

# 上海康耐特光学股份有限公司 2010年年度报告



再现您的清晰世界  
A WORLD OF VISION

股票代码：300061

股票简称：康耐特

## 目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况简介	3
第三节 会计数据和业务数据摘要	4
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	28
第六节 股本变动及股东情况	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	36
第八节 公司治理结构	42
第九节 监事会报告	47
第十节 财务报告	49
第十一节 备查文件目录	119

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对公司 2010 年年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司 2010 年年度报告已经公司第一届董事会第十七次会议审议通过，公司全体董事出席了本次董事会议。

公司 2010 年年度财务报告已经大信会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

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 2010 年年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、 公司基本情况

(一) 公司名称：上海康耐特光学股份有限公司

英文名称：Shanghai Conant Optics Co.,Ltd.

公司简称：康耐特

(二) 公司法定代表人：费铮翔

(三) 联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张惠祥	李彩霞
联系地址	上海市浦东新区川大路 555 号	上海市浦东新区川大路 555 号
电话	021-58598866-1298	021-58598866-1218
传真	021-58598535	021-58598535
电子信箱	zhanghx@conantoptical.com	licx@conantoptical.com

(四) 公司注册地址：上海市浦东新区川大路 555 号

公司办公地址：上海市浦东新区川大路 555 号

邮编：201200

公司网址：[www.conantoptical.com](http://www.conantoptical.com)

投资者专用邮箱：[zhanghx@conantoptical.com](mailto:zhanghx@conantoptical.com)

(五) 指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的网站：中国证监会指定创业板信息披露网站

年度报告备置地点：证券办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：康耐特

股票代码：300061

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增 减 (%)	2008 年
营业总收入	170,377,405.01	168,114,814.10	1.35%	144,334,779.75
利润总额	17,947,529.06	24,706,740.81	-27.36%	16,118,718.85
归属于上市公司股东的净利润	16,012,494.56	21,396,190.89	-25.16%	14,653,994.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,140,861.82	20,702,113.14	-41.35%	12,942,572.82
经营活动产生的现金流量净额	20,540,331.71	27,046,990.26	-24.06%	4,269,953.07
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2008 年末
总资产	466,253,596.84	218,493,304.65	113.39%	195,575,319.74
归属于上市公司股东的所有者权益	369,121,736.47	100,513,777.57	267.23%	79,117,586.68
股本 (股)	60,000,000.00	45,000,000.00	33.33%	45,000,000.00

#### 二、主要财务指标

	2010 年	2009 年	本年比上年增 减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.28	0.48	-41.67%	0.3256
稀释每股收益 (元/股)	0.28	0.48	-41.67%	0.3256
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.22	0.46	-52.17%	0.2876
加权平均净资产收益率 (%)	5.37%	23.82%	下降了 18.45 个 百分点	20.41%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.07%	23.05%	下降了 18.98 个 百分点	18.03%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.34	0.60	-43.33%	0.09
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.15	2.23	175.78%	1.76

注：1、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

2、基本每股收益计算过程：

单位：元

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1(P)	16,012,494.56
非经常性损益	2	3,871,632.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	12,140,861.82
期初股份总数	4(S <sub>0</sub> )	45,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5(S <sub>1</sub> )	
因发行新股或债转股等增加股份数	6(S <sub>i</sub> )	15,000,000
增加股份次月起至报告期期末累计月数	7(M <sub>i</sub> )	9
因回购等减少股份数	8(S <sub>j</sub> )	
减少股份次月起至报告期期末累计月数	9(M <sub>j</sub> )	
报告期缩股数	10(S <sub>k</sub> )	
报告期月份数	11(M <sub>0</sub> )	12
发行在外的普通股加权平均数	$12 = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$	56,250,000
基本每股收益	13=1/12	0.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益	14=3/12	0.22

3、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

4、加权平均净资产收益率计算过程：

单位：元

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1(P)	16,012,494.56
非经常性损益	2	3,871,632.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	12,140,861.82
归属于公司普通股股东的期初净资产数	4(E <sub>0</sub> )	100,513,777.57
发行新股或债转股等新增、归属于普通股股东的净资产	5(E <sub>i</sub> )	252,595,464.34
新增净资产次月起至报告期期末累计月数	6(M <sub>i</sub> )	9
因回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	7(E <sub>j</sub> )	
减少净资产次月起至报告期期末累计月数	8(M <sub>j</sub> )	
因其他交易或事项引起的归属于公司普通股股东净资产增减变动	9(E <sub>k</sub> )	
发生其它净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10(M <sub>k</sub> )	
报告期月份数	11(M <sub>0</sub> )	12
加权平均净资产	$12 = P / (E_0 + P \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$	297,966,623.11
加权平均净资产率	13=1/12	5.37%
扣除非经常性损益加权平均净资产率	14=3/12	4.07%

## 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,130,517.56
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	5,475,118.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,458,515.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,248,334.22
所得税影响额	-683,150.23
合计	3,871,632.74

## 第四节 董事会工作报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

2010 年是公司发展史上非常重要的一年，经中国证券管理监督委员会“证监许可【2010】251 号”文批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,500 万股，募集资金净额为 252,595,464.34 元，并于 2010 年 3 月 19 日在深圳证券交易所创业板上市。公司资本实力增强，为未来发展打下了一个好的基础。

受国家迪士尼项目土地征用影响，公司黄楼厂区于 2010 年 3 月至 6 月陆续停产并搬迁至江苏启东滨海工业园区江苏康耐特光学有限公司生产基地（本公司全资控股子公司）。黄楼厂区系公司租赁的生产经营场所，配置的生产经营性资产主要用于生产中档树脂镜片及加工、制造公司各类树脂镜片所需配件、胶圈。黄楼厂区短期内停产一方面导致公司生产能力暂时下降，影响了一部分客户订单；另一方面搬迁会产生员工安置和培训费用、设备重新安装和调试费用等，增加了公司运行成本，生产效率和产品质量也受到一定的影响。

受此因素影响，报告期公司实现营业收入 170,377,405.01 元，比上年同期相比增加 1.35%；实现营业利润 10,144,411.87 元，比上年同期下降 57.54%；实现利润总额 17,947,529.06 元，比上年同期下降 27.36%；实现净利润 16,012,494.56 元，比上年同期下降 25.16%。

#### (二) 公司主营业务及其经营情况

公司主营业务为树脂镜片的研发、生产和销售。

##### 1、主营业务分产品情况

单位：万元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
1.499 系列	11,248.59	9,125.19	18.88%	-3.82%	2.08%	-4.69%
光致变色片和偏光片系列	1,699.99	739.87	56.48%	2.55%	-24.06%	15.25%
车房片	1,860.43	1,265.62	31.97%	36.89%	80.29%	-16.38%
其它系列镜片	1,800.34	1,096.30	39.11%	8.11%	1.76%	3.80%
其它产品	24.50	22.01	10.16%			
合计	16,634.35	12,248.98	26.36%	1.57%	4.82%	-2.29%



报告期，公司的综合毛利率比去年同期下降了 2.29 个百分点，原因主要是：

1) 黄楼厂区生产部分 1.499 系列树脂镜片，受黄楼厂区搬迁和公司生产布局安排，报告期 1.499 系列迁至江苏启东生产基地生产，生产受到影响。1.499 系列同比产量下降，产品合格率同比也有所下降，导致成本费用上升，影响了毛利率。由于 1.499 系列产品的销售收入占主营业务收入的比重比较大，为 67.62%，所以该产品系列毛利率的下降直接影响了综合毛利率。

2) 报告期内，为尽快扩大车房片产能，公司购置相当的精密设备和仪器投入生产，车房片的收入比去年同期增加 36.89%，从购置设备到安装、调试至产能完全释放需一个过程，产能在报告期内未能完全释放，固定生产成本摊薄较高，营业成本比去年同期上升 80.29%，因此车房片的毛利率比去年同期下降了 16.38%。随着车房片产能的释放，毛利率将逐步上升。

## 2、主营业务分地区情况

单位：万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境 内	3,960.42	10.23%
境外 美洲	6,269.88	-12.95%
境外 欧洲	3,744.86	9.23%
境外 亚洲	2,525.23	18.01%
境外 其他	133.96	865.13%
合 计	16,634.35	1.57%

美洲市场的营业收入比去年同期下降了 12.95%，主要是由于公司加强了风险管理和应收账款控制，减少账期较长，信用风险较大的销售，因此美洲市场中古巴的销售收入比去年同期下降。

## 3、前五名客户、供应商情况

### 1) 前五名客户情况

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)	应收账款余额	占公司应收账款总余额比例 (%)	是否存在关联关系
美国 Vision-ease lens	21,141,393.50	12.71	7,405,510.16	15.4	否
意大利 S E L OPTICALSRLVIA	9,865,390.48	5.93	2,506,976.39	5.21	否
古巴 Medicuba	7,968,006.25	4.79	12,209,108.51	25.39	否
墨西哥 SWR DE MEXICO	6,335,834.65	3.81	7,708,123.51	16.03	否
瑞典 FAVOPTIC GLASOEGONDIRE	5,729,255.43	3.44	990,204.85	2.06	否
合 计	51,039,881.31	30.68	30,819,923.42	64.09	-

