.29	2,939,864.37	121,280.57	6.30	764,176.74
小计	350,806.59		25,959,310.38			24,622,489.85			37,391,741.53
合计	350,806.59		26,056,586.82			24,678,323.44			37,421,189.05

2、应收票据

种 类	2013.06.30	2012.12.31	2011.12.31
银行承兑汇票	1,436,541.00	7,617,563.64	1,329,693.00
合 计	1,436,541.00	7,617,563.64	1,329,693.00

2013年6月30日公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为7,438,031.28元，其中最大的前五项明细为：

出票单位	出票日期	到期日	金额
浙江购美家居有限公司	2013-05-06	2013-11-06	500,000.00
沈阳远大铝业工程有限公司	2013-05-09	2013-11-09	500,000.00
惠州市银宝山新实业有限公司	2013-05-17	2013-11-17	423,000.00
重庆长安汽车股份有限公司	2013-04-17	2013-10-04	310,000.00
湖北孝感华中车灯有限公司	2013-04-23	2013-10-23	300,000.00
合 计			2,033,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	2013.06.30				2012.12.31				2011.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款												
按组合计提坏账准备的应收账款												
账龄组合	12,167,660.15	100.00	917,618.82	7.54	7,901,725.45	100.00	622,017.72	7.87	6,505,237.24	97.57	459,520.15	7.06
组合小计	12,167,660.15	100.00	917,618.82	7.54	7,901,725.45	100.00	622,017.72	7.87	6,505,237.24	97.57	459,520.15	7.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	161,700.42	2.43	161,700.42	100.00
合 计	12,167,660.15	100.00	917,618.82	7.54	7,901,725.45	100.00	621,220.57	7.87	6,666,937.66	100.00	621,220.57	9.32

2012年12月31日及2011年12月31日应收账款余额较稳定，2013年6月30日应收账款期末余额较2012年12月31日增加397.03万元，主要由于2013年6月部分合同未到收款期，同时公司在每年末会集中组织催款所以年末余额相对较低。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2013.06.30			2012.12.31			2011.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	11,118,442.02	91.38	555,922.10	7,119,383.09	90.10	355,969.16	6,002,080.32	92.27	300,104.02
1—2 年	554,215.47	4.55	55,421.55	382,858.58	4.85	38,285.86	117,438.81	1.81	11,743.88
2—3 年	105,288.88	0.87	21,057.78	95,653.15	1.21	19,130.63	186,952.95	2.87	37,390.59
3—5 年	208,992.78	1.72	104,496.40	190,397.13	2.40	95,198.57	176,967.00	2.72	88,483.50
5 年以上	180,721.00	1.48	180,721.00	113,433.50	1.44	113,433.50	21,798.16	0.34	21,798.16
合 计	12,167,660.15	100.00	917,618.82	7,901,725.45	100.00	622,017.72	6,505,237.24	100.00	459,520.15

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	2013.06.30			2012.12.31			2011.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
上海华道资源（香港） 公司货款							161,700.42	161,700.42	100.00
合 计							161,700.42	161,700.42	100.00

(2) 公司应收账款前五名单位情况

2013年06月30日

单位名称	与本公司	账面余额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)
	关系			
东莞市大同贸易有限公司	关联方	4,143,511.41	1年以内	34.05
杭州奥凯数控设备有限公司	客户	2,388,860.00	1年以内	19.63
苏州盖特威尔有限公司	客户	903,600.00	1年以内	7.43
MAQUINARIAINDUSTRIA LABRERA.S.S	客户	791,973.00	1年以内	6.51
上海泰合实业有限公司（中 隈机械）	客户	393,967.00	1年以内	3.24
合计		8,621,911.41		70.86

2012年12月31日

单位名称	与本公司	账面余额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)
	关系			
西铁城（中国）精密机械有限 公司	客户	2,218,544.00	1年以内	28.08
上海泰合实业有限公司（中隈 机械）	客户	693,802.50	1年以内	8.78
杭州奥凯数控设备有限公司	客户	635,900.00	1年以内	8.05
上海实盘进出口有限公司	客户	249,790.30	1年以内	3.16
泰豪沈阳电机有限公司	客户	177,000.00	1年以内	2.22
合计		3,975,036.80		50.29

2011年12月31日

单位名称	与本公司	账面余额	账龄	占应收账款总 额比例(%)
	关系			
MAQUINARIAINDUSTRIAL ABRERA.S.S	客户	1,051,722.10	1年以内	15.78
上海泰合实业有限公司（中隈 机械）	客户	861,076.00	1年以内	12.91
蔡司工业测量技术（上海）有 限公司	客户	818,608.81	1年以内	12.28
杭州奥凯数控设备有限公司	客户	661,400.00	1年以内	9.92

上海实盘进出口有限公司	客户	376,579.22	1 年以内	5.65
合计		3,769,386.13		56.54

(3) 报告期内无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 报告期内应收关联方款项

参见第四章 公司财务会计信息七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况（二）重大关联方交易情况

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2013.06.30				2012.12.31				2011.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款												
按组合计提坏账准备的其他应收款												
账龄组合	438,868.46	100.00	38,993.22	8.88	300,581.93	100.00	30,845.69	10.26	742,919.57	100.00	81,701.08	11.00
组合小计	438,868.46	100.00	38,993.22	8.88	300,581.93	100.00	30,845.69	10.26	742,919.57	100.00	81,701.08	11.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款												
合 计	438,868.46	100.00	38,993.22	8.88	300,581.93	100.00	30,845.69	10.26	742,919.57	100.00	81,701.08	11.00

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2013.06.30			2012.12.31			2011.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	410,536.46	93.54%	20,526.82	272,249.93	90.57	13,612.49	246,757.57	33.21	12,337.88
1—2 年	0.00	0.00%	0.00	12,332.00	4.10	1,233.20	473,332.00	63.71	47,333.20
2—3 年	12,332.00	2.81%	2,466.40				1,000.00	0.13	200.00
3—5 年		0.00%	0.00						
5 年以上	16,000.00	3.65%	16,000.00	16,000.00	5.33	16,000.00	21,830.00	2.95	21,830.00
合 计	438,868.46		38,993.22	300,581.93	100.00	30,845.69	742,919.57	100.00	81,701.08

(2) 公司其他应收款前五名单位情况

2013年6月30日

单位名称	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
苏州新区名雷体育用品厂	126,128.00	1年以内	28.74	往来款
苏州海关	74,332.00	1-3年	16.94	来料加工业务海关保证金
江阴明光机械(申港机电)有限公司	71,400.29	1年以内	16.27	往来款
劭勇	20,000.00	1年以内	4.56	备用金
缪建强	10,000.00	1年以内	2.27	备用金
合计	301,860.29		68.78	

2012年12月31日

单位名称	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
苏州新区名雷体育用品厂	112,923.89	1年以内	37.57	往来款
苏州良旺商务咨询服务有限公司	89,248.72	1年以内	29.69	往来款
江阴明光机械(申港机电)有限公司	50,598.25	1年以内	16.83	往来款
苏州海关	12,332.00	1-2年	4.1	来料加工业务海关保证金
王楨	10,000.00	1年以内	3.33	备用金
合计	275,102.86		91.52	

2011年12月31日

单位名称	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
苏州高新区工会	460,000.00	1-2年	61.92	建筑工人工资预留
苏州新区名雷体育用品厂	167,120.00	1年以内	22.49	往来款
缪建强	40,000.00	1年以内	5.38	备用金
苏州海关	12,332.00	1年以内	1.65	往来款
朱明华	10,000.00	1年以内	1.34	备用金
合计	689,452.00		92.78	

(3) 本报告期无其他应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 本报告期无其他应收关联方款项

5、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2013.06.30		2012.12.31		2011.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	489,171.39	64.30	451,053.82	70.01	724,009.28	94.78
1至2年	216,536.49	28.46	153,315.00	23.80	6,000.00	0.79
2至3年	15,140.00	1.99	6,000.00	0.93	21,870.07	2.86
3年以上	39,893.63	5.24	33,893.63	5.26	12,023.63	1.57
合 计	760,741.51	100.00	644,262.45	100.00	763,902.98	100.00

(2) 公司预付账款前五名单位情况

2013年06月30日

单位名称	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例(%)	性质或内容
江苏省电力公司苏州供电公司	265,008.62	1年以内	34.84	往来款
北京迪蒙数控技术有限责任公司	130,000.00	1-2年	17.09	往来款
约翰内斯·海德汉博士(中国)有限公司	62,851.50	1年以内	8.26	往来款
上海市国际展览有限公司	50,400.00	1年以内	6.63	往来款
宁波康强微电子技术公司	39,520.00	1年以内	5.19	往来款
合 计	547,780.12		72.01	

