

上海康耐特光学股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人费铮翔、主管会计工作负责人张惠祥及会计机构负责人(会计主管人员)乔春燕声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)	
总资产	472,770,607.47	218,493,304.65	116.38%	
归属于公司普通股股东的所有者权益(或股东权益)	361,799,952.46	100,513,777.57	259.95%	
归属于公司普通股股东的每股净资产(元/股)	6.03	2.2336	169.97%	
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)	
经营活动产生的现金流量净额	30,597,549.36		128.48%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.51		71.37%	
	报告期	比上年同期增减(%)	年初至报告期期末	比上年同期增减(%)
营业收入	42,201,518.87	5.97%	119,731,289.99	-6.02%
归属于公司普通股股东的净利润	1,818,661.68	-71.52%	11,939,044.77	-24.05%
基本每股收益(元/股)	0.0331	-76.67%	0.2171	-37.85%
稀释每股收益(元/股)	0.0331	-76.67%	0.2171	-37.85%
净资产收益率(%)	0.50%	下降了 6.47 个百分点	4.38%	下降了 13.69 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	0.51%	下降了 6.41 个百分点	2.79%	下降了 14.97 个百分点

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-88,707.42
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,303,750.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,368.64
所得税影响额	-774,701.09
合计	4,389,972.85

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	5,382	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
徐步云	1,206,884	人民币普通股
应笑红	1,051,916	人民币普通股
薛宝剑	467,880	人民币普通股
郭军伟	343,406	人民币普通股
李红	190,823	人民币普通股
高忠怀	175,739	人民币普通股
方有章	171,999	人民币普通股
陈建林	155,605	人民币普通股
赵朝锁	116,518	人民币普通股
李梅华	103,439	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
费铮翔	33,597,000	0	0	33,597,000	上市承诺	2013-03-19
上海翔实投资管理有限责任公司	5,782,500	0	0	5,782,500	上市承诺	2013-03-19
北京德恒投资管理有限责任公司	3,595,500	0	0	3,595,500	上市承诺	2011-03-19
上海兴海投资发展有限公司	2,025,000	0	0	2,025,000	上市承诺	2011-03-19
首次公开发行网下配售股份	0	3,000,000	3,000,000	0	网下配售锁定	2010-06-21
合计	45,000,000	3,000,000	3,000,000	45,000,000	—	—

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要财务报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、货币资金报告期末比年初增长了 1049.21%，主要原因是公司首次公开发行股票募集资金使银行存款增加所致，同时公司加强应收账款管理，加快应收账款回收，经营活动产生的净现金流增加。
- 2、预付款项报告期末比年初增长了 407.85%，主要是预付的进口设备款增加所致。
- 3、其他应收款报告期末比年初增长了 142.45%，主要为应收出口退税款等。
- 4、长期股权投资报告期末比年初增加了 400,000.00 元，主要是对子公司上海东康隼视科技光学科技有限公司股权投资所致。
- 5、固定资产报告期末比年初增加了 62.32%，主要是募投项目相继实施增加的新设备和子公司江苏康耐特在建工程厂房转入固定资产所致。
- 6、在建工程报告期末比年初下降了 31.08%，主要是本期子公司江苏康耐特在建工程厂房转入固定资产所致。
- 7、应付账款报告期末比年初增加了 76.14%，主要是增加了原材料等的应付账款。