报告期内，公司不存在单一客户的销售额超过销售总额 30% 的情况。

## 2) 前五名供应商情况

单位：元

供应商名称	采购金额	占年度采购总额的比例 (%)	应付账款的余额	占公司应付账款总余额比例 (%)	是否存在关联关系
瑞士 ACOMON AG	41,322,312.37	45.43	5,123,426.68	28.84	否
上海永创印务有限公司	6,219,548.70	6.84	1,846,060.75	10.39	否
上海振信化工有限公司	3,259,224.63	3.58	199,951.00	1.13	否
香港 JAMES ROBINSON LTD	2,457,307.18	2.70	0	0	否
上海昱悦实业有限公司	2,393,530.60	2.63	202,860.00	1.14	否
合计	55,651,923.48	61.18	7,372,298.43	41.5	-

报告期内，公司向供应商 ACOMON AG 采购 7AT、7NG 金额较大，原因之一是公司向其集中采购，实现规模经济，能有效节省采购成本；二是生产 1.499 树脂镜片的树脂单体原料供应商有多家，公司也有原料后备替代供应商，鉴于 ACOMON AG 是生产化学树脂单体的知名生产企业，公司采用其原料生产的产品质量稳定，因此公司优先选择采购其生产的原料。

公司前 5 名客户及供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其它关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

## (三) 主要财务数据分析

### 1、资产构成情况

单位：元

项 目	本期期末		上期期末		变动幅度
	余额	占资产比重	余额	占资产比重	
货币资金	188,785,138.18	40.49%	20,368,241.32	9.32%	826.86%
应收票据	247,000.00	0.05%			
应收账款	46,477,757.38	9.97%	49,583,109.63	22.69%	-6.26%
预付款项	26,214,020.71	5.62%	2,827,018.44	1.29%	827.27%
其他应收款	2,644,299.77	0.57%	1,293,755.48	0.59%	104.39%
存 货	74,116,486.68	15.90%	58,254,943.68	26.66%	27.23%
投资性房地产	19,147,197.43	4.11%	19,928,705.25	9.12%	-3.92%
固定资产	86,941,502.98	18.65%	49,026,002.38	22.44%	77.34%
在建工程	11,660,131.33	2.50%	7,991,451.37	3.66%	45.91%
无形资产	8,027,113.19	1.72%	8,178,733.87	3.74%	-1.85%
长期待摊费用	1,682,749.29	0.36%	713,723.39	0.33%	135.77%
递延所得税资产	310,199.90	0.07%	327,619.84	0.15%	-5.32%
资产总计	466,253,596.84	100.00%	218,493,304.65	100.00%	113.39%

1) 货币资金期末余额较上年期末余额增加了 168,416,896.86 元, 增幅为 826.86%, 主要系公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]251 号”核准, 向社会公开发行 1,500.00 万股股票, 募集到资金净额为 252,595,464.34 元所致。

2) 报告期末, 预付款项为 26,214,020.71 元, 比上年期末增长 827.27%, 主要系预付设备、模具等采购款增加。

3) 报告期末, 其他应收款主要系以色列模具的租用款和东康隼视的租房佣金等。

4) 存货报告期末比上年期末增长 27.23%, 主要是增加的原材料、产成品及周转物资等。

5) 固定资产报告期末比上年期末增加 77.34%, 主要系公司及子公司厂房扩建及新增生产线、机器设备等导致。

6) 报告期末, 在建工程比上年期末增加 45.91%, 主要是川大路三期工程项目和江苏康耐特二期工程项目等投入建设所致。

7) 报告期末, 长期待摊费用系华夏厂区维修费用和公司总部实验室装修费用等。

## 2、负债构成情况

单位：元

项 目	本期期末		上期期末		变动幅度
	余额	占负债比重	余额	占负债比重	
短期借款	40,000,000.00	41.24%	65,000,000.00	55.09%	-38.46%
应付账款	17,764,811.49	18.32%	11,693,235.20	9.91%	51.92%
预收款项	4,225,818.45	4.36%	2,374,582.59	2.01%	77.96%
应交税费	-2,858,249.65	-2.95%	994,542.55	0.84%	-387.39%
其他应付款	1,638,947.42	1.69%	1,297,166.74	1.10%	26.35%
一年内到期的非流动负债			35,000,000.00	29.67%	
长期借款	35,000,000.00	36.09%			
其他非流动负债	1,215,000.00	1.25%	1,620,000.00	1.37%	-25.00%
负债合计	96,986,327.71	100.00%	117,979,527.08	100.00%	-17.79%

1) 报告期末, 短期借款比上年期末减少 38.46%, 主要是偿还了部分的到期短期借款所致。

2) 报告期末, 应付账款比上年期末增加 51.92%, 主要是增加了进口设备的应付账款。

3) 报告期末, 预收款项比上年期末增加 77.96%, 主要是客户预收货款增加。

4) 报告期末, 应交税费比上年期末减少 387.39%, 主要是及时支付了税款。

### 3、费用构成情况

单位: 元

项 目	本期金额	上期金额	同比变动幅度 (%)
销售费用	10,454,316.25	9,817,695.80	6.48%
管理费用	18,836,021.92	9,516,902.65	97.92%
财务费用	6,035,159.42	6,345,415.94	-4.89%
资产减值损失	-85,482.52	602,994.59	-114.18%
所得税费用	1,989,501.84	3,310,549.92	-39.90%

1) 管理费用本期金额较上期金额增加 9,319,119.27 元, 增幅为 97.92%, 主要是规模扩大, 工资薪酬和折旧费增加, 以及因发行股票上市发行费用增加导致。

2) 资产减值损失比上年同期下降 114.18%, 主要是期限长的应收账款收回所致。

3) 所得税费用比上年同期下降 39.90%, 主要是利润的减少等因素所致。

### 4、现金流量构成情况

单位: 元

项 目	本期金额	上期金额	同比变动幅度 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	20,540,331.71	27,046,990.26	-24.06%
经营活动现金流入量	213,243,490.63	165,113,830.36	29.15%
经营活动现金流出量	192,703,158.92	138,066,840.10	39.57%
二、投资活动产生的现金流量净额	-70,815,999.22	-24,525,834.15	188.74%
投资活动现金流入量	300,000.00	48,300.00	521.12%
投资活动现金流出量	71,115,999.22	24,574,134.15	189.39%
三、筹资活动产生的现金流量净额	219,603,734.05	9,011,129.97	2337.03%
筹资活动现金流入量	353,795,464.34	80,000,000.00	342.24%
筹资活动现金流出量	134,191,730.29	70,988,870.03	89.03%
四、现金及现金等价物增加额	168,416,896.86	11,518,132.97	1362.19%

1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 24.06%, 主要是公司规模扩大, 工资薪酬及期间费用支出增加所致。

2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 188.74%, 主要系报告期公司对子公司投资、固定资产和在建工程的投资增加所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期大幅增加, 主要原因是报告期内公司发行股票, 募集资金到位所致。

4) 现金及现金等价物增加额比上年同期增加 1,362.19%，主要是报告期公司发行新股并收到募集资金所致。

### 5、主要财务指标

项目	指标	本期	上期	同比变动
盈利能力	销售毛利率	26.36%	28.65%	下降了 2.28 个百分点
	净资产收益率(加权)	5.37%	23.82%	下降了 18.45 个百分点
偿债能力	流动比率(倍)	5.57	1.14	4.43
	速动比率(倍)	4.35	0.64	3.71
	资产负债率	20.8%	54%	下降了 33.2 个百分点
营运能力	应收账款周转率	3.35	3.87	-0.52
	存货周转率	1.85	1.88	-0.03

#### 1) 盈利能力分析:

公司加权平均净资产收益率为 5.37%，比上年同期下降 18.45 个百分点，主要是公司上市募集资金到位而使净资产加权平均值大幅增加所致。



2) 偿债能力分析: 报告期内公司偿债能力表现良好，流动比率和速动比率分别从去年的 1.14 倍和 0.64 倍增加到报告期的 5.57 倍和 4.35 倍，资产负债率从去年的 54% 下降至报告期的 20.8%，主要原因是报告期公司发行股票募投资金到位，净资产增加所致。

3) 营运能力分析: 报告期末应收账款余额比上年期末减少 3,105,352.25 元，下降 6.26%，主要是本期公司加强了风险控制和应收账款管理。

### (四) 公司无形资产情况

#### 1、商标

商标名称	所有权状况	类别	注册证号/ 申请号	注册日期/ 受理日期	有效期限
	自有	9	3026452	2003-02-21	2003.02.21- 2013.02.20
	自有	9	3026453	2003-02-21	2003.02.21- 2013.02.20
	自有	9	4568055	2008-01-21	2008.01.21- 2018.01.20
	自有	9	5824186	2007-06-06	2009.10.14- 2019.10.13
	自有	9	5824185	2007-06-06	2009.10.14- 2019.10.13

	自有	9	7259789	2009-03-19	2010.11.14- 2020.11.13
	自有	9	7259796	2009-03-19	2010.11.14- 2020.11.13