2012年12月31日

单位名称	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例(%)	性质或内容
江苏省电力公司苏州供电公司	201,932.26	1年以内	31.34	往来款
北京迪蒙数控技术有限责任公司	130,000.00	1-2年	20.18	往来款
约翰内斯·海德汉博士(中国)有限公司	62,851.50	1年以内	9.76	往来款
北京锐和亚太科技 付货款	61,800.00	1年以内	9.59	往来款
中国石油化工公司苏州石油分公司	55,927.00	1年以内	8.68	往来款
合 计	512,510.76		79.55	

2011年12月31日

单位名称	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例(%)	性质或内容
江苏省电力公司苏州供电公司	254,575.89	1年以内	61.92	往来款
北京迪蒙数控技术有限责任公司	130,000.00	1年以内	22.49	往来款
太仓市宏翔铸造有限公司	103,164.00	1年以内	5.38	往来款
中国石油化工公司苏州石油分公司	109,318.00	1年以内	1.65	往来款
东莞市英利数控设备有限公司	23,233.00	1年以内	1.34	往来款
合计	620,290.89		81.20	

报告期各期末预付账款金额很小。公司议价能力强，采购原料及物资较少采用预付款支付方式。

(3) 本报告期无预付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 本报告期无预付关联方款项。

6、存货情况

(1) 存货分类

项 目	2013.06.30			2012.12.31			2011.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,926,269.22	2,372,304.10	19,553,965.12	21,326,401.60	2,058,363.19	19,268,038.41	22,291,502.47	1,627,235.83	20,664,266.64
自制半成品	1,869,872.81	76,082.27	1,793,790.54	2,660,930.56	77,970.09	2,582,960.47	2,163,392.28	24,500.13	2,138,892.15
库存商品（产成品）	12,215,469.06	113,326.19	12,102,142.87	13,942,645.23	103,807.76	13,838,837.47	12,722,071.70	76,580.09	12,645,491.61
发出商品	3,258,245.71		3,258,245.71	3,856,655.75		3,856,655.75	7,996,997.25		7,996,997.25
在产品	28,923,244.18		28,923,244.18	26,576,725.70		26,576,725.70	25,784,469.09		25,784,469.09
合 计	68,193,100.98	2,561,712.56	65,631,388.42	68,363,358.84	2,240,141.04	66,123,217.80	70,958,432.79	1,728,316.05	69,230,116.74

报告期内，公司各期末存货余额逐渐下降，主要得益于公司逐步完善预算管理制度：市场部门根据市场和客户的需求情况，编制销售计划；生产部门根据已签订的销售合同和销售计划编制生产计划；采购部门根据生产计划编制采购计划。公司根据各项计划和产品的出货情况及其规律，制定了合理的原材料、产成品库存水平，以加快公司的存货周转率。

(2) 存货跌价准备

存货种类	2011.12.31	本期计提额	本期减少额		2012.12.31
			转回	转销	
原材料	1,627,235.84	431,127.36			2,058,363.19
自制半成品及在产品	24,500.12	53,469.96			77,970.09
库存商品（产成品）	76,580.09	27,227.67			103,807.76
发出商品					
在产品					
合计	1,728,316.05	511,824.99			2,240,141.04

存货种类	2012.12.31	本期计提额	本期减少额		2013.06.30
			转回	转销	
原材料	2,058,363.19	313,940.91			2,372,304.10
自制半成品及在产品	77,970.09	-1,887.82			76,082.27
库存商品（产成品）	103,807.76	9,518.43			113,326.19
发出商品					
在产品					
合计	2,240,141.04	321,571.52			2,561,712.56

7、其他流动资产

项 目	2013.06.30	2012.12.31	2011.12.31
待摊费用	0.00	750,000.00	1,102,000.00
合计	0.00	750,000.00	1,102,000.00

注、待摊费用 2011 年 12 月 31 日余额主要包括预付清华大学技术开发费用 100 万元；2012 年 12 月 31 日余额为预付清华大学技术开发费用 75 万元。

8、固定资产

固定资产原值及累计折旧情况

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
一、账面原值合计：	74,410,077.01	5,649,243.37	101,600.00	79,957,720.38
其中：房屋及建筑物	40,013,219.69			40,013,219.69

机器设备	21,977,556.31	5,256,889.36		27,234,445.67
运输工具	2,096,513.59	302,660.68	101,600.00	2,297,574.27
电子设备	6,722,196.31	86,745.47		6,808,941.78
办公设备	23,957.09	2,947.86		26,904.95
其他	3,576,634.02			3,576,634.02
二、累计折旧合计:	34,984,798.58	3,995,519.95	47,456.06	38,932,862.47
其中: 房屋及建筑物	9,336,994.68	1,899,981.60		11,236,976.28
机器设备	17,284,229.56	1,082,149.43		18,366,378.99
运输工具	1,631,865.56	154,418.97	47,456.06	1,738,828.47
电子设备	4,636,783.01	588,766.29		5,225,549.30
办公设备	18,864.97	1,463.62		20,328.59
其他	2,076,060.80	268,740.04		2,344,800.84
三、固定资产账面净值合计	39,425,278.43			41,024,857.91
其中: 房屋及建筑物	30,676,225.01			28,776,243.41
机器设备	4,693,326.75			8,868,066.68
运输工具	464,648.03			558,745.80
电子设备	2,085,413.30			1,583,392.48
办公设备	5,092.12			6,576.36
其他	1,500,573.22			1,231,833.18
四、减值准备合计				
其中: 房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	39,425,278.43			41,024,857.91
其中: 房屋及建筑物	30,676,225.01			28,776,243.41
机器设备	4,693,326.75			8,868,066.68
运输工具	464,648.03			558,745.8
电子设备	2,085,413.3			1,583,392.48

办公设备	5,092.12			6,576.36
其他	1,500,573.22			1,231,833.18

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
一、账面原值合计：	79,957,720.38	14,810,392.20		94,768,112.58
其中：房屋及建筑物	40,013,219.69	14,067,578.53		54,080,798.22
机器设备	27,234,445.67			27,234,445.67
运输工具	2,297,574.27	8,000.00		2,305,574.27
电子设备	6,808,941.78	19,770.94		6,828,712.72
办公设备	26,904.95	715,042.73		741,947.68
其他	3,576,634.02			3,576,634.02
二、累计折旧合计：	38,932,862.47	4,415,363.32		43,348,225.79
其中：房屋及建筑物	11,236,976.28	2,510,087.47		13,747,063.75
机器设备	18,366,378.99	975,529.14		19,341,908.13
运输工具	1,738,828.47	129,959.57		1,868,788.04
电子设备	5,225,549.30	517,939.30		5,743,488.60
办公设备	20,328.59	41,135.45		61,464.04
其他	2,344,800.84	240,712.39		2,585,513.23
三、固定资产账面净值合计	41,024,857.91			51,419,886.79
其中：房屋及建筑物	28,776,243.41			40,333,734.47
机器设备	8,868,066.68			7,892,537.54
运输工具	558,745.80			436,786.23
电子设备	1,583,392.48			1,085,224.12
办公设备	6,576.36			680,483.64
其他	1,231,833.18			991,120.79
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
其他				

五、固定资产账面价值合计	41,024,857.91			51,419,886.79
其中：房屋及建筑物	28,776,243.41			40,333,734.47
机器设备	8,868,066.68			7,892,537.54
运输工具	558,745.8			436,786.23
电子设备	1,583,392.48			1,085,224.12
办公设备	6,576.36			680,483.64
其他	1,231,833.18			991,120.79

注、2012年折旧额 4,415,363.32 元；由在建工程转入固定资产 14,012,003.79 元，导致固定资产原值增加较多。

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.06.30
一、账面原值合计：	94,768,112.58	87,563.25	84,000.00	94,771,675.83
其中：房屋及建筑物	54,080,798.22			54,080,798.22
机器设备	27,234,445.67	27,777.78		27,262,223.45
运输工具	2,305,574.27	52,991.45	84,000.00	2,274,565.72
电子设备	6,828,712.72	6,794.02		6,835,506.74
办公设备	741,947.68			741,947.68
其他	3,576,634.02			3,576,634.02
二、累计折旧合计：	43,348,225.79	2,163,637.60	75,600.00	45,436,263.39
其中：房屋及建筑物	13,747,063.75	1,282,775.82		15,029,839.57
机器设备	19,341,908.13	517,709.05		19,859,617.18
运输工具	1,868,788.04	35,296.89	75,600.00	1,828,484.93
电子设备	5,743,488.60	209,981.50		5,953,470.10
办公设备	61,464.04			61,464.04
其他	2,585,513.23	117,874.34		2,703,387.57
三、固定资产账面净值合计	51,419,886.79			49,335,412.44
其中：房屋及建筑物	40,333,734.47			39,050,958.65
机器设备	7,892,537.54			7,402,606.27
运输工具	436,786.23			446,080.79
电子设备	1,085,224.12			882,036.64
办公设备	680,483.64			680,483.64
其他	991,120.79			873,246.45
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				