- 8、应交税费报告期末比年初下降了 217.95%，主要是及时支付了税款。
- 9、其他应付款报告期末比年初上升了 336.78%，主要是黄楼拆迁补偿款未结转所致。
- 10、实收资本报告期末比年初增加 33.33%，主要是因为公司本期发行了 1,500 万股新股，股本增加所致。
- 11、报告期末，资本公积比上年度期末增加 1,204.03%，系公司首次公开发行股票 1,500 万股，共募集资金 24,934.71 万元（已扣除发行费用），增加资本公积 23,434.71 万元。
- 12、2010 年 1-9 月管理费用比上年同期上升了 44.76%，主要原因是本期折旧费用、工资费用、研发费用等增加所致。
- 13、2010 年 1-9 月资产减值损失比上年同期下降了 111.26%，主要是公司加大对应收账款的收款力度，应收账款减少冲回坏账准备所致。
- 14、2010 年 1-9 月，营业利润比上年同期下降了 52.46%，主要是收入减少与成本增加所致。
- 15、2010 年 1-9 月，营业外收入比上年同期增加 616.06%，主要是因为收到政府补贴所致。
- 16、2010 年 1-9 月，每股收益比上年同期下降了 37.85%，主要是因为本期利润下降，公司发行新股股本扩大所致。
- 17、2010 年 1-9 月，经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 128.48%，主要是本期公司加强应收账款回收和收到黄楼拆迁补偿所致。
- 18、2010 年 1-9 月，投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 177.24%，主要为募集资金投资项目固定资产和在建工程的支出增加所致。
- 19、2010 年 1-9 月，筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 2080.97%，主要是因为本期发行新股并收到募集资金所致。

3.2 业务回顾和展望

一、2010 年 1-9 月主营业务经营情况

2010 年前三季度，公司实现营业收入 119,731,289.99 元，比上年同期下降了 6.02%；营业利润为 8,327,308.31 元，比上年同期下降了 52.46%；利润总额为 13,491,982.25 元，比上年同期下降了 24.47%；归属于公司普通股股东的净利润 11,939,044.77 元，比去年同期下降了 24.05%。营业收入比上年同期略有下降的原因主要是：为了降低和防范生产经营中的风险，公司本年减少了一些账期较长、风险较高的客户的销售；作为外销为主的公司，销售收入很大部分以外币结算，人民币的升值，外币的贬值，也造成了公司营业收入的下降。营业利润、利润总额和净利润比上年同期下降的原因是 2010 前三季度营业收入略有下降的同时，成本和期间费用上升所致。

1、2010 年 1-9 月营业成本比上年同期增加 211 万，成本上升的原因主要为：

1) 黄楼厂区搬迁至公司子公司江苏康耐特生产基地江苏启东，不仅仅产生了搬迁成本，公司还需花费时间和成本使从上海迁至江苏启东的员工能够尽快适应启东的生产技术环境和生活环境，保证生产顺利进行。

2) 江苏康耐特的多数员工是新招员工，技术不熟练、经验不丰富，生产出的产品的合格率相比上海的产品合格率低，尚需花费时间和成本进行培训和管理。

3) 江苏启东的空气湿度比上海的空气湿度大，使树脂镜片成形时更容易起泡，降低了产品的合格率。

4) 原材料、模具等物资在江苏康耐特和公司之间周转，人员往来，也增加了生产成本。

随着募投项目“江苏启东树脂镜片生产基地建设项目”有条不紊的建设，项目产能逐步形成、释放，规模效益发挥，产品单位成本会逐步降低。同时随着前期对员工培训效果的体现、员工熟练度的提高和技术方法的改进，生产成本也会逐步降低。

2、管理费用同比增加 317 万，主要是研发费用同比增加 111 万，职工薪酬和培训费用同比增加 88 万，办公和折旧费用同比增加 39 万。

3、财务费用同比增加 47 万，主要是由于美元的贬值、人民币的升值，造成公司在 2010 年前三季度的汇兑损失比上年同期增加 117 万。公司将通过开发和销售高附加值产品提高产品竞争力，大力开拓国内市场等方式，减少汇率变动对公司的影响。

二、年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司紧紧围绕以树脂镜片的生产和销售为核心的发展战略，以 2010 年经营计划为核心目标，开展了各项经营管理活动，具体工作内容和进展如下：

1、市场开发与市场网络建设。报告期内，公司积极拓展国内外销售渠道，在开拓国际成熟市场的同时，加大对国内市场和新兴市场的开拓力度。围绕主营业务开展视光服务业务，在上海设立视光服务终端，进一步拓展公司产业链，提升公司盈利能力。

2、研发建设。在保持现有研发团队稳定的同时，公司继续招聘高端研发人员。同时加大研发投入力度，不断提升公司科研技术实力。

3、募集资金项目建设。公司募集资金项目建设已全面展开，正在有条不紊的建设当中。募投项目“偏振光及光致变色树脂镜片生产线建设项目”和“车房片及成镜加工中心建设项目”已开始投入生产并产生效益；募投项目“江苏启东树脂镜片生产基地建设项目”进展顺利，按计划进行建设。