## 2、专利

1) 截止报告期末，公司已取得 15 项专利，其中发明专利 6 项，实用新型 9 项，情况如下：

专利名称	专利号	专利类型	专利权人	申请日	授权公告日	保护期限
渐进多焦点染色树脂镜片	ZL02283456.7	实用新型	康耐特	2002-12-23	2003-12-3	10 年
超薄型高折射率光学树脂镜片的制造工艺	ZL03116896.5	发明专利	康耐特	2003-5-14	2006-2-8	20 年
高折射率光学树脂材料的制备方法	ZL03116895.7	发明专利	康耐特	2003-5-14	2007-7-11	20 年
复合型光致色变光学树脂镜片的制造方法	ZL200610116471.4	发明专利	康耐特	2006-9-25	2008-11-12	20 年
偏振光树脂镜片生产方法	ZL200410067979.0	发明专利	康耐特	2004-11-9	2009-5-13	20 年
复合型光致色变树脂镜片	ZL200820060896.2	实用新型	康耐特	2008-11-14	2009-09-23	10 年
一种着色性能好的高折射率树脂镜片及其制造方法	ZL200810043683.3	发明专利	康耐特	2008-8-6	2009-12-9	20 年
一种抗冲击光学树脂镜片及其制造方法	ZL200810043684.8	发明专利	康耐特	2008-8-6	2010-1-13	20 年
一种生产树脂镜片用胶圈	ZL200920074498.0	实用新型	康耐特	2009-9-15	2010-5-12	10 年
小型化生产树脂镜片用冰水机	ZL200920074500.4	实用新型	康耐特	2009-9-15	2010-5-12	10 年
一种树脂镜片生产用装置	ZL200920074559.3	实用新型	康耐特	2009-9-28	2010-6-16	10 年
一种树脂镜片固化炉	ZL200920074499.5	实用新型	康耐特	2009-9-15	2010-6-16	10 年
一种偏光膜压膜设备	ZL200920074703.3	实用新型	康耐特	2009-11-19	2010-7-14	10 年
一种偏光树脂镜片生产用拉膜机	ZL200920074628.0	实用新型	康耐特	2009-10-20	2010-7-14	10 年
一种偏光树脂镜片生产用恒温恒湿炉	ZL200920074629.5	实用新型	康耐特	2009-10-20	2010-7-14	10 年

2) 2011 年 1 月 21 日，国家知识产权局发文：公司正在申请的专利“一种光学树脂材料”（申请号：200810043685.2）被视为撤回。上述正在申请的专利被撤

回不会对公司的经营产生不利影响。

### 3、土地使用权

公司土地使用权共计两宗：2003 年 10 月，公司通过支付土地出让金取得面积 30,477 平方米的土地使用权，并获取国有土地使用权证（沪房地浦字 2003 第 108073 号），土地使用年限 50 年，自 2003 年 10 月 30 日至 2053 年 10 月 30 日止。因公司名称变更，公司于 2008 年将该土地使用权证及其地上建筑物（房产证编号：沪房地浦字（2006）第 000625 号、沪房地浦字（2007）第 023852 号）变更为沪房地浦字（2008）第 051287 号、沪房地浦字（2008）第 051292 号，其他内容未发生变化。2007 年 1 月，江苏康耐特通过支付土地出让金取得面积 53,334 平方米的土地使用权，并获取国有土地使用证（启国用 2007 第 116 号），土地使用年限 50 年，自 2007 年 1 月 17 日至 2057 年 1 月 17 日止。

#### （五）公司核心竞争能力

公司的核心竞争力主要集中于技术、产品质量、产品品种、客户资源、服务、市场品牌等方面。报告期内，公司的上述竞争优势都不同程度地得到了提升。

##### 1、技术优势

公司是国内较早进入树脂镜片生产领域的企业之一，自成立以来就立足高起点，依靠自主研发，积极研究开发新产品，不断改进生产工艺，不但公司产品质量大大提高，还获得多项自有专利技术成果。截止报告期末，公司拥有 15 项专利，其中发明专利 6 项，实用新型专利 9 项。通过在国家知识产权局网站的专利检索，在镜片生产领域本公司拥有的发明专利数量在国内同行业排名第一，具备在国内同行业中领先的自主创新能力。

自 2003 年以来，公司前上海康耐特光学有限公司连续被上海市科学技术委员会评为高新技术企业。2008 年末，公司被评为上海市高新技术企业。

##### 2、质量优势

国际上，多数国家将眼镜镜片划归医疗器械产品。对国外客户而言，镜片质量是最重要的考察指标。保证镜片的高质量以及质量的长期稳定性是公司与国外客户建立合作关系的关键因素。公司非常注重产品质量的控制，通过严格、科学的管理方法，对原材料采购和生产过程严加控制，保证所产树脂镜片具有优良的品质。

1) 2005 年 1 月 29 日，公司取得《全国工业产品生产许可证》，成为自实施生产许可证制度以来国内眼镜制造行业首批获得生产许可的企业之一。

2) 公司 2004 年 9 月通过了 ISO 9001: 2000 质量管理认证体系, 所有产品全都符合国家标准, 出口产品符合欧盟 CE 认证和美国 FDA 认证标准, 染色片符合美国 ANSI-Z80 和欧盟 EN 1836 标准。

3) 公司从原材料和生产环节严格控制产品质量, 生产所需的主要原材料如树脂单体基本都从国外进口, 生产环节执行比国家标准更加严格的质量控制标准。

### 3、品种优势

公司产品种类齐全, 覆盖常规镜片、加硬镀膜镜片、染色镜片、渐进多焦点镜片、双光镜片、偏振光镜片、光致变色镜片及车房片等细分品种。根据镜片的折射率、屈光度、附加功能、加工工艺的不同, 公司产品的规格种类高达 12 万种, 是国内产品种类最齐全的树脂镜片生产厂家之一。公司可以随时根据客户多样化需求组织生产, 并保证产品的高品质, 在订单竞争和获取中占有优势地位。

### 4、客户优势

经过多年的精心经营, 凭借稳定的产品质量和完善的售后服务, 公司在国际上享有良好的声誉。公司客户遍及美洲、欧洲、东南亚等 60 多个国家和地区, 并与诸多当地知名企业建立起长期稳定的合作关系。

### 5、品牌优势

公司以外销为主的经营策略使得“康耐特”品牌在国外客户中具有一定的知名度, 逐步形成了自己的品牌优势。2009 年, 公司自主品牌外销收入占外销主营业务收入的比例达到 28.10%, 而 2007 年这一比例仅为 13.32%; 同期, 自主品牌内外销收入占主营业务收入的比例由 32.54% 上升至 43.87%, 公司体现出很好的品牌成长性。2009 年 1 月“康耐特”商标被评为上海市著名商标。

## (六) 公司研发费用投入情况

公司近三年研发费用支出情况如下:

项 目	2010年度	2009年度	2008 年度
研发费用 (万元)	610.50	630.22	630.80
营业收入 (万元)	17,037.74	16,811.48	14,433.48
占营业收入的比例	3.58%	3.75%	4.37%

公司自成立以来, 就立足高起点, 高度重视研究开发能力的提高。每年都投入大量的资金用于产品和技术的研究开发。持续的研发投入为公司巩固和进一步提高技术竞争优势提供了有力的物质保障。

## (七) 主要子公司的经营情况及业绩分析



### 1、江苏康耐特光学有限公司（以下简称“江苏康耐特”）

成立日期：2006 年 12 月 25 日，现注册资本 4,000 万元人民币，是公司的全资子公司。主要从事树脂镜片的生产和销售。

截止 2010 年 12 月 31 日，江苏康耐特总资产 51,387,042.15 元，净资产 39,374,161.58 元。本年度，江苏康耐特实现营业收入 20,917,419.53 元，营业利润 -291,027.00 元，净利润 -304,709.05 元。

### 2、上海东康隼视光学科技有限公司（以下简称“东康隼视”）

成立日期：2010 年 9 月 10 日，现注册资本 1,200 万元人民币，公司持有其 80% 的出资，是公司的控股子公司。主要从事验光配镜服务，眼镜、镜片及相关产品的销售。

截止 2010 年 12 月 31 日，东康隼视总资产 1,640,946.71 元，净资产 327,663.31 元。2010 年度，东康隼视尚处于筹备期，未产生营业收入。2010 年度，净利润为 -272,336.69 元，主要系筹建期装修费支出等按会计准则规定摊销所致。

### 3、Conant Lens Inc. 中文名称：康耐特镜片光学公司

成立日期：2010 年 11 月 12 日，是公司的全资子公司。主要从事树脂镜片的销售。

截止 2010 年 12 月 31 日，尚处于筹备中。

## （八）公司不存在其控制下的特殊目的的主体

## 二、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势

#### 1、国际镜片市场的发展状况

国际镜片市场发展状况有以下特点：

##### 1) 镜片需求大

由于人口增长及全球老龄化，眼疾患者的增加、保健意识的增强以及眼镜功能的不断完善，国际镜片市场目前大约有 10 亿片的市场需求且每年有 2%-3% 的增长趋势。目前亚洲大约有 16 亿人群、非洲和中东大约有 5 亿人群、拉丁美洲大约有 1.6 亿人群、欧洲大约有 1.2 亿人群和北美大约有 3000 万人群眼睛视力问题未被纠正。无论是欧美等发达国家，还是亚洲和拉美的发展中国家，快速增长的市场需求和巨大的潜在市场都为镜片制造行业提供了广阔的市场发展空间。