机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	51,419,886.79			49,335,412.44
其中：房屋及建筑物	40,333,734.47			39,050,958.65
机器设备	7,892,537.54			7,402,606.27
运输工具	436,786.23			446,080.79
电子设备	1,085,224.12			882,036.64
办公设备	680,483.64			680,483.64
其他	991,120.79			873,246.45

注、2013年1-6月折旧额 2,163,637.602 元。

公司资产主要包括房屋建筑物、机器设备及电子设备等。其中房屋建筑物主要为公司购建的厂房内各类别车间及厂区内道路等相关公共设施；机器设备包括各类别加工中心设备、车削中心设备、各类空压机、机床及走丝加工平台等；

报告期内，公司固定资产使用状态良好，不存在各项减值迹象，固定资产未计提减值准备。

9、在建工程

项 目	2013.06.30			2012.12.31			2011.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建设							10,257,792.06		10,257,792.06
零星项目							221,000.00		221,000.00
合 计							10,478,792.06		10,478,792.06

注、2012年1月，在建工程-公司二期厂房竣工结算完成并全部转固。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
-----	------------	------	------	------------

1、账面原值合计	8,872,000.00			8,872,000.00
其中：土地使用权	8,872,000.00			8,872,000.00
2、累计摊销合计	1,094,213.58	177,440.04		1,271,653.62
其中：土地使用权	1,094,213.58	177,440.04		1,271,653.62
3、无形资产账面净值合计	7,777,786.42			7,600,346.38
其中：土地使用权	7,777,786.42			7,600,346.38
4、减值准备合计				
其中：土地使用权				
5、无形资产账面价值合计	7,777,786.42			7,600,346.38
其中：土地使用权	7,777,786.42			7,600,346.38

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
1、账面原值合计	8,872,000.00			8,872,000.00
其中：土地使用权	8,872,000.00			8,872,000.00
2、累计摊销合计	1,271,653.62	177,440.04		1,449,093.66
其中：土地使用权	1,271,653.62	177,440.04		1,449,093.66
3、无形资产账面净值合计	7,600,346.38			7,422,906.34
其中：土地使用权	7,600,346.38			7,422,906.34
4、减值准备合计				
其中：土地使用权				
5、无形资产账面价值合计	7,600,346.38			7,422,906.34
其中：土地使用权	7,600,346.38			7,422,906.34

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.06.30
1、账面原值合计	8,872,000.00			8,872,000.00
其中：土地使用权	8,872,000.00			8,872,000.00
2、累计摊销合计	1,449,093.66	88,720.02		1,537,813.68
其中：土地使用权	1,449,093.66	88,720.02		1,537,813.68
3、无形资产账面净值合计	7,422,906.34			7,334,186.32
其中：土地使用权	7,422,906.34			7,334,186.32
4、减值准备合计				
其中：土地使用权				
5、无形资产账面价值合计	7,422,906.34			7,334,186.32

其中：土地使用权	7,422,906.34			7,334,186.32
----------	--------------	--	--	--------------

(2) 无形资产明细表

权证类型	权证编号	权利人名称	登记日期	权利起止日
土地使用权	苏新国用 (2012)第 000565号	苏州三光科技 股份有限公司	2011年11月 29日	2011/11/29-2054年8月 22日

注：土地使用权是2004年苏州科华科技有限公司购买获得建设期土地使用权。2009年公司吸收合并苏州科华科技有限公司，获得了该项建设期土地使用权。2011年11月，该土地建设完工，公司向国土局申请办理正式土地使用权证。

(3) 报告期内无形资产不存在抵押、担保等受限情况。

公司无形资产是购买所得，在正常使用中，按照平均年限法进行摊销，摊销年限为50年。截至2013年6月30日，剩余摊销年限为494月。

截至2013年6月30日，公司无形资产没有发生需计提减值准备的情形。

11、长期待摊费用

项目	2010.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2011.12.31
零星装修费	1,750,666.64		404,000.00		1,346,666.64
合计	1,750,666.64		404,000.00		1,346,666.64

项目	2011.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2012.12.31
零星装修费	1,346,666.64		404,000.00		942,666.64
合计	1,346,666.64		404,000.00		942,666.64

项目	2012.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2013.06.30
零星装修费	942,666.64		202,000.02		740,666.62
合计	942,666.64		202,000.02		740,666.62

注：长期待摊费用为2010年发生的办公室零星装修费，按照预计使用年限5年进行摊销。

12、主要资产减值准备的计提依据及计提情况

(1) 主要资产减值准备的计提依据

参见：第四章 公司财务会计信息，五、报告期主要会计政策、会计估计

(2) 主要资产减值准备的计提情况

参见：第四章 公司财务会计信息，六、最近两年主要会计数据和财务指标分析（十二）报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析，其中

坏账准备参见：3、应收账款（1）应收账款按种类披露及 4、其他应收款（1）其他应收款按种类披露

存货跌价准备参见：6、存货情况（2）存货跌价准备

(十三) 报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

1、应付账款

(1) 应付账款分账龄

项 目	2013.06.30	2012.12.31	2011.12.31
1 年以内	18,485,496.77	18,032,321.76	24,597,484.79
1 年以上	1,055,812.31	275,457.52	696,720.83
合 计	19,541,309.08	18,307,779.28	25,294,205.62

(2) 应付账款前五名单位情况：

截至 2013 年 6 月 30 日，应付账款前五名情况如下：

单位名称	账面余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	性质或内容
苏州万立精密机械有限公司	4,036,870.98	1 年以内	20.66	往来款
江阴市明光机械有限公司	1,298,346.61	1 年以内	6.64	往来款
江阴市辉光机械配件有限公司	810,430.23	1 年以内	4.15	往来款
苏州钧皓自动化系统有限公司	582,835.00	1 年以内	2.98	往来款
上海日昕自动化设备有限公司	554,046.47	1 年以内	2.84	往来款
合 计	7,282,529.29		37.27	

截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款前五名情况如下：

单位名称	账面余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	性质或内容
苏州万立精密机械有限公司	5,245,087.53	1 年以内	28.65	往来款
江阴市明光机械有限公司	1,039,275.79	1 年以内	5.68	往来款
苏州隆辉合升机械制造有限公司	845,366.79	1 年以内	4.62	往来款
江阴市辉光机械配件有限公司	547,456.40	1 年以内	2.99	往来款
苏州市乐光电器有限公司	520,260.11	1 年以内	2.84	往来款
合计	8,197,446.62		44.78	

截至 2011 年 12 月 31 日，应付账款前五名情况如下：

单位名称	账面余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	性质或内容
苏州万立精密机械有限公司	3,845,578.08	1 年以内	15.20	往来款
江阴市明光机械有限公司	868,413.00	1 年以内	3.43	往来款
江阴市辉光机械配件有限公司	719,917.51	1 年以内	2.85	往来款
苏州钧皓自动化系统有限公司	680,063.08	1 年以内	2.69	往来款
上海日昕自动化设备有限公司	627,165.93	1 年以内	2.48	往来款
合计	6,741,137.60		26.65	

公司应付账款主要是应付材料款，无逾期付款现象，公司前 5 大供应商应付账款余额占总额比例较低。

(3) 本报告期应付账款中无欠本公司股东单位款项。

(4) 本报告期应付账款中欠关联方款项情况^⑤

参见第四章 公司财务会计信息七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况（二）重大关联方交易情况

^⑤苏州万立精密机械有限公司为持有公司 5%以上股东控制的关联公司

2、预收账款

(1) 预收账款分账龄

项 目	2013.06.30	2012.12.31	2011.12.31
1 年以内	2,224,780.62	3,909,439.67	7,343,371.91
1 年以上	931,318.81	645,956.16	1,857,206.68
合 计	3,156,099.43	4,555,395.83	9,200,578.59

公司预收款项 2013 年 6 月为 3,156,099.43 元,2012 年为 4,555,395.83 元,2011 年为 9,200,578.59 元,2011 年 12 月 31 日余额相比 2012 年末及 2013 年 6 月末较大,主要原因为子公司三光销售 2011 年 12 月收到预收款,客户未及时提货,未实现销售收入,账面余额偏大。

(2) 预收账款前五名单位情况:

2011 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	账龄	占预收账款总额的比例 (%)	性质或内容
苏州亚欧桥电子科技有限公司	2,260,200.00	1 年以内	24.57	预收货款
东莞市英利数控设备有限公司	2,028,881.00	1 年以内	22.05	预收货款
重庆光能荣能汽车配件有限公司	513,000.00	1 年以内	5.58	预收货款
AquaEngineeringGmbHVogelasangstras	490,108.51	1 年以内	5.33	预收货款
浙江金玉谷	282,051.28	1 年以内	3.07	预收货款
合 计	5,574,240.79		60.60	

2012 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	账龄	占预收账款总额的比例 (%)	性质或内容
北京海越天原有限公司	783,500.00	1 年以内	17.20	预收货款
河南海通机械设备公司	702,250.00	1 年以内	15.42	预收货款
东莞市英利数控设备有限公司	511,881.00	1 年以内	11.24	预收货款
襄阳美利信科技有限责任公司	222,400.00	1 年以内	4.88	预收货款

武汉汇星机电设备成套公司	200,000.00	1年以内	4.39	预收货款
合 计	2,420,031.00		53.13	

2013年6月30日

单位名称	账面余额	账龄	占预收账款总额的比例(%)	性质或内容
安徽省机床工具有限公司	592,000.00	1年以内	18.76	预收货款
重庆双玛科技有限公司	360,000.00	1年以内	11.41	预收货款
上海华奕科技发展有限公司	200,000.00	1年以内	6.34	预收货款
西安凯德威数控技术有限公司	150,000.00	1年以内	4.75	预收货款
苏州英奈尔服饰有限公司	146,394.00	1年以内	4.64	往来款
合 计	1,448,394.00		45.89	

(3) 本报告期无预收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 本报告期预收关联方款项

参见第四章 公司财务会计信息七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况(二) 重大关联方交易情况

3、应付职工薪酬

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	832,371.40	16,067,056.13	15,921,358.13	978,069.40
(2) 职工福利费	3,955,611.46	459,318.11	1,214,356.32	3,200,573.25
(3) 社会保险费		4,134,888.36	4,134,888.36	
其中：医疗保险费		1,127,036.92	1,127,036.92	
基本养老保险费		2,508,064.70	2,508,064.70	
年金缴费				
失业保险费		249,887.42	249,887.42	
工伤保险费		33,419.10	33,419.10	
生育保险费		216,480.22	216,480.22	
(4) 住房公积金	1,833,531.51	2,332,965.50	4,166,497.01	
(5) 辞退福利		44,811.64	44,811.64	
(6) 其他	194,522.36	318,806.66	286,186.49	227,142.53
合 计	6,816,036.73	23,357,846.40	25,768,097.95	4,405,785.18

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.06.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	978,069.40	5,916,227.76	6,752,780.76	141,516.40
(2) 职工福利费	3,200,573.25	249,657.01	507,912.59	2,942,317.67
(3) 社会保险费		2,399,150.33	2,399,150.33	
其中：医疗保险费		687,237.34	687,237.34	
基本养老保险费		1,527,724.59	1,527,724.59	
年金缴费				
失业保险费		92,094.20	92,094.20	
工伤保险费		46,047.10	46,047.10	
生育保险费		46,047.10	46,047.10	
(4) 住房公积金		1,931,052.50	1,931,052.50	
(5) 辞退福利				
(6) 其他	227,142.53	136,324.56	188,485.35	174,981.74
合 计	4,405,785.18	10,632,412.16	11,779,381.53	3,258,815.81

4、应交税费

税费项目	2013.06.30	2012.12.31	2011.12.31
增值税	355,266.82	865,042.54	298,970.77
企业所得税	328,034.30	1,134,755.32	502,332.60
个人所得税	23,161.35	185,024.00	114,342.15
城市维护建设税	60,419.74	69,315.44	34,300.78
房产税	173,701.96		5,008.33
教育费附加	43,156.96	49,510.94	24,500.55
印花税	918.10	861.60	901.30
土地使用税	113,558.76		
合 计	1,098,217.99	2,304,509.84	980,356.48

5、应付股利

单位名称	2013.06.30	2012.12.31	2011.12.31
无锡格兰塑机制造有限公司	422,600.00		
苏州金龙汽车销售有限公司	110,240.00		
包文杰	509,000.00		
谢隽	203,600.00		

盛家乐	187,200.00		
周大农	89,600.00		
卢建鸣	103,000.00		
蔡以群等人	374,760.00		
合 计	2,000,000.00		

公司 2010 年度、2011 年度及 2012 年度均盈利，按照各年度股东大会决议，对当年净利润进行了利润分配，详情参见：第四章 公司财务会计信息、六、最近两年主要会计数据和财务指标分析、（十四）报告期股东权益情况 4、未分配利润。

6、其他应付款

（1）其他应付款分账龄

项 目	2013.06.30	2012.12.31	2011.12.31
1 年以内（含 1 年）	443,904.56	1,584,025.87	224,714.05
1 年以上	1,552,327.38	502,581.51	3,528,364.55
合 计	1,996,231.94	2,086,607.38	3,753,078.60

（2）其他应付款金额前五名单位情况：

2013 年 6 月 30 日，其他应付款金额前五名的单位：

名称	款项性质	期末余额 (元)	账龄	占总额比例 (%)
通州建总集团有限公司	工程款 及押金	1,231,000.00	1 年以上	61.67
苏州万立精密机械有限公司	往来款	386,239.12	1 年以上	19.35
特威盾门业(苏州)有限公司	租赁保证金	95,000.00	1 年以上	4.76
苏州工业园区煌昊涂料有限公司	往来款	94,368.00	1 年以上	4.73
广州维修站	往来款	50,358.50	1 年以上	2.52
合 计		1,856,965.62		93.03

2012年12月31日，其他应付款金额前五名的单位：

名称	款项性质	期末余额（元）	账龄	占总额比例（%）
通州建总集团有限公司	工程款	1,800,000.00	1年以内	86.26
	工程押金	31,000.00	1年以上	1.49
特威盾门业(苏州)有限公司	租赁保证金	95,000.00	1年以上	4.55
苏州新区社会保障局	医疗保险金	82,656.00	1年以内	3.96
广州维修站	报销款	45,501.50	1年以内	2.18
穆丽萍	报销款	12,000.00	1年以内	0.58
合计		2,066,157.50		99.02

2011年12月31日，其他应付款金额前五名的单位：

名称	款项性质	期末余额（元）	账龄	占总额比例（%）
友嘉(香港)实业有限公司	往来款	2,925,024.75	1年以上	77.94
北京华政会计师事务所	往来款	468,939.00	1年以上	12.49
特威盾门业(苏州)有限公司	租赁保证金	95,000.00	1年以内	2.53
江阴市明光机械有限公司	租赁保证金	80,925.00	1年以内	2.16
苏州卡瑞特模塑自动化工程公司	租赁保证金	50,000.00	1年以上	1.33
合计		3,619,888.75		96.45

(3) 截至2012年12月31日止，期末其他应付账款中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

(4) 本报告期其他应付关联方款项

参见第四章 公司财务会计信息七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况（二）重大关联方交易情况

7、专项应付款

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
"退二进三"项目	20,705,519.10		14,086,262.29	6,619,256.81
ZX011 线切割项目	1,996,700.00		1,936,530.00	60,170.00
ZX021 成型机项目	2,750,000.00		-	2,750,000.00
合 计	25,452,219.10		16,022,792.29	9,429,426.81

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.06.30
"退二进三"项目	6,619,256.81		87,563.25	6,531,693.56
ZX011 线切割项目	60,170.00			60,170.00
ZX021 成型机项目	2,750,000.00			2,750,000.00
合 计	9,429,426.81		87,563.25	9,341,863.56

注：（1）“退二进三”项目为公司于2009年7月因公共利益与苏州高新区管委会签订搬迁协议，并于当年获得政府直接拨付搬迁补偿款36,129,368.00元。每年按照实际使用金额进行冲销。

（2）ZX011及ZX021项目项目均为2009年4月获得的财政部拨付的科技重大专项研究经费。截止2013年6月30日前，ZX011线切割项目已经通过技术验收和财务验收，ZX021成型机项目已经通过技术验收。

8、其他非流动负债

项 目	2013.06.30	2012.12.31	2011.12.31
递延收益	17,672,036.76	18,271,675.45	5,493,124.62
合 计	17,672,036.76	18,271,675.45	5,493,124.62

注：递延收益为企业因公共利益需要进行搬迁，收到的政府直接拨付的与资产相关的搬迁补偿款已经投入使用资本化的部分。

（十四）报告期股东权益情况

项目	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
股本	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	5,517,322.85	5,517,322.85	5,517,322.85
盈余公积	6,908,600.00	6,908,600.00	5,795,702.24
未分配利润	29,856,700.88	32,308,247.09	25,543,938.28
归属于母公司所有者的权益合计	102,282,623.73	104,734,169.94	96,856,963.37
少数股东权益	3,332,245.19	3,778,531.12	3,921,659.48
股东权益合计	105,614,868.92	108,512,701.06	100,778,622.85