4、人力资源建设。报告期内，公司继续加强人力资源建设，引进了多名管理人员和专业人才，对公司管理人员和员工进

行专项培训。进一步完善员工绩效考核和激励机制，调动员工的积极性。

5、公司治理建设。报告期内，公司进一步完善三会运作，制定和修订了一系列相关制度，严格按照相关法律法规及公司章程的规定开展各项工作，积极完善公司的内部控制制度。

三、未来经营的重要风险因素

1、国内市场开拓风险。由于目前国内镜片制造行业集中度低，生产厂商众多，国内市场竞争无序而激烈。在国内树脂镜片市场竞争激烈的背景下，公司开拓国内市场目前存在品牌优势无法有效增强、市场占有率无法快速提高的风险。

2、汇兑风险。作为外销为主的企业，如果人民币继续升值，美元继续贬值，将对公司的生产经营产生负面影响。

3、募集资金使用风险。由于募集资金从投入到产出需经历一个较长的过程，公司仍面临募集资金使用风险。

§ 4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司控股股东和实际控制人费铮翔做出避免同业竞争的承诺。

报告期内，公司控股股东和实际控制人信守承诺，没有发生与公司形成同业竞争的行为。

2、股票上市前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺：

公司控股股东及实际控制人费铮翔承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理公司首次公开发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购公司首次公开发行前本人直接或间接持有的公司股份。

公司股东上海翔实投资管理有限责任公司承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理公司首次公开发行前其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购公司首次公开发行前其直接或间接持有的公司股份。

公司其他股东北京德恒投资管理有限责任公司和上海兴海投资发展有限公司承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理公司首次公开发行前其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购公司首次公开发行前其直接或间接持有的公司股份。

直接持有公司股份的董事费铮翔，间接持有公司股份的监事会主席范森鑫、董事黄彬虎和监事朱素华承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。

报告期内，上述股东均遵守了承诺。

4.2 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		24,934.71	本季度投入募集资金总额		1,795.89							
变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集资金总额		8,230.98							
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本季度实际投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
偏振光及光致变色树脂镜片生产线建设项目	否	3,670.00	3,670.00	1,463.00	706.87	1,463.00	0.00	100.00%	2010年03月31日	151.80	是	否
车房片及成镜加工中心建设项目	否	3,100.00	3,100.00	2,117.27	541.84	2,117.27	0.00	100.00%	2010年03月31日	144.00	是	否

江苏启东树脂镜片生产基地建设项目	否	2,750.00	2,750.00	1,650.66	577.17	1,650.66	0.00	100.00%	2010年12月31日	0.00	是	否
其他与主营业务相关的营运资金	否	15,414.71	15,414.71	3,000.05	0	3,000.05	0.00	100.00%	-	0.00	-	-
合计	-	24,934.71	24,934.71	8,230.98	1,825.88	8,230.98	0.00	-	-	295.80	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化											
募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目实施地点未发生变更											
募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式未发生调整											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司第一届董事会第八次会议和第一届监事会第五次会议通过了《关于用以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 14,896,977.06 元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。独立董事和保荐机构都发表了明确意见，同意公司本次置换。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目尚在建设											
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	经公司第一届董事会第八次会议和第一届监事会第五次会议审议通过，公司使用其他与主营业务相关的营运资金中 3,000 万元偿还银行贷款。											
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专项账户中											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

4.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的涉及金额万元。

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用 不适用

§ 5 附录

5.1 资产负债表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

2010 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	234,073,944.06	223,786,150.07	20,368,241.32	19,698,353.65
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	426,800.00	426,800.00		
应收账款	36,752,366.31	40,667,452.35	49,583,109.63	49,583,109.63
预付款项	14,356,997.30	13,981,674.49	2,827,018.44	2,557,018.44
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	3,136,669.14	6,216,071.90	1,293,755.48	4,696,101.72
买入返售金融资产				
存货	69,953,071.61	66,339,546.64	58,254,943.68	58,254,943.68
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	358,699,848.42	351,417,695.45	132,327,068.55	134,789,527.12
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	400,000.00	40,400,000.00		10,000,000.00
投资性房地产	19,342,574.26	19,342,574.26	19,928,705.25	19,928,705.25
固定资产	79,579,414.57	49,454,588.18	49,026,002.38	48,911,741.19
在建工程	5,507,954.01	4,157,667.00	7,991,451.37	254,740.00
工程物资				