##### 2) 发达地区镜片市场管理有序，有一定的准入门槛

在欧美等发达国家和地区，眼镜产品归属于医疗器械，镜片的生产和销售有一定的准入门槛。

3) 发展中国家和地区，较长时间内仍将处于镜片替代过程；发达国家和地区高附加值镜片的消费比例逐渐增加

在发展中国家和地区，由于受消费能力限制，今后一段时间仍将处于树脂镜片替代玻璃镜片的进程之中，质优价廉的普通树脂镜片是市场竞争的主要产品。而发达国家和地区已经完成了镜片消费的替代，能实现多种功能、具有高附加值的树脂镜片在镜片消费比例中逐渐增加。

4) 行业领先镜片品牌商占据主要份额

法国依视路、德国卡尔蔡司、美国苏拿、日本豪雅这 4 家领先镜片品牌商占据全球约 80% 的市场份额，居于国际眼镜制造行业的主导地位。发展中国家的镜片生产企业在技术、品牌、管理、营销等方面远远落后于国际镜片品牌商，只能通过 OEM/ODM 等方式参与国际市场竞争。

## 2、国内镜片市场的发展状况

我国眼镜市场 2011 年仍然将保持“总量上升、单价拉开、消费多元”的特征。

我国经济的快速发展、人们收入和消费水平的提高，近视低龄化、近视人口的增加，社会老龄化程度的提高以及国内消费者保健意识的增强，催生了中国庞大眼镜市场且增长潜力巨大。相关调查结果显示：2008 年中国眼镜零售业销售额达到 500 亿元人民币，以后每年将以 20% 以上的速度增长，预计到 2020 年可达 1,500-2,000 亿元人民币规模。

同时，随着人们生活水准的进一步提高和消费观念的日益成熟，消费者对眼镜的需求在重视眼镜品质的基础上，已越来越重视眼镜的装饰功能和科技含量。钛、钛合金、记忆金属镜架，渐进多焦点、非球面及高折射率的镜片也被越来越多的消费者认识和接受，中高档产品所占比例会持续提高，眼镜价格差距会越来越大。消费者在选购眼镜，除了要看实用功能外，还越来越关注装饰功能，讲究个性化、品牌化、高档化的趋势日益显著。眼镜的功能将从单一的调节视力转变为彰显个人形象和魅力与调节视力并重的复合功能。

### (二) 公司面临的市场竞争格局

#### 1、国际市场竞争格局

国际眼镜制造行业集中程度高，少数领先品牌商占据主要市场份额。法国依视路国际光学集团作为全球最大的镜片制造商，处于行业领导地位，占据全球眼

镜市场 25% 的市场份额，树脂镜片占全球树脂镜片市场份额超过 30%。其他排名前列的国际镜片生产企业有德国卡尔蔡司集团、日本豪雅株式会社、美国 Vision-Ease Lens 公司、美国 Transitions 光学公司等。

国际镜片品牌商是镜片技术核心专利的持有人，拥有先进的设备、技术和强大的研发能力。由于镜片生产工艺内在的劳动密集型特点，为降低成本，国际镜片品牌商或以 OEM/ODM 方式委托中国等发展中国家的企业生产，或在发展中国家设立加工工厂进行生产。在国际市场中，中国的镜片生产企业与国际镜片品牌商的关系主要是合作的关系、客户的关系，而不是直接的竞争关系。

## 2、国内市场竞争格局

在中国眼镜产品不属于医疗器械，行业准入门槛低，包括镜片企业在内的眼镜生产企业超过 4,000 家，但普遍规模较小，市场份额偏低，行业处于完全竞争状态。众多中小型生产企业及其配套厂家聚集在一定的区域，形成产业集群，大幅降低了生产成本，使得中国眼镜生产企业在国际上具有明显的成本优势。以镜片制造行业为例，目前已经形成以广东东莞、深圳，福建厦门，浙江温州和江苏丹阳等为主要生产基地的产业格局。

但目前国内绝大多数眼镜生产企业以贴牌加工为主，处于产业链下游，自有品牌以中低档为主，高技术含量、高附加值的高档产品不足，设计和原创能力较弱，尚无具有国际竞争力的知名品牌。随着国内消费者对眼镜品质、科技含量的重视，对眼镜个性化、品牌化的追求，这种眼镜生产与消费的不匹配的现状日益凸显，产品品质的提升和品牌建设将再一次被提上日程。我国中高端眼镜市场的竞争，将由成本竞争和价格竞争转向设计竞争和品牌竞争。

面对庞大的、有巨大增长潜力、特别是中高端市场有巨大空白的中国眼镜市场，国际知名眼镜企业、镜片生产企业纷纷携资金、品牌和技术优势以并购、合资和设立生产企业等方式登陆并占领中国中高端眼镜市场。

未来随着外资品牌的国内并购以及中国本土眼镜品牌的崛起，市场竞争的日趋激烈和残酷，一场眼镜行业的大规模洗牌之争在所难免，那些不注重品牌建设、技术含量低、创新能力不足、缺乏竞争力的企业将逐渐会被淘汰出局，优势企业将有更多的机会做大做强，市场份额逐渐向少数优势企业集中。

### （三）公司未来发展战略规划及 2011 年经营计划

#### 1、战略规划

根据公司第一个五年发展战略，在未来的三年中，公司将继续专注于树脂镜

片的研发、生产和销售。

1) 加大技术投入，积极创新，研发生产高端领域、高附加值、多功能的树脂镜片和新型材料，培育稳定的利润来源；

2) 扩大公司的生产能力，保持产能稳定增长，满足市场日益增长的需求；

3) 进一步扩大公司产品特别是高技术、高利润产品的市场份额，未来三年市场占有率逐步增长；

4) 拓展和完善公司产业链，向眼镜批发和零售环节布局，增强公司在终端市场的控制和影响力。

## 2、公司 2011 年经营计划

根据公司发展战略、2010 年度经营情况和 2011 年经济形势的预测，预计 2011 年公司生产经营的目标如下：

保持产能稳定增长，比 2010 年增长 60%

公司力争实现主营业务收入同比增长 40%；净利润同比增长 40%。为实现上述目标，公司拟采取以下措施：

1) 加快募投项目实施，力求提高募集资金使用效益和效率；

加快已确定的募投项目的建设，尽早使这些项目投产并产生效益。通过这些项目的实施，扩大公司产能并优化公司现有产品结构，满足市场日益增长的需求，进一步巩固和提高公司的市场地位。

将严格按照证监会和深交所的有关规定，围绕公司发展现状，结合眼镜行业发展趋势，合理规划、精心选择相关项目，尽快做好“其他与主营业务相关的营运资金”项目的落实实施，提升公司资本运作效率。

2) 全方位、有重点的拓展市场及业务，完善公司市场及业务布局；

在巩固和保持国外成熟市场稳步增长的同时，重点加大对国内市场和国际新兴市场的开拓力度。公司将继续加大市场投入，扩大国内外市场销售覆盖密度和范围，向前拓展和完善公司产业链，增强公司在终端市场的影响力。

加快 B2C 电子商务平台的建设进程，尽快建立 B2B 和 B2C 相结合的电子商务模式，为国内外客户提供快速、便捷的采购平台，把公司在线订购客户扩大到个人消费者。

加快视光服务终端的建设，尽快开展视光服务业务，为消费者提供专业服务同时加强对公司产品的宣传，提升公司产品在终端市场的知名度。

3) 推进新产品、新材料研发及工艺改进, 培育持续稳定的利润增长点;

加大研发投入, 通过完善科研实施, 提供有竞争力的薪酬和工作环境等方式吸引技术人才、稳定和壮大技术团队, 提升公司技术创新实力。

跟踪镜片技术和市场发展的趋势, 以市场为导向, 进行产品、材料研发及工艺改进。加快市场所需的高附加值、高毛利率产品和材料的研发生产, 积极改进工艺流程, 提高公司盈利能力。

4) 加强人力资源团队建设, 建立高效的人力资源团队;

落实、执行岗位绩效考核和薪酬制度, 调动员工的积极性和主动性; 提供有竞争力的薪酬体系、工作环境和发展空间, 稳定和吸引专业人才和管理人才, 壮大人力资源团队实力; 结合公司战略需求和人员需求提供针对性培训, 提升人力资源团队工作效率和能力。

5) 继续完善公司治理结构, 做好投资者关系管理。

将继续严格按照创业板上市公司的要求规范运作, 进一步加强公司内部控制, 完善公司治理结构, 提高公司治理水平, 防范和降低经营中的风险。

构建多层次、多渠道和投资者沟通的平台, 加强与投资者的相互交流, 提升投资者对公司的关注度和认同度。

#### (四) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

##### 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、原材料进口依赖风险

生产所需树脂单体定价权被国外供应商掌握, 公司存在原材料进口依赖风险。如果供应商的生产经营出现不利变化导致树脂单体的供应或价格发生波动, 将对公司的正常生产经营和业绩造成一定影响。