1、股本

苏州三光科技有限公司以 2007 年 9 月 30 日经审计的净资产折股，整体变更为苏州三光科技股份有限公司，注册资本为人民币 6,000 万元，并于 2007 年 12 月 16 日取得苏州市工商行政管理局颁发的注册号为 3205002116706 的《企业法人营业执照》。

2、资本公积

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
资本溢价（股本溢价）	5,517,322.85			5,517,322.85
合计	5,517,322.85			5,517,322.85
项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
资本溢价（股本溢价）	5,517,322.85			5,517,322.85
合计	5,517,322.85			5,517,322.85
项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.06.30
资本溢价（股本溢价）	5,517,322.85			5,517,322.85
合计	5,517,322.85			5,517,322.85

3、未分配利润

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
年初未分配利润	32,308,247.09	25,543,938.28	20,240,366.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-451,546.21	10,877,206.57	11,381,547.14
减：提取法定盈余公积		1,112,897.76	1,077,974.92
应付普通股股利	2,000,000.00	3,000,000.00	5,000,000.00

期末未分配利润	29,856,700.88	32,308,247.09	25,543,938.28
---------	---------------	---------------	---------------

注、（1）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提取利润的 10%列入公司法定盈余公积金，公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取；

③ 支付股东股利。

（2）公司 2011 年 5 月 23 日召开的 2010 年年度股东大会决议，对 2010 年度利润分配 500 万元；公司 2012 年 5 月 25 日召开的 2011 年年度股东大会决议，对 2011 年度利润分配 300 万元；公司 2013 年 5 月 30 日召开的 2012 年年度股东大会决议，对 2012 年度利润分配 200 万元。

七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）关联方及关联方关系

1、公司实际控制人

公司无实际控制人，不存在有控制关系的关联方。

2、公司的子公司情况

名称	注册资本	法定代表人	持股比例	主营业务
苏州三光机电销售有限公司	200.00 万元	卢建鸣	100.00%	机床销售
苏州普光机电有限公司	321.20 万元	卢建鸣	50.97%	机床生产、销售

3、不存在控制的关联方

（1）公司董事、监事、高管及持股 5%以上股东

关联方名称	与本公司的关系	持股比例（%）
包文杰	董事长、持股 5%以上股东	25.450
盛家乐	副董事长、持股 5%以上股东	9.360
卢建鸣	董事、总经理、持股 5%以上	5.150

	股东	
谢隽	董事、持股 5%以上股东	10.180
周大农	董事	4.480
邓焘	董事	-
黄耀明	董事	-
徐王全	董事	-
范高潮	董事	-
范敬中	董事	-
王稼铭	董事	-
刘康	监事会主席	0.551
钱国英	监事	-
崔静芳	监事	0.276
陈永德	副总经理	1.650
周志凯	副总经理	0.551
蒋秋平	董事会秘书	0.276
无锡格兰塑机制造有限公司	持股 5%以上的法人股东	21.130
苏州金龙汽车销售有限公司	持股 5%以上的法人股东	5.512

与公司董事、监事、高管及持股 5%以上股东关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母，下同）为公司的关联方。

（2）其他关联方情况

序号	关联方姓名/名称	注册地	备注
1	苏州万立精密机械有限公司	苏州高新区	系公司主要投资者、董事长包文杰及公司主要投资者、董事卢建鸣控制或施加重大影响的企业
2	大同机械企业有限公司		大同机械企业有限公司为香港联交所上市公司，股份代号：118。根据该公司 2012 年年报，公司董事邓焘及其家族直接或间接持有该公司股份总数为 305,813,458 股，占该公司已发行股本总数的百分比为

序号	关联方姓名/名称	注册地	备注
			42.66%，系该公司实际控制人
以下部分的公司为公司董事邓焘通过其控制的大同机械企业有限公司间接控制的公司			
1	大同机械（无锡）销售有限公司	国内	
2	东华机械有限公司	国内	公司董事邓焘担任该公司董事长
3	东莞同升计算机技术有限公司	国内	
4	无锡格兰塑机制造有限公司	国内	系公司股东，持有公司 21.13% 股份；公司董事黄耀明担任该公司董事长
5	无锡格兰机械集团有限公司	国内	公司董事黄耀明担任该公司董事长
6	大同机械（东莞）销售有限公司	国内	
7	大同机械科技（江苏）有限公司	国内	公司董事黄耀明担任该公司董事长
8	深圳邦基线路板有限公司	国内	
9	东莞大同数控机械有限公司	国内	
10	德科摩橡塑科技（东莞）有限公司	国内	公司董事邓焘之子邓愚担任该公司董事长
11	太原格兰机械有限公司	国内	
12	东莞明新塑胶制品有限公司	国内	公司董事邓焘担任该公司董事长
13	广州市美高工业器材有限公司	国内	
14	美高工业器材（上海）有限公司	国内	
15	东莞市大同贸易有限公司	国内	
16	合肥大同格兰塑业有限公司	国内	公司董事邓焘之子邓愚担任该公司董事长
17	嘉美塑业制品（珠海）有限公司	国内	公司董事黄耀明担任该公司董事长
18	东莞长城光学塑胶厂有限公司	国内	公司董事邓焘担任该公司董事长
19	东莞大同塑料制品有限公司	国内	公司董事邓焘担任该公司董事长
20	大同机械国际有限公司	香港	公司董事邓焘担任该公司董事
21	大同机械有限公司	香港	系无锡格兰塑机股东，公司董事邓焘、黄耀明担任该公司董事
22	Cosmos Trading Investment Limited	英属处女群岛	
23	大同信息科技有限公司	香港	
24	大同塑料国际有限公司	香港	公司董事邓焘担任该公司董事
25	德科摩国际有限公司	香港	公司董事邓焘、黄耀明担任该公司董事
26	意高域国际有限公司	香港	公司董事邓焘之子邓愚担任该公司董事

序号	关联方姓名/名称	注册地	备注
27	友嘉（香港）实业有限公司	香港	公司董事邓焘、黄耀明担任该公司董事
28	邦基实业有限公司	香港	公司董事邓焘、黄耀明担任该公司董事
29	邦基实业（控股）有限公司	香港	公司董事邓焘、黄耀明担任该公司董事
30	Gold Base Management Limited	英属处女群岛	
31	长城（光学）塑胶厂有限公司	香港	公司董事邓焘、黄耀明担任该公司董事
32	格蘭科技产品有限公司	香港	公司董事邓焘、黄耀明担任该公司董事
33	成悦投资有限公司	香港	公司董事邓焘、黄耀明担任该公司董事
34	Jackson equities Incorporated	英属处女群岛	
35	协荣二叶（国际）株式会社		
36	协荣二叶香港有限公司	香港	
37	嘉美实业有限公司	香港	公司董事邓焘、黄耀明担任该公司董事
38	致胜有限公司	香港	公司董事邓焘、黄耀明担任该公司董事
39	美高贸易有限公司	香港	公司董事邓焘、黄耀明担任该公司董事
40	明新实业有限公司	香港	公司董事邓焘、黄耀明担任该公司董事
41	明新实业（中国）有限公司	香港	公司董事邓焘、黄耀明担任该公司董事
42	明新制品有限公司	香港	公司董事邓焘之子邓愚担任该公司董事
43	群力实业有限公司	科克群岛	
44	东源机械有限公司	香港	公司董事邓焘、黄耀明担任该公司董事
45	荣运实业有限公司	香港	公司董事邓焘、黄耀明担任该公司董事
46	Sunford Enterprises Limited	英属处女群岛	
47	华大机械有限公司	香港	公司董事邓焘、黄耀明担任该公司董事

经主办券商核查，公司不存在未披露与公司有交易的关联方。

（二）重大关联方交易情况

1、经常性关联交易

（1）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	账面余额		
		2013.06.30	2012.12.31	2011.12.31
应收账款				
	东莞市大同贸易有限公司	4,143,511.41		
	占全部应收账款比率 (%)	36.83		
应付账款				
	苏州万立精密机械有限公	4,036,870.98	5,245,087.53	3,845,578.08

	司			
	占全部应付账款比率 (%)	20.66	28.65	15.20
其他应付款	苏州万立精密机械有限公司	386,239.12		
	占全部其他应付款比率 (%)	19.35		
预收账款	苏州万立精密机械有限公司	87,500.00	155,275.30	55,962.20
	占全部预收账款比率 (%)	2.77	3.41	0.61