固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	8,074,226.69	3,820,172.69	8,178,733.87	3,886,051.79
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	838,969.68	838,969.68	713,723.39	713,723.39
递延所得税资产	327,619.84	309,945.28	327,619.84	309,945.28
其他非流动资产				
非流动资产合计	114,070,759.05	118,323,917.09	86,166,236.10	84,004,906.90
资产总计	472,770,607.47	469,741,612.54	218,493,304.65	218,794,434.02
流动负债：				
短期借款	47,000,000.00	40,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00
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	20,596,893.69	21,507,659.27	11,693,235.20	11,673,235.20
预收款项	2,564,785.59	2,564,785.59	2,374,582.59	2,374,582.59
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬				
应交税费	-1,173,069.93	-568,644.08	994,542.55	994,542.55
应付利息				
应付股利				
其他应付款	5,665,795.66	5,635,795.66	1,297,166.74	1,297,166.74
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			35,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	74,654,405.01	69,139,596.44	116,359,527.08	116,339,527.08
非流动负债：				
长期借款	35,000,000.00	35,000,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	1,316,250.00	1,316,250.00	1,620,000.00	1,620,000.00
非流动负债合计	36,316,250.00	36,316,250.00	1,620,000.00	1,620,000.00

负债合计	110,970,655.01	105,455,846.44	117,979,527.08	117,959,527.08
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	45,000,000.00	45,000,000.00
资本公积	253,810,722.47	253,810,722.47	19,463,592.35	19,463,592.35
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	3,637,131.46	3,637,131.46	3,637,131.46	3,637,131.46
一般风险准备				
未分配利润	44,352,098.53	46,837,912.17	32,413,053.76	32,734,183.13
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	361,799,952.46	364,285,766.10	100,513,777.57	100,834,906.94
少数股东权益				
所有者权益合计	361,799,952.46	364,285,766.10	100,513,777.57	100,834,906.94
负债和所有者权益总计	472,770,607.47	469,741,612.54	218,493,304.65	218,794,434.02

5.2 本报告期利润表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	42,201,518.87	47,024,272.23	39,823,188.11	39,823,188.11
其中：营业收入	42,201,518.87	47,024,272.23	39,823,188.11	39,823,188.11
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	40,241,261.25	44,227,114.31	32,795,510.97	32,763,662.70
其中：营业成本	31,888,904.22	36,516,519.06	26,581,722.60	26,581,722.60
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				
销售费用	2,786,123.67	2,785,665.67	2,900,241.85	2,900,241.85
管理费用	3,985,765.02	3,441,259.45	2,601,969.87	2,570,121.60
财务费用	1,993,058.91	1,896,260.70	1,664,469.37	1,664,469.37
资产减值损失	-412,590.57	-412,590.57	-952,892.72	-952,892.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				

其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,960,257.62	2,797,157.92	7,027,677.14	7,059,525.41
加：营业外收入	362,518.62	362,518.62	96,000.00	96,000.00
减：营业外支出	89,088.92	89,088.92	142,411.71	142,411.71
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,233,687.32	3,070,587.62	6,981,265.43	7,013,113.70
减：所得税费用	415,025.64	415,025.64	595,246.45	595,246.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,818,661.68	2,655,561.98	6,386,018.98	6,417,867.25
归属于母公司所有者的净利润	1,818,661.68	2,655,561.98	6,386,018.98	6,417,867.25
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0331	0.0483	0.1419	0.1426
（二）稀释每股收益	0.0331	0.0483	0.1419	0.1426
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	1,818,661.68	2,655,561.98	6,386,018.98	6,417,867.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,818,661.68	2,655,561.98	6,386,018.98	6,417,867.25
归属于少数股东的综合收益总额				