##### 3、汇兑风险

随着美国量化宽松政策的实施, 特别是 2010 年人民币持续升值, 汇兑风险在不断增大。据国外经济机构预测, 2011 年人民币继续升值的可能性较大。作为以外销为主的企业, 人民币继续升值将对公司的生产经营产生负面影响。

##### 4、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。

## （五）管理层所关注的公司发展机遇和挑战

### 1、机遇

#### 1) 镜片需求旺盛且保持增长趋势

由于人口增长及全球老龄化，眼疾患者的增加、保健意识的增强以及眼镜和镜片功能的不断完善，国际镜片市场目前大约有 10 亿片的市场需求且每年有 2%-3% 的增长趋势。

2008 年中国眼镜零售业销售额为 500 亿元人民币，且最近几年都以 20% 以上速度增长，到 2020 年可达 1,500-2,000 亿元人民币规模。

#### 2) 产品升级换代

近十年来，全球许多国家眼镜镜片消费经历了从玻璃镜片向树脂镜片的转换，随着镜片功能的多样化、新材质产品的推出，高附加值镜片将具有更好的发展空间。

### 2、挑战

#### 1) 规模扩大对管理水平的挑战

公司业务规模持续快速增长，要求公司战略规划、组织机构设置、资本运作、人员配置等各方面都跟得上业务规模发展的需要，对公司现有的管理水平提出了更高的要求。要求公司管理层进一步提升管理水平和执行力，提高全员工作效率，提升企业经营运作能力和效率。

#### 2) 人力资源的持续需求

公司经营规模快速扩张，对管理水平提出了更高的要求，迫切需要众多拥有专业技能，开拓、创新、实干型的技术人才和擅长企业经营管理、懂得现代科学技术的高级管理人才。因此，公司必须加强和重视人力资源管理，防止公司关键人才的流失，引进和培养公司发展中所需的各种管理人才和专业人才，完善公司内部人才结构，使人才发展跟上公司经营规模扩大的需要。

#### 3) 品牌建设、研发和设计能力尚需提高

公司规模，研发实力和设计能力，“康耐特”品牌的知名度与国际知名镜片制造商相比仍有较大差距。为确保公司在未来的竞争地位，公司必须加大资金投入和研发创新力度，加强和重视品牌建设，用技术和设计能力“康耐特”品牌更多的内涵。

## （六）资金需求及使用计划

公司于 2010 年 3 月首次发行 A 股并上市,募集资金净额为 252,595,464.34 元,公司将严格按照中国证监会和深交所的各项规定,严格管理、使用募集资金和超募资金,严格执行审批程序,积极推进募投项目建设和超募资金的使用方案,提高募集资金使用效率。

同时公司将合理安排自有资金,建立与银行之间良好合作关系,提升公司资产使用效率,确保公司未来发展资金需求,为公司长远发展奠定基础,为股东创造最大效益。

### 三、报告期内公司投资情况

#### (一) 募集资金基本情况

##### 1、实际募集资金到账情况

经中国证券管理监督委员会“证监许可【2010】251号”文批准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)1500万股,发行价格每股18.00元,募集资金总额为270,000,000.00元。扣除承销和保荐费用1,010.00万元后的募集资金人民币25,990.00万元,由主承销商海际大和于2010年3月12日汇入本公司账户。另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用7,304,535.66元,本次公司实际募集资金净额为人民币252,595,464.34元。经大信会计师事务所有限公司验证,已由其出具“大信验字[2010]第5-0001号”验资报告。

公司对募集资金采取了专户存储制度,实行专款专用。

##### 2、本年度募集资金使用金额及期末余额

2010年度,原募集资金项目投入金额合计65,945,892.22元,以募集资金归还银行贷款30,000,000.00元,合计为95,945,892.22元。截止2010年12月31日,本公司募集资金账户余额为154,242,577.48元,其中活期存款账户余额为4,542,577.48元,定期存单为72,000,000.00元,七天通知存款77,700,000.00元。

募集资金具体使用情况:

单位:元

募集资金账户使用情况	本年使用金额	累计使用金额
1、募集资金账户资金的减少项		
(1) 对募集资金项目的直接投入	51,048,915.16	51,048,915.16
(2) 置换前期投入的自筹资金	14,896,977.06	14,896,977.06
(3) 暂时补充流动资金		
(4) 偿还银行贷款	30,000,000.00	30,000,000.00

减少项合计	<b>95,945,892.22</b>	<b>95,945,892.22</b>
2、募集资金账户资金的增加项		
(1) 利息收入	841,339.58	841,339.58
募集资金账户使用情况	本年使用金额	累计使用金额
(2) 补充流动资金到期归还		
增加项合计	<b>841,339.58</b>	<b>841,339.58</b>

截止2010年12月31日止，尚未使用募集资金余额为156,649,572.12元，募集资金专户余额为154,242,577.48元，与尚未使用募集资金余额差异为2,406,994.64元，其中：募集资金专户的累计利息收入841,339.58元，上市路演及手续费等3,248,334.22元。

### 3、报告期内募集资金使用情况表

单位：万元

募集资金总额		25,259.55		本年度投入募集资金总额		9,594.59				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		9,594.59				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
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	1,619.53	1,619.53	44.13%	2010年03月31日	960.12	是	否
车房片及成镜加工中心建设项目	否	3,100.00	3,100.00	2,375.88	2,375.88	76.64%	2010年03月31日	594.81	否	否
江苏启东树脂镜片生产基地建设项目	否	2,750.00	2,750.00	2,599.18	2,599.18	94.52%	2010年12月31日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	9,520.00	9,520.00	6,594.59	6,594.59	-	-	1,554.93	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-			3,000.00	3,000.00		-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-			3,000.00	3,000.00		-	-	-	-
合计	-	9,520.00	9,520.00	9,594.59	9,594.59		-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	募集资金到位后，从购置设备到安装、调试至产能完全释放需一个过程，产能在本年度未能完全释放，固定生产成本摊薄较高，导致成本的增长幅度高于收入增长幅度，收益低于预期。									
项目可行性发生重大	项目可行性未发生重大变化									



变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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，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。
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
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	公司募集资金使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确和完整。

#### 4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司无变更募集资金投资项目的资金使用。

#### (二) 非募集资金项目情况

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
川大路三期工程项目	2,300	39.3%	-
江苏康耐特二期工程项目	4,170	5.88%	-
上海东康隼视光学科技有限公司	1,200	5%	-
合计	7,670	-	-

(三) 报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

(四) 报告期内，公司未持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

(五) 报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

#### 四、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内，公司共召开九次董事会，具体情况如下：

### 1、第一届董事会第七次会议

公司于 2010 年 4 月 8 日在公司三楼会议室召开第一届董事会第七次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《关于设立募集资金专用账户的议案》和《关于签署募集资金三方监管协议的议案》两项议案。

### 2、第一届董事会第八次会议

公司于 2010 年 4 月 27 日在公司三楼会议室召开了第一届董事会第八次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《上海康耐特光学股份有限公司 2010 年第一季度季度报告》、《关于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》和《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》三项议案。

### 3、第一届董事会第九次会议

公司于 2010 年 5 月 10 日在公司三楼会议室召开了第一届董事会第九次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《公司 2009 年度董事会工作报告》、《公司 2009 年度总经理工作报告》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2009 年度利润分配的议案》、《关于续聘公司 2010 年度财务审计机构的议案》、《关于公司经营范围增加的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<公司募集资金使用管理办法>的议案》、《关于修订<公司股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<公司董事会议事规则>的议案》、《关于修订<公司独立董事制度>的议案》、《关于聘任夏国平为公司副总经理的议案》、《关于聘请金茂凯德律师事务所担任公司法律顾问的议案》和《关于召开公司 2009 年年度股东大会的议案》十四项议案。

### 4、第一届董事会第十次会议

公司于 2010 年 8 月 12 日在公司三楼会议室召开了第一届董事会第十次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《公司 2010 年半年度报告》及摘要、《关于制定<公司内幕信息知情人登记制度>的议案》、《关于制定<公司外部信息使用人管理制度>的议案》和《关于制定<公司独立董事年报工作制度>的议案》四项议案。

### 5、第一届董事会第十一次会议

公司于 2010 年 8 月 16 日在公司三楼会议室召开了第一届董事会第十一次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《关于启动江苏康耐特光学有限公司二期工程项目的议案》和《关于开展视光服务业务的议案》两项议案。

## 6、第一届董事会第十二次会议

公司于 2010 年 8 月 31 日在公司三楼会议室召开了第一届董事会第十二次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《关于提名钟荣世先生、俞建春先生为公司独立董事的议案》、《关于提名夏国平先生为公司董事的议案》、《关于修订〈公司对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司经营决策和经营管理规则〉的议案》和《关于召开 2010 年度第二次临时股东大会的议案》五项议案。