(2) 关联采购商品情况

关联方	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	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
苏州万立精密机械有限公司	采购商品	市场公允价	8,096,770.94	25.42	29,092,052.22	36.85	32,186,081.65	29.97

报告期内，2011年、2012年及2013年1-6月份，公司向关联方苏州万立精密机械有限公司采购金额占同类交易的比例分别为29.97%、36.85%和25.52%。公司向关联方采购的光机产品按照加工成本及加工费用的方式定价。公司向关联方采购不存在技术和生产能力的依赖，采购价格公允合理。

(3) 关联销售商品情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
东莞市大同贸易有限公司	销售商品	市场公允价	7,888,820.51	16.31	17,710,683.76	14.01	24,504,529.91	16.51

报告期内，2011年、2012年及2013年1-6月份，公司向关联方东莞市大同贸易有限公司销售金额的比例占同类交易比例分别为16.51%、14.01%、16.31%。公司客户较为分散，公司销售不存在对关联方重大的依赖。公司向关联方销售的产品价格均按照公司销售制度执行，关联销售价格公允。

2、关联交易的必要性

公司与万立精密之间的采购商品交易，主要是由三光科技委托万立精密加工电加工机床的光机部分。光机部分是由电加工机床的床身、工作台、立柱等组成的机床主机，其重量占到整个机床自重的一半以上，由于存在运输成本的问题，三光科技采用就近采购原则，减少公司的产品的运输成本。其次，光机作为机床床身部分，设计和制造工艺水平直接关系到电加工机床的质量、寿命和可靠性，如经过长距离的运输后，光机工作台与床身水平性可能失准，影响机床的切割精度。最后，各个厂商的线切割机机床的光机都具有自身设计，万立精密作为三光科技光机配套生产商，对三光科技的机床设计与生产标准较为了解，双方技术人员沟通良好，对产品要求和品质均有较好的掌握，在多年的配套生产合作下，形成了良好的默契，大大的提高了产品的生产效率。

公司与东莞市大同贸易有限公司之间的销售商品的交易，主要是由东莞市大同贸易有限公司作为三光科技产品的代理商在广东地区进行产品的销售。东莞市大同贸易有限公司是由大同机械企业有限公司控制的公司。大同机械企业有限公司（大同机械，股份代号：118，1988年成功地香港联合交易所上市）于1958年以经销工业机床创业。经过半个世纪的不断成长，大同机械已发展为一多元化企业，主要业务包括机械制造、塑料加工及制品、销售机械等。大同机械在国内机械行业内有着较好的客户资源，公司与大同机械的控股销售公司合作，能利用其在广东地区的资源拓宽公司的销售渠道，提升公司的盈利能力。

3、关联交易的定价机制及公允性

公司发生的关联交易，按市场价格进行，交易公平合理；报告期内公司重大关联交易公允，履行了法定的批准程序。

（1）公司与万立精密之间光机关联采购的交易

采购的光机主要是由三光科技提供光机的设计方案和制造工艺的要求，万立精密按照三光科技的要求进行制定生产工艺的流程和产品质量的控制要求，由于不同电加工机床的型号、不同的切割精密的要求、不同的技术标准，光机制造部分投入的成本的不同，即使是同型号的机床由于工艺要求不同，导致价格不可比性。三光科技的除慢走丝类机床的光机的开发、设计、生产和制造由自己完成，其他机床类产品的光机部分的生产由万立精密外协加工完成。报告期内未与其他独立的第三方签订类似的代加工合同，由于光机设计不同，市场上同类光机的报价存在较大的差异，可参考性不高。

公司与同行业上市公司综合毛利率的对比：

证券代码	证券简称	毛利率 2011 年度 [单位] %	毛利率 2012 年 [单位] %	毛利率 2013 年 1-6 月 [单位] %
000410	沈阳机床	21.79	25.44	25.73
000837	秦川发展	23.64	15.71	16.55
002248	华东数控	28.33	18.42	16.24
002270	法因数控	31.35	30.91	28.22
002520	日发精机	38.69	36.65	31.93
002559	亚威股份	25.04	24.58	25.45
300161	华中数控	24.34	24.12	26.96
300280	南通锻压	28.02	22.64	15.34
600243	青海华鼎	21.71	19.35	20.66
600806	昆明机床	24.18	18.95	17.24
600862	南通科技	28.44	27.34	26.36
	平均	26.87	24.01	22.79
	三光科技 (综合毛利率)	26.96	29.07	22.71
	三光科技 (机床产品毛利率)	24.44	23.60	18.94

报告期内，公司综合毛利率水平与同行业上市公司的毛利率相仿，毛利率变化的趋势基本也符合整体行业毛利率的变化趋势，无异常情况。

按照万立精密 2011 年、2012 年、2013 年度 1-6 月份的审计数据，万立精密的销售收入分别为 34,336,787.50 元、31,114,344.08 元、10,206,353.91 元，

毛利率分别为 29.35%、23.13%和 5.95%。报告期内，万立精密向三光科技销售的光机部分的毛利率分别是 25.71%，14.83%，-3.59%。

按照统计上市公司金属制品业的综合毛利率如下：

行业代码	行业简称	毛利率 2011 年度 [单位] %	毛利率 2012 年 [单位] %	毛利率 2013 年 1-6 月 [单位] %
C33	金属制品行业	20.79	20.06	20.36

万立精密的毛利率与行业内毛利率水平比较存在一定的差异，主要是由于生产规模、生产特性等不同，差异基本在合理的范围之内。三光科技主营业务专注研发、生产和销售电加工线切割机整机，其品牌整个电加工行业内具有一定影响力，公司与关联方万立精密之间的采购符合公司实际的需要和生产效率的要求，光机采购价格在报告期内保持相对的稳定，关联方不存在明显通过关联交易向公司转移或获取不合理利润的情形，也不存在损害公司及其他股东利益的情形。

(2) 公司与东莞市大同贸易有限公司关联销售的交易

与大同贸易之间的关联销售交易的定价，是按照公司全资销售子公司的定价规定来执行。全资子公司三光销售年初制定年度机床销售的指导价格。一般按照销售对象的不同分为不同的结算价格。大同贸易作为公司重要的销售代理商，在于公司的销售机床的结算价格有一定的优惠，但与公司其他同级别的销售代理商的价格一致。因此，公司与大同贸易之间的关联销售交易的定价公允，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

公司建立了较为完善且有效运作的公司治理机制，建立了《关联交易管理制度》等内部控制制度，对重大关联交易规定了审批程序，保证关联交易决策程序合规，关联交易价格公允。

(三) 相应的决策权限、决策程序

1、《公司章程》对关联交易决策权力与程序的规定

《公司章程》第四十条 公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

公司应按照关联交易决策制度等规定，规范实施公司与控股股东、实际控制人及其关联方通过购买、销售等生产经营环节产生的关联交易行为。发生关联交易行为后，应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。

公司应制定防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金制度，建立资金的长效机制，杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，保障公司和中小股东利益。

《公司章程》第八十四条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

《公司章程》第一百条 本章程中所指的关联交易及关联人，参照《深圳证券交易所股票上市规则》第十章第一节的相关规定。

《公司章程》第一百零一条 属于股东大会审议范畴的关联交易事项（公司拟与关联方达成的交易总额高于 3,000 万元且高于公司最近经审计净资产值的 5%的关联交易），由董事会提交股东大会审议通过后实施。

《公司章程》第一百零二条 董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决。关联董事回避后董事会不足法定人数时，应当由全体董事（含关联董事）就将该等交易提交公司股东大会审议等程序性问题作出决议，由股东大会对该等交易作出相关决议。

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

- （一） 交易对方；
- （二） 在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位任职的；
- （三） 拥有交易对方的直接或间接控制权的；

（四）交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围以《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.5 条第（四）项的规定为准）；

（五）交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员（具体范围参见《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.5 条第（四）项的规定）；

（六）中国证监会、深圳证券交易所或公司认定的因其他原因使其独立的商业判断可能受到影响的人士。

《公司章程》第一百零三条 股东大会审议关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决权总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况，如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有关部门的同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议公告中作出详细说明。

前款所述应当回避之关联股东包括：

- （一）交易对方；
- （二）拥有交易对方直接或间接控制权的；
- （三）被交易对方直接或间接控制的；
- （四）与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；
- （五）因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或影响的；
- （六）中国证监会或公司认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

《公司章程》第一百零四条 审议关联交易事项，关联关系股东的回避和表决程序如下：

- （一）股东大会审议的某项事项与某股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之日前向公司董事会披露其关联关系；

(二) 股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；

(三) 大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；

(四) 关联事项形成决议，必须由非关联股东有表决权的股份数的半数以上通过；

关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避，有关该关联事项的一切决议无效，重新表决。

《公司章程》第一百零五条 公司与关联方之间的关联交易应当签订书面协议，协议的签订应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，协议内容应明确、具体。