5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	119,731,289.99	128,899,265.39	127,395,383.96	127,395,383.96
其中：营业收入	119,731,289.99	128,899,265.39	127,395,383.96	127,395,383.96
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	111,403,981.68	118,407,272.81	109,880,467.42	109,784,820.55
其中：营业成本	89,219,879.14	97,430,098.31	87,106,230.93	87,106,230.93
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				
销售费用	7,101,390.01	7,100,932.01	7,251,657.65	7,251,657.65
管理费用	10,253,359.58	9,337,074.09	7,082,857.15	6,987,210.28
财务费用	5,241,943.52	4,951,758.97	4,773,992.61	4,773,992.61
资产减值损失	-412,590.57	-412,590.57	3,665,729.08	3,665,729.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,327,308.31	10,491,992.58	17,514,916.54	17,610,563.41
加：营业外收入	5,375,762.86	5,375,762.86	750,737.00	750,737.00
减：营业外支出	211,088.92	211,088.92	402,657.73	402,657.73
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,491,982.25	15,656,666.52	17,862,995.81	17,958,642.68
减：所得税费用	1,552,937.48	1,552,937.48	2,143,937.04	2,143,937.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,939,044.77	14,103,729.04	15,719,058.77	15,814,705.64
归属于母公司所有者的净利润	11,939,044.77	14,103,729.04	15,719,058.77	15,814,705.64
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.2171	0.2564	0.3493	0.3514
（二）稀释每股收益	0.2171	0.2564	0.3493	0.3514
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	11,939,044.77	14,103,729.04	15,719,058.77	15,814,705.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,939,044.77	14,103,729.04	15,719,058.77	15,814,705.64
归属于少数股东的综合收益总额				

5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	135,148,067.33	135,148,067.33	111,598,758.81	111,598,758.81
客户存款和同业存放款项				

净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	4,265,156.31	4,265,156.31	620,281.02	620,281.02
收到其他与经营活动有关的现金	20,351,264.37	27,830,339.23	4,835,236.93	4,835,236.93
经营活动现金流入小计	159,764,488.01	167,243,562.87	117,054,276.76	117,054,276.76
购买商品、接受劳务支付的现金	84,898,422.08	84,699,004.66	68,100,659.21	68,100,659.21
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	31,599,506.67	29,410,810.58	21,733,637.79	21,733,637.79
支付的各项税费	2,748,173.15	2,597,988.59	2,890,828.43	2,890,828.43
支付其他与经营活动有关的现金	9,920,836.75	27,934,784.81	10,937,551.64	12,306,054.64
经营活动现金流出小计	129,166,938.65	144,642,588.64	103,662,677.07	105,031,180.07
经营活动产生的现金流量净额	30,597,549.36	22,600,974.23	13,391,599.69	12,023,096.69
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300,000.00	300,000.00	46,800.00	46,800.00
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	300,000.00	300,000.00	46,800.00	46,800.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,361,664.80	33,285,429.99	16,444,720.55	15,250,618.66
投资支付的现金	400,000.00	7,400,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	45,761,664.80	40,685,429.99	16,444,720.55	15,250,618.66
投资活动产生的现金流量净额	-45,461,664.80	-40,385,429.99	-16,397,920.55	-15,203,818.66
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	259,900,000.00	259,900,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	90,000,000.00	75,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00
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	349,900,000.00	334,900,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00
偿还债务支付的现金	108,000,000.00	100,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,011,888.99	3,709,454.99	4,495,390.97	4,495,390.97
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	8,786,221.22	8,786,221.22		
筹资活动现金流出小计	120,798,110.21	112,495,676.21	54,495,390.97	54,495,390.97
筹资活动产生的现金流量净额	229,101,889.79	222,404,323.79	10,504,609.03	10,504,609.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-532,071.61	-532,071.61	9,689.61	9,689.61
五、现金及现金等价物净增加额	213,705,702.74	204,087,796.42	7,507,977.78	7,333,576.67
加：期初现金及现金等价物余额	20,368,241.32	19,698,353.65	8,850,108.35	8,826,252.81
六、期末现金及现金等价物余额	234,073,944.06	223,786,150.07	16,358,086.13	16,159,829.48

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计

上海康耐特光学股份有限公司
 法定代表人： 费铮翔
 2010 年 10 月 25 日