## 7、第一届董事会第十三次会议

公司于 2010 年 9 月 21 日在公司三楼会议室召开了第一届董事会第十三次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《关于重新组建第一届董事会专门委员会的议案》和《关于任命公司控股子公司董事长和总经理的议案》两项议案。

## 8、第一届董事会第十四次会议

公司于 2010 年 10 月 22 日在公司三楼会议室召开了第一届董事会第十四次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《2010 年第三季度报告全文》及正文和《关于注销美国大岛、收购美国康耐特进展情况的议案》两项议案。

## 9、第一届董事会第十五次会议

公司于 2010 年 11 月 29 日在公司三楼会议室召开了第一届董事会第十五次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《关于聘任娄建民为公司副总经理的议案》。

### （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律、法规和《公司章程》的有关规定履行职责，认真执行了股东大会通过的各项决议，具体如下：

#### 1、首次公开发行股票有关事宜执行情况

2010 年 2 月 16 日，公司首次公开发行股票并在创业板上市获中国证券监督管理委员会批准；2010 年 3 月 19 日，公司首次公开发行股票成功并在深圳证券交易所创业板上市，公司首次公开发行 A 股股票顺利实施完毕；2010 年 7 月 2 日，完成了工商变更登记，公司股本增至 6,000 万股。

### （三）公司董事会审计委员会履行职责情况

报告期，公司董事会审计委员会共召开了四次会议，具体情况如下：

1、2010 年 2 月 4 日，公司召开了第一届审计委员会第三次会议，会议审议通

过了《关于 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的自评报告》和《公司 2009 年度审计报告》。

2、2010 年 4 月 26 日，公司召开了第一届审计委员会第四次会议，会议审议通过了《公司 2010 年第一季度报告》、《关于续聘公司 2010 年度财务审计机构的议案》、《公司 2009 年财务决算报告》和《董事会审计委员会 2009 年度工作报告》。

3、2010 年 8 月 9 日，公司召开了第一届审计委员会第五次会议，会议审议通过了《公司 2010 年半年度报告》及摘要，内审部提交的《对生产一部等车间的工资核查报告》、《公司 2010 年上半年募集资金存放和使用的专项报告》、《关于对启东子公司的生产经营情况监察报告》和《关于国际营销部有关订单取消而造成的无效生产的审计报告》。

4、2010 年 10 月 21 日，公司召开了第一届审计委员会第六次会议，会议审议通过了《公司 2010 年第三季度报告全文》及正文，内审部提交的《关于人事部门相关工作的监察审计》、《江苏康耐特部分厂房装修工程款的审核》、《采购部购入一批美的空调价格审核》和《江苏康耐特部分厂房装修工程款（第二批）的审核》。

#### （四）公司董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开了一次会议，具体情况如下：

1、2010 年 3 月 10 日，公司召开了第一届薪酬与考核委员会第一次会议，会议审议通过了《关于公司 2009 年度董、监、高薪酬情况的议案》。

### 五、2010 年度利润分配预案

经大信会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度实现归属于母公司股东净利润 16,012,494.56 元，加上年初未分配利润 32,413,053.76 元，提取 10%法定盈余公积金 1,668,518.11 元后，截止 2010 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 46,757,030.21 元。公司年末资本公积金余额为 257,059,056.69 元。

由于公司正处于规模扩张期，资金需求量大，为保障公司日常经营所需资金，经董事会决议，公司 2010 年度拟不进行现金利润分配，也拟不实施资本公积金转增股本，可供股东分配的利润 46,757,030.21 元结转下一年度分配。

此预案需提交公司 2010 年年度股东大会审议批准后实施。

### 六、其他需要披露的事项

报告期内，公司指定的信息披露报纸为《证券时报》和《中国证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 第五节 重大事项

- 一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。
- 三、报告期内，公司未发生收购、出售资产及资产重组事项。
- 四、报告期内，公司没有实施股权激励方案。
- 五、报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

### 六、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二) 报告期内，公司未发生对外担保事项。

(三) 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 其他重大合同

#### 1、重大销售合同

公司于 2010 年 10 月 26 日与美国 Vision-ease lens 公司签订了树脂镜片销售协议。协议从 2011 年 1 月 1 日起开始执行，执行期为两年，协议总金额为 840 万美元。

七、公司或持有公司 5% 以上（含 5%）的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

(一) 避免同业竞争的承诺

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。

(二) 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

1、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本次发行前本人直接或间接持

有的公司股份，也不由公司回购本次发行前本人直接或间接持有的公司股份。

2、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本次发行前本公司直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本次发行前本公司直接或间接持有的公司股份。

公司其他股东承诺：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本次发行前本公司直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本次发行前本公司直接或间接持有的公司股份。

3、直接持有公司股份的董事长费铮翔，间接持有公司股份的董事黄彬虎及监事范森鑫、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。

### **（三）关于注销大岛有限公司（美国）的承诺**

公司控股股东和实际控制人费铮翔于 2009 年 12 月 24 日出具承诺函，决定停止美国大岛的经营，并在美国大岛依据美国相关法律规定进行税务审查后予以注销。

经美国佐治亚州政府批准，大岛有限公司（美国）于 2010 年 12 月 29 日注销完毕。

### **（四）关于将康耐特光学有限公司（美国）纳入公司经营体系的承诺**

公司控股股东和实际控制人费铮翔及其配偶申洲波于 2009 年 12 月 24 日分别出具《承诺函》，承诺以 1 美元的价格将其持有的康耐特光学有限公司（美国）50% 的股权转让给上海康耐特光学股份有限公司，并按照美国相关法律规定就本次股权转让事宜如实申报纳税；如果上海康耐特光学股份有限公司在收购康耐特光学有限公司（美国）的实施过程中发生不可抗力或其他难以预料因素导致本次收购难以继续实施，承诺人将把持有康耐特光学有限公司（美国）的全部股权转让给不存在关联关系的第三方或者将康耐特光学有限公司（美国）解散注销，以避免将来可能发生的同业竞争或关联交易。

2010 年 6 月 18 日，公司发布《关于收购康耐特光学有限公司（美国）的进展公告》，由于美国工商、税务、海关等方面的程序规范原因，收购美国康耐特事项在原定的时间基础上，将需要延长半年左右，预计在 2010 年 10 月左右完成收购。

2010 年 10 月 22 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关

于注销美国大岛、收购美国康耐特进展情况的议案》。关联董事费铮翔回避表决，其他有表决权的非关联董事一致同意公司通过在美国建立一家子公司，再以这家子公司收购美国康耐特的方式完成对美国康耐特的收购，并预计于 2011 年 2 月左右完成收购。

2011 年 2 月 25 日，公司发布《关于注销美国大岛、收购美国康耐特的进展公告》，经美国佐治亚州州政府批准，公司在美国投资的全资子公司 Conant Lens Inc.（中文名称：康耐特镜片光学公司）于 2010 年 11 月 12 日注册成立。美国康耐特的镜片经营业务于 2010 年年底全部结束，从 2011 年 1 月 1 日起全部无偿送给康耐特光学镜片有限公司。目前美国康耐特正在根据美国相关法律办理注销手续，在获取了注销批文后再另行告知。

## 八、续聘会计师事务所情况

鉴于大信会计师事务所在执业过程中坚持独立审计原则，按时完成了 2009 年财务审计工作并按时出具各项专业报告，项目人员在审计过程中独立、客观和公正，认真负责，表现了良好的职业规范和精神。经公司 2009 年年度股东大会审议通过，继续聘任大信会计师事务所有限公司负责公司 2010 年度财务审计工作，聘期一年。

## 九、报告期内公司公告索引

序号	时间	公告编号	公告内容	刊登媒体
1	2010-4-12	2010-001	第一届董事会第七次会议决议公告	巨潮网
2	2010-4-12	2010-002	关于签署募集资金三方监管协议的公告	巨潮网
3	2010-4-13	2010-003	关于公司黄楼厂区搬迁事项的公告	巨潮网
4	2010-4-28	2010-004	2010 年第一季度报告正文	巨潮网
5	2010-4-30	2010-005	第一届董事会第八次会议决议公告	巨潮网
6	2010-4-30	2010-006	第一届监事会第五次会议决议公告	巨潮网
7	2010-4-30	2010-007	关于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公告	巨潮网
8	2010-4-30	2010-008	首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划公告	巨潮网
9	2010-5-13	2010-009	第一届董事会第九次会议决议公告	巨潮网
10	2010-5-13	2010-010	第一届监事会第六次会议决议公告	巨潮网
11	2010-5-13	2010-011	关于召开 2009 年年度股东大会的通知	巨潮网
12	2010-6-4	2010-012	2009 年年度股东大会决议公告	巨潮网