《公司章程》第一百零六条 公司应采取有效措施防止关联人以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害公司利益。

《公司章程》第一百零七条 关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。

《公司章程》第一百零八条 公司与关联人发生的交易金额在 3000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易，应当聘请中介机构对交易标的进行评估或审计，并将该交易提交股东大会审议。

(四) 关联交易的规范措施

公司关联交易存在有一定的必要性，短期内公司关联交易无法消除。为保证公司关联交易严格执行公司的相关制度，确保未来关联交易不损害中小股东的权益，持有公司股份 5% 股东均出具了《持股 5% 以上股东减少并规范关联交易承诺函》，承诺如下：

(1) 本人现有(如有)及将来与苏州三光科技股份有限公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。

(2) 本人保证将继续规范并逐步减少与苏州三光科技股份有限公司及其子

公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。保证本人及本人所控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预苏州三光科技股份有限公司的经营，损害其利益。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。

(3) 作为持有苏州三光科技股份有限公司 5%以上股份的股东，本人保证将按照法律法规和苏州三光科技股份有限公司章程的规定，在审议涉及本人的关联交易时，切实遵守：①苏州三光科技股份有限公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序；②苏州三光科技股份有限公司股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。

同时考虑到未来公司的发展及减少关联交易金额，苏州万立精密机械有限公司主要股东包文杰、卢建鸣等承诺，未来条件成熟的情况下、将按照相关决策程序对苏州万立精密机械有限公司相关经营业务或相关资产整合进入苏州三光科技股份有限公司。

(五) 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份股东在主要客户或供应商中占有权益的情况

关联方名称	与本公司的关系	在主要客户或供应商中占有权益的情况
香港大同机械国际有限公司	公司的股东无锡格兰塑机制造有限公司的股东	为公司主要客户东莞市大同贸易有限公司的实际控制人及股东
包文杰	公司第一大股东	为公司主要供应商苏州万立精密机械有限公司的实际控制人及股东

八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

本公司或有事项为：

截至 2013 年 6 月 30 日已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 7,438,031.28 元。

本公司无需提醒投资者关注的资产负债表日后事项及其他重要事项。

九、公司报告期内资产评估情况

报告期内，公司无资产评估情况。

十、股利分配政策和最近二年分配情况

（一）股利分配的政策

根据《公司章程》第一百七十三条 公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，公司持有的本公司股份不参与分配利润。第一百七十六条 公司实行持续、稳定的利润分配制度，经营活动现金流量连续两年为负时不进行当年度的利润分配。

实际工作中，公司会根据下年度现金流量的应用计划结合公司滚存的利润，制定相应的利润分配计划，由董事会提前股东大会批准后实施。

（二）最近二年及一期分配情况

参见：第四章 公司财务会计信息、六、最近两年主要会计数据和财务指标分析、（十四）报告期股东权益情况 4、未分配利润

（三）公开转让后股利分配政策

公司公开转让后股利分配政策没有变动。

十一、控股子公司情况

（一）子公司基本情况

子公司基本情况参见：第四章 公司财务会计信息七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况（一）关联方及关联方关系 3、公司的子公司情况

苏州三光机电销售有限公司为公司的全资子公司。

苏州普光机电有限公司的股东构成及持股比例如下：

货币单位：万元

序号	股东名称	投资比例	投资额
1	苏州三光科技股份有限公司	38.263%	122.90
2	苏州三光机电销售有限公司	12.702%	40.80

3	周越中	11.940%	38.35
4	徐正明	9.340%	30.00
5	孙抗修	7.207%	23.15
6	潘立成	6.538%	21.00
7	章淑英	5.604%	18.00
8	尤建平	4.670%	15.00
9	徐少言	2.802%	9.00
10	李伟清	0.934%	3.00
	合计	100.000%	321.20

(二) 主要财务指标

苏州三光机电销售有限公司

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
流动资产合计	16,681,068.01	11,829,794.42
非流动资产合计	1,364,112.14	1,314,288.61
资产总计	18,045,180.15	13,144,083.03
负债合计	13,987,196.36	8,999,349.29
股东权益合计	4,057,983.79	4,144,733.74
项目	2013年1-6月	2012年度
营业收入	39,276,085.46	91,896,990.43
净利润（净亏损以“-”号填列）	-86,749.95	277,368.24

苏州普光机电有限公司

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
流动资产合计	11,189,150.84	13,151,940.86
非流动资产合计	329,704.09	294,802.61
资产总计	11,518,854.93	13,446,743.47
负债合计	4,723,208.58	5,740,959.61
股东权益合计	6,795,646.35	7,705,783.86
项目	2013年1-6月	2012年度
营业收入	5,736,203.45	17,172,847.72
净利润（净亏损以“-”号填列）	-910,137.51	-291,890.20

(三) 公司与子公司的业务分工及合作模式

苏州三光机电销售有限公司主要为公司的机床产品进行销售，公司不存在其他业务经营。苏州普光机电有限公司主要的业务为生产和销售“快走丝”机床及少量的成型机，产品主要通过公司与子公司三光销售进行销售。子公司的业务与

公司的业务形成分工不同，相互互补的关系。公司持有苏州三光机电销售有限公司 100%的股份，同时公司总经理卢建鸣任苏州三光机电销售有限公司的法人代表，能够对苏州三光机电销售有限公司决策及利润分配及相关的资产、人员、业务起到有效的控制。

公司及子公司三光销售合计持有苏州普光机电有限公司 50.97%的股份，公司总经理卢建鸣任苏州普光机电有限公司的法人代表，除公司与子公司苏州三光机电销售有限公司持有苏州普光机电有限公司 50.97%的股份外，其余股东均为自然人股东，单一自然人股东持股比例不超过 12%。公司能有效地控制子公司苏州普光机电有限公司决策及利润分配及相关的资产、人员、业务。

十二、影响公司持续经营的风险

（上诉优惠政策对公司的发展、经营业绩起到一定的促进作用，公司大力投入研发，提高技术水平，促进产品升级换代，在提高产品利润的基础上更多的争取到政府补贴，以进一步促进公司的业务发展。

（一）、经济周期导致的市场风险

公司生产的主要产品为电火花线切割机床，主要下游行业包括模具和精密零部件制造等行业。公司属于制造设备的供应商，所处的行业与国内国民经济整体发展具有较强的关联度。制造企业对固定资产的投资直接影响公司产品的市场需要。虽然公司产品在技术、品牌上均得到了客户的认可，但近来国内整体宏观经济走势偏弱，给公司未来盈利能力带来一定的不确定性。

应对措施：公司将通过关注整个经济周期的变化及市场的变化，充分做好各项应对措施，其中包括公司提升公司机床产品的竞争能力，加强公司产品的研发力度，使得公司的产品在市场上有较高的优势。同时，积极地拓展公司的销售渠道，与销售代理商建立有效的机制，扩大公司的市场份额来抵御市场与经济的周期性变化。

（二）、市场竞争风险

公司所处的电加工机床行业，经过多年的发展，市场化程度较高，行业竞争

的格局已基本形成。国内高端市场主要由国外电加工机床生产设备商进行生产和销售，国内中低端的电加工机床市场主要由国内中小企业围绕价格竞争。公司生产的电加工机床产品线涵盖了高、中、低端市场，目前公司产品在高、中端市场的竞争中具有较高的性价比。但随着未来，国外电加工机床生产设备商的产品向下延伸与国内众多中小电加工机床设备商大力投入研发，公司未来面临较大的市场竞争压力与风险。

应对措施：市场竞争的措施主要依赖于公司对产品的定位，公司未来在拓宽公司的产品线的同时，将重点的研发及资源投入优势产品中，提升公司的市场竞争能力。加快公司产品的技术升级，满足不同客户的需求。

（三）、技术风险

公司电火花线切割机机床的生产制造集合了数控系统、软件编程、精密制造等多项综合技术。经过多年的发展与技术积累，公司的机床生产技术已具备与部分国际高端机床生产设备商竞争的能力。但随着机床生产技术的革新，公司目前现有的技术可能面临冲击，公司产品的竞争力将下降。

应对措施：公司将积极地应对公司产品的技术竞争，从自身的研发团队的能力培养，结合与公司外部研发单位合作的优势，加强公司产品的技术储备，提升公司机床产品的质量。同时，公司加强产品技术的保护意识，在产品关键技术上利用各种方式，保护公司产品的核心技术。