13	2010-6-11	2010-013	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	巨潮网
14	2010-6-18	2010-014	关于收购康耐特光学有限公司（美国）的进展公告	巨潮网
15	2010-7-7	2010-015	关于完成工商变更登记的公告	巨潮网
16	2010-8-13	2010-016	第一届董事会第十次会议决议公告	巨潮网
17	2010-8-13	2010-017	2010 年半年度报告摘要	巨潮网
18	2010-8-19	2010-018	第一届董事会第十一次会议决议公告	巨潮网
19	2010-8-19	2010-019	对外投资公告	巨潮网
20	2010-9-1	2010-020	第一届董事会第十二次会议决议公告	巨潮网
21	2010-9-1	2010-021	第一届监事会第八次会议决议公告	巨潮网
22	2010-9-1	2010-022	关于独立董事辞职的公告	巨潮网
23	2010-9-1	2010-023	关于董事、副总经理辞职的公告	巨潮网
24	2010-9-1	2010-024	监事辞职公告	巨潮网
25	2010-9-1	2010-025	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	巨潮网
26	2010-9-21	2010-026	2010 年第二次临时股东大会决议公告	巨潮网
27	2010-9-27	2010-027	第一届董事会第十三次会议决议公告	巨潮网
28	2010-9-27	2010-028	第一届监事会第九次会议决议公告	巨潮网
29	2010-10-25	2010-029	2010 年第三季度报告正文	巨潮网
30	2010-10-25	2010-030	第一届董事会第十四次会议决议公告	巨潮网
31	2010-11-30	2010-031	第一届董事会第十五次会议决议公告	巨潮网



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,000,000	100.00%	3,000,000			-3,000,000	0	45,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股			811,926			-811,926	0		
3、其他内资持股	45,000,000	100.00%	2,167,256			-2,167,256	0	45,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	11,403,000	25.34%	2,167,256			-2,167,256	0	11,403,000	19.00%
境内自然人持股	33,597,000	74.66%						33,597,000	56.00%
4、外资持股			20,818			-20,818	0		
其中：境外法人持股			20,818			-20,818	0		
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			12,000,000			3,000,000	15,000,000	15,000,000	25.00%
1、人民币普通股			12,000,000			3,000,000	15,000,000	15,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	45,000,000	100.00%	15,000,000			0	15,000,000	60,000,000	100.00%

## (二) 限售股份变动情况表

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	—	—

## 二、证券发行及上市情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可【2010】251号文核准，公司公开发行股票1,500万股。本次发行采用网下向询价对象配售（以下简称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中网下配售300万股，网上发行1,200万股，发行价格18.00元/股。

经深圳证券交易所《关于上海康耐特光学股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2010】90号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“康耐特”，股票代码“300061”；其中本次公开发行中网上定价发行的1,200万股股票于2010年3月19日上市交易，其余向询价对象配售的300万股限售期三个月，于2010年6月21日上市交易。

本次募集资金总额为270,000,000.00元，扣除承销和保荐费用1,010.00万元后的募集资金人民币25,990.00万元，由主承销商海际大和于2010年3月12日汇入本公司账户。另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用7,304,535.66元，本次公司实际募集资金净额为人民币252,595,464.34元。经大信会计师事务所有限公司验证，已由其出具“大信验字[2010]第5-0001号”验资报告。

## 三、前10名股东、前10名无限售流通股股东情况表

单位：股

股东总数						4,860
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
费铮翔	境内自然人	56.00%	33,597,000	33,597,000	0	
上海翔实投资管理有限责任公司	境内非国有法人	9.64%	5,782,500	5,782,500	0	
北京德恒投资管理有限责任公司	境内非国有法人	5.99%	3,595,500	3,595,500	0	
上海兴海投资发展有限公司	境内非国有法人	3.38%	2,025,000	2,025,000	0	
徐步云	境内自然人	2.01%	1,206,884	0	0	
宗彬	境内自然人	1.35%	810,000	0	0	
应笑红	境内自然人	1.30%	779,620	0	0	
薛宝剑	境内自然人	0.89%	531,080	0	0	
郭军伟	境内自然人	0.53%	316,204	0	0	
李丽嫦	境内自然人	0.37%	221,910	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
徐步云	1,206,884		人民币普通股			
宗彬	810,000		人民币普通股			
应笑红	779,620		人民币普通股			
薛宝剑	531,080		人民币普通股			
郭军伟	316,204		人民币普通股			
李丽嫦	221,910		人民币普通股			
贡凤鸣	150,609		人民币普通股			
邵伟军	136,000		人民币普通股			
高忠怀	130,500		人民币普通股			
薛志芳	118,800		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，公司第一大股东费铮翔持有股东上海翔实投资管理有限责任公司 50.54% 的股份，是上海翔实投资管理有限责任公司的控股股东。					

#### 四、控股股东及实际控制人情况

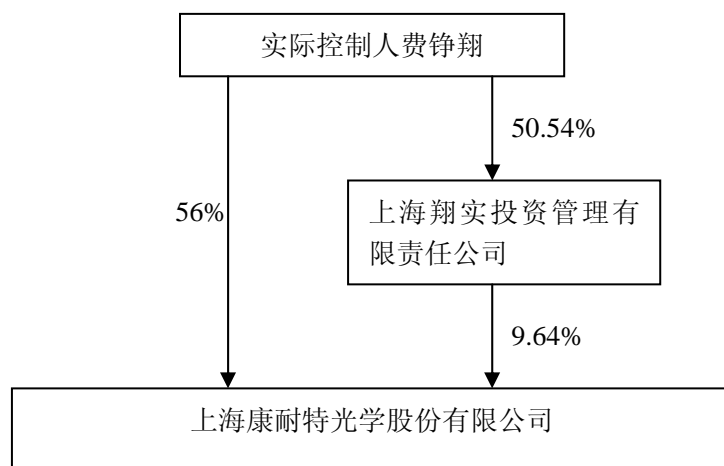
##### （一）公司控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。公司的控股股东及实际控制人为费铮翔先生。

费铮翔，男，中国国籍，拥有美国永久居留权。1960 年生，研究生学历。1982 年毕业于杭州大学化学系（现为浙江大学），后在中国科学院有机化学研究所获得博士学位，1987 年荣获“全国十大青年化学家”荣誉称号。1987 年至 1989 年在浙江大学任教。1989 年赴美国 Emory 大学做博士后。1996 年回国在上海市浦东新区川沙镇投资成立了上海康耐特光学有限公司，担任董事长兼总经理。现任公司董事长兼总经理，上海市眼镜协会副会长、浦东新区政协常委。

##### （二）公司与实际控制人之间的产权关系和控制关系

如下图所示：



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况表：

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
费铮翔	董事长 总经理	男	50	2008-3-24	2011-3-23	33,597,000	33,597,000	-	27.3	否
张惠祥	董事 副总经理 董秘 财务总监	男	51	2008-3-24	2011-3-23	0	0	-	21	否
郑育红	董事 副总经理	男	42	2008-3-24	2011-3-23	0	0	-	19.32	否
夏国平	董事 副总经理	男	51	2010-9-20 2010-5-10	2011-3-23 2011-3-23	0	0	-	14.29	否
周庆荣	董事	男	46	2008-3-24	2011-3-23	0	0	-	0	否
黄彬虎	董事	男	46	2008-3-24	2011-3-23	0	0	-	16.01	否
肖斐	独立董事	男	48	2008-3-24	2011-3-23	0	0	-	3	否
钟荣世	独立董事	男	69	2010-9-20	2011-3-23	0	0	-	1	否
俞建春	独立董事	男	48	2010-9-20	2011-3-23	0	0	-	1	否
范森鑫	监事会 主席	男	57	2010-9-20	2011-3-23	0	0	-	19.5	否
费中宝	监事	男	61	2008-3-24	2011-3-23	0	0	-	13	否
朱素华	监事	女	55	2008-3-24	2011-3-23	0	0	-	8.1	否
娄建民	副总经理	男	44	2010-11-30	2011-3-23	0	0	-	3.74	否
合计	-	-	-	-	-	33,597,000	33,597,000	-	147.26	-

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历：

##### 1、公司现任董事

**费铮翔**，男，中国国籍，拥有美国永久居留权。1960年生，研究生学历。1982年毕业于杭州大学化学系（现为浙江大学），后在中国科学院有机化学研究所获得博士学位，1987年荣获“全国十大青年化学家”荣誉称号。1987年至1989年在

浙江大学任教。1989 年赴美国 Emory 大学做博士后。1996 年回国在上海市浦东新区川沙镇投资成立了上海康耐特光学有限公司，担任董事长兼总经理。现任公司董事长兼总经理，上海市眼镜协会副会长、浦东新区政协常委。

**张惠祥**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1959 年生，本科学历。曾担任东华会计师事务所审计师、上海光大连锁通讯有限公司监察审计主任、上海中路集团有限公司财务经理、安仕捷（上海）教育管理咨询有限公司高级财务顾问、上海浦东船厂财务总监等职。2007 年起任上海康耐特光学有限公司副总经理兼财务总监。现任公司董事、董事会秘书、副总经理兼财务总监。

**郑育红**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1968 年生，本科学历，高级工程师。曾任职于中石化江汉石油管理局第三机械厂，担任机械设计与制造工程师、分厂副厂长。2001 年起任职于上海康耐特光学有限公司，历任技术员、制造部经理、研发中心主管和副总经理，曾主持从日本引进国内第一条高折射树脂镜片生产线的消化吸收、光致变色片和偏振光树脂镜片的研发等工作。现任公司董事兼副总经理。