（四）、存货发生跌价的风险

公司2011年12月31日、2012年12月31日及2013年6月30日的存货账面价值分别为6,923.01万元、6,612.32万元及6,563.14万元，分别占总资产的比例为38.94%、39.39%和40.10%。公司存货包括原材料、自制半成品、库存商品（产成品）、发出商品及在产品，其中，在产品、原材料及库存商品所占比重较大。报告期各期末在产品平均余额占总存货平均余额的39.21%，原材料平均余额占总存货平均余额的31.59%，库存商品（产成品）平均余额占总存货平均余额的18.74%。

从运营水平看，公司2011年度、2012年度存货周转率分别为1.60、1.37，周转率基本平稳比同类别上市公司存货周转率高，且在报告期内，公司各期末存货

逐渐下降，主要得益于公司逐步完善预算管理制度，根据各项计划和产品的出货情况及其规律，制定合理的原材料、产成品库存水平，以加快公司的存货周转率，同时降低存货跌价的风险。

但由于存货余额较大，一旦发生毁损或技术革新，会对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司将进一步加强存货的管理和控制，强化存货预算管理，提高存货周转率。优化公司与供应商之间的信息沟通机制，提升公司与产品代理商协作能力，控制公司存货在合理性水平。

（五）、税收政策变化风险

公司于2008年9月24日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准的《高新技术企业证书》，证书编号GR200832000103，证书有效期2008.9.24至2011.9.23。

公司于2011年9月9日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准的《高新技术企业证书》，证书编号GF201132000132，证书有效期2011.9.9至2014.9.8。如果按照25%的所得税税率计算，公司2011年享有的上述企业所得税税收优惠金额为136.59万元，占当期净利润的12.72%；2012年享有的企业所得税税收优惠金额为154.05万元，占当期净利润的12.90%。

如果国家税收优惠政策发生变动，或者公司不再符合高新技术企业的标准，公司须按照25%的税率缴纳所得税，将会对公司的净利润产生一定影响。

应对措施：公司从不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力，减低税收优惠对财务的影响。同时，严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。

（六）、非经常性损益对公司净利润存在较大影响

2011年、2012年及2013年1-6月公司净利润分别为1,194.49万元、1,073.41万元和-89.78万元；税后非经常性损益金额分别为357.91万元、537.05万元和61.19万元，税后非经常性损益占当期净利润的比率分别为29.96%、50.03%和68.16%（2013年1-6月亏损）。尽管非经常性损益不存在连续性，报告期内公司非经常性损益对净利润存在较大影响。

应对措施：公司将积极拓展销售渠道，扩大公司产品的市场份额，加快自身发展速度，提升公司的盈利能力，通过主营业务收入的增加，降低未来可能发生的非经常性损益对于公司净利润的影响。

（七）、关联交易风险

报告期内，公司采购与销售均存在关联交易，2011年度、2012年度、2013年1-6月，公司对关联方采购的金额分别为32,186,081.65元、29,092,052.22元、8,096,770.94元，分别占同类交易的29.97%、36.85%和25.42%。公司对关联方的销售金额分别为24,504,529.91元、17,710,683.76元、7,888,820.51元，分别占同类交易的16.51%、14.01%和16.31%。

公司关联交易对公司利润有较大影响，如果关联方的生产经营状况发生重大变化，将有可能给公司生产带来不利影响。

应对措施：公司将严格按照公司的《章程》、《关联交易制度》等执行公司关联交易的决策程序。同时，公司要求公司股东严格按照承诺执行公司关联交易，保证公司关联交易的执行的合法、合规性。未来公司在采购方面将积极寻求更多的供应商合作。在销售方面，公司将加强自身销售渠道的拓展，努力寻求与更多的产品代理销售商合作，降低和抵御公司现有的关联交易的风险。

（八）、公司治理的风险

股份公司设立前，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。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，部分制度在股份公司阶段的执行仍存在问题。公司股份进入公开转让系统后，系统相关的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和

理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的发展，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。

应对措施：公司将加强管理层对股转系统法规的学习，严格遵守各项规章制度，严格按照公司“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》治理公司。

（九）、公司无实际控制人的风险

目前公司股权较为分散，单一股东持有的公司股份均未超过公司总股本30%，均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策是由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够作出实质影响的决定，因此，公司无实际控制人。由于公司无控股股东及实际控制人，公司所有重大行为必须民主决策，由全体股东充分讨论后确定，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但同时可能存在决策延缓的风险。

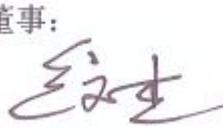
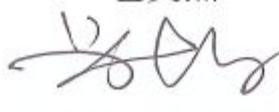
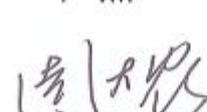
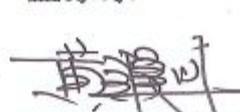
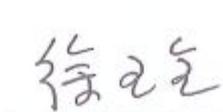
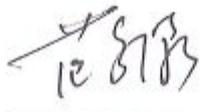
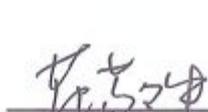
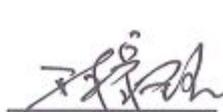
应对措施：公司现的股权架构具有一定的制衡性，公司未来将通过优化公司的决策程序，提升公司的决策及运营效率。

第五节 有关声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

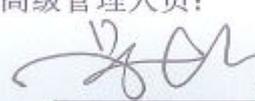
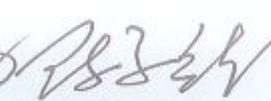
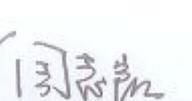
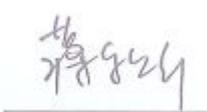
全体董事：

 包文杰	 邓焘	 盛家乐	 谢隽
 卢建鸣	 周大农	 黄耀明	
 徐王全	 范高潮	 范敬中	 王稼铭

全体监事：

 刘康	 钱国英	 崔静芳
---	--	---

全体高级管理人员：

 卢建鸣	 陈永德	 周志凯	 蒋秋平
--	--	---	--

2013年12月21日



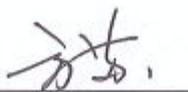
二、主办券商声明

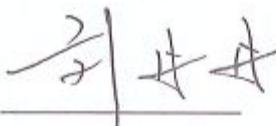
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

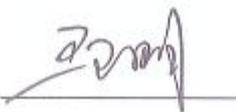
法定代表人： 

吴永敏

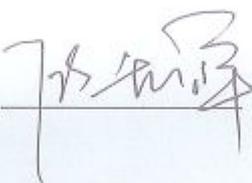
项目小组成员： 

项目小组成员： 

项目小组成员： 

项目小组成员： 

项目小组成员： 

项目负责人： 



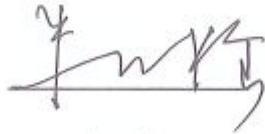
东吴证券股份有限公司

2013年12月25日

三、律师声明

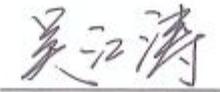
本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：



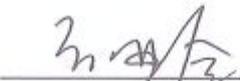
朱玉栓

经办律师：



吴江涛

经办律师：



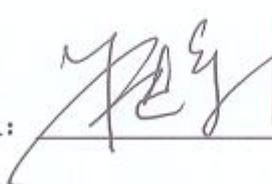
张亚全



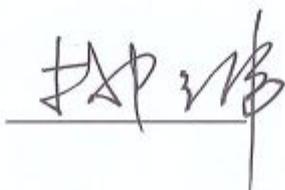
四、审计机构声明

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。本机构及签字注册会计师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。

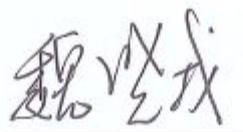
会计师事务所负责人：




签字注册会计师：



签字注册会计师：



立信会计师事务所（特殊普通合伙）

2013年10月14日



五、资产评估机构声明

本机构及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。本机构及签字注册资产评估师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。

资产评估机构负责人：_____



张雨歌

签字注册资产评估师：_____

签字注册资产评估师：_____



2013年12月21日

说 明

江苏仁合资产评估有限公司就苏州三光科技有限公司 2007 年整体变更为股份有限公司事项，对截至 2007 年 9 月 30 日公司净资产进行评估，并出具苏仁评报字（2007）第 127 号《资产评估报告》，报告出具日，江苏仁合资产评估有限公司具有从事证券期货相关业务的资格，法定代表人为张雨歌，签字注册评估师为姚雪勇、潘康。

由于姚雪勇、潘康二人已离职，故苏州三光科技股份有限公司本次挂牌申请文件中，资产评估机构声明中未有签字注册评估师姚雪勇、潘康的签字。

特此说明。



2013 年 12 月 25 日

第六节 附件

以下附件于全国股份转让系统指定信息网站披露。

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

六、其他与公开转让有关的重要文件（无）