**夏国平**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1959 年出生，硕士学历。1982 年毕业于浙江大学（原杭州大学）物理系，2003 年获西班牙伯爵汉国际大学工商管理硕士学位。1982 年起任职于舟山市教育局、上海康耐特光学有限公司、舟山广播电视大学及舟山海业贸易有限公司。曾担任上海康耐特光学有限公司董事、副总经理，舟山海业贸易有限公司董事长助理。现任公司董事兼副总经理。

**黄彬虎**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1964 年生，高中学历。曾任职于镇江万新光学眼镜有限公司，担任部门主管。1996 年起任职于上海康耐特光学有限公司。现任公司董事。

**周庆荣**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1963 年生，本科学历，双学士。1995 年至 2001 年任职于北京能通集团公司，担任常务副总裁。现任公司董事，并任北京德恒投资管理有限责任公司、北京甄典空间艺术有限公司、北京为公物业管理有限责任公司董事长。

**肖斐**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1962 年生，研究生学历。1983 年毕业于复旦大学化学系，1991 年在中国科学院上海有机化学研究所获博士学位。1992 年起至今任职于复旦大学，历任讲师、副教授、教授，期间 1994 至 1997 年担任复旦大学分析测试中心副主任，2000 年赴美国东密歇根大学国家科学基金会涂料研究中心合作研究，2001 至 2005 年担任复旦大学材料科学系副主任，2005

至 2006 年在美国佐治亚理工学院国家科学基金会电子封装研究中心从事微电子封装材料与工艺研究。现任公司独立董事并任复旦大学材料科学系教授。

**钟荣世**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1941 年生，高级工程师，国家一级验光师。曾任上海市百货总公司技校教师，上海黄浦区钟表眼镜公司店经理，上海市百货总公司技校教务主任，轻工部玻璃搪瓷研究所高级工程师、国家一级验光师，东华大学材料学院视光材料与应用系主任（创建人）、视光学培训部主任、视光学硕士研究生导师。现任公司独立董事。

**俞建春**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1962 年生，本科学历，高级工程师，注册会计师，注册税务师，上海市公安局经侦总队司法会计鉴定联络人。1984 年毕业于华东师范大学数学系。1984 年至 1997 年任职于上海远洋运输有限公司，从事人事教育工作。1998 年至 2001 年任职于上海明方会计师事务所有限公司，担任部门经理。2002 年 1 月起，任职于上海沪港金茂会计师事务所有限公司，担任总经理助理兼部门经理。现任公司独立董事，并任上海沪港金茂会计师事务所有限公司总经理助理兼部门经理。

## 2、公司现任监事

**范森鑫**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1953 年生，大专学历。曾担任上海浦东城西实业公司副经理，1998 年起担任上海康耐特光学有限公司副总经理。2008 年 4 月至 2010 年 9 月担任公司董事兼副总经理。现任公司监事会主席。

**费中宝**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1949 年生，大专学历。曾任职于浙江省舟山市定海汽车客运旅游服务公司。2001 年起担任上海康耐特光学有限公司办公室主任。2008 年 4 月至 2010 年 9 月担任公司监事会主席。现任公司监事兼办公室主任。

**朱素华**，女，中国国籍，无境外永久居留权。1955 年生，初中学历。曾任职于上海清华光学有限公司和上海天成光学有限公司，担任制造部经理。1997 年起担任上海康耐特光学有限公司副总经理。现任公司职工监事兼品管部经理。

## 3、公司现任高级管理人员

**费铮翔**，总经理。简历详见上文董事的介绍。

**张惠祥**，副总经理、财务总监、董事会秘书。简历详见上文董事的介绍。

**郑育红**，副总经理。简历详见上文董事的介绍。

**夏国平**，副总经理。简历详见上文董事的介绍。

**娄建民**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1966 年出生，硕士学历。1988

年毕业于上海工业大学工业自动化专业，2005 年获上海交通大学工商管理硕士学位。曾担任上海就业训练中心培训科副科长，金光纸业（中国）投资有限公司人力资源部经理，上海紫江（集团）有限公司人力资源部副总经理，天虹纺织集团有限公司人力资源顾问兼人力资源部总经理，半岛环保科技（昆山）有限公司人力资源部总经理，上海黄河资产管理有限责任公司人力资源部总监，和汇集团投资有限公司人力资源总监及下属子公司副总经理。现任公司副总经理。

### （三）董事、监事、高级管理人员在股东单位任职及在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

姓名	股东单位任职情况	其他非股东单位任职情况
费铮翔	无	江苏康耐特光学有限公司执行董事兼总经理
周庆荣	北京德恒投资管理有限责任公司董事长	北京甄典空间艺术有限公司、北京为公物业管理有限责任公司董事长。
范森鑫	上海翔实投资管理有限责任公司董事长	无
肖斐	无	复旦大学材料学系教授
俞建春	无	上海沪港金茂会计师事务所有限公司总经理助理兼部门经理

除上表所列人员外，其他董事、监事、高级管理人员无在股东单位任职及在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况。

### （四）报告期公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2010 年 5 月 10 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于聘任夏国平为公司副总经理的议案》，聘任夏国平担任公司副总经理，任期与本届董事会相同。

2、2010 年 9 月 20 日，公司 2010 年第二次临时股东大会同意齐备、王涛辞去独立董事职务，同意范森鑫辞去董事职务，同意徐敬明辞去监事职务；选举钟荣世、俞建春为公司独立董事，夏国平为公司董事，范森鑫为公司监事。

3、2010 年 9 月 21 日，公司第一届监事会第九次会议审议通过了《关于选举范森鑫先生为公司监事会主席的议案》，同意费中宝辞去监事会主席职务，选举范森鑫为公司监事会主席。

4、2010 年 11 月 29 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于聘任娄建民为公司副总经理的议案》，聘任娄建民担任公司副总经理，任期与本届董事会相同。

## 二、核心团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）变动



## 情况

2010年4月，公司聘任曹根庭担任技术总监。曹根庭先生加入公司技术团队，壮大了公司技术团队，增强了公司产品研发、技术创新的实力。

曹根庭，男，中国国籍，无境外永久居留权。1956年出生，本科学历，教授。1982年毕业于浙江大学（原杭州大学）化学系。曾担任浙江水产学院化工系副主任，上海康耐特光学有限公司董事、副总经理、总工程师，浙江海洋学院海洋系副主任、环评中心主任，舟山市海洋渔业局环评专家库专家，舟山市海事局海洋溢油应急预案小组专家，目前任上海市浦东新区科委专家库专家、《工程塑料应用》杂志特约编委。2010年4月起担任本公司技术总监。

承担、参与过国家科技部、上海市科委和浦东新区科委的渐进多焦点光学树脂镜片、高折射光学树脂镜片、光致变色光学树脂镜片和偏振光树脂镜片，浙江省科技厅的高折射树脂材料的合成技术及应用研究等项目，发表过《高折射光学树脂合成技术及应用研究》等相关论文，其中数篇分别被SCI、EI、CA摘录。

报告期内，公司其他关键技术人员没有发生变动情况。

## 三、公司员工情况

（一）截至2010年12月31日，公司（含子公司）员工总数为856人，员工的专业、学历和年龄构成如下：

类别	分类	人数(人)	占员工总数比例
专业	管理人员	48	5.61%
	技术人员	88	10.28%
	生产人员	593	69.28%
	销售人员	41	4.79%
	财务人员	8	0.93%
	其他人员	78	9.11%
	合计	856	100.00%
学历	大专以上	260	30.37%
	中专及高中	141	16.47%
	高中以下	455	53.15%
	合计	856	100.00%
年龄	30岁以下	458	53.50%
	31-40岁	268	31.31%
	41-50岁	95	11.10%
	51岁以上	35	4.09%
	合计	856	100.00%

(二) 报告期，公司没有需要承担费用的退休人员。

## 第八节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截止报告期末，公司实际情况基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

#### （二）公司与控股股东

公司控股股东为自然人费铮翔先生。费铮翔先生在公司担任董事长兼总经理职务，严格规范自己行为，没有超越股东大会直接或间接公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构和财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### （四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》等的有关规定选举监事。公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大交易、

关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （五）关于绩效评价与激励的约束机制

公司逐步完善和建立公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、供应商、客户、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司和行业持续、健康的发展。

## 二、董事的履行职责情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循董事会议事规则的有关审议事项，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股东的利益。

（二）公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》的规定，行使董事长职权，履行职责。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。

（三）公司独立董事肖斐先生、钟荣世先生、俞建春先生，能够严格按照《公司章程》、《独立董事制度》等规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的观点

和看法，深入了解公司运营情况、内部控制建设及董事会决议、股东大会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对公司发生的凡需要独立董事发表意见的事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司 3 名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

**(四) 报告期内，公司董事出席董事会会议情况如下：**

报告期内董事会召开次数			9			
董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
费铮翔	董事长	9	9	0	0	0
周庆荣	董事	9	9	0	0	0
张惠祥	董事	9	9	0	0	0
郑育红	董事	9	9	0	0	0
夏国平	董事	3	3	0	0	0
肖斐	独立董事	9	9	0	0	0
钟荣世	独立董事	3	3	0	0	0
俞建春	独立董事	3	3	0	0	0

### 三、股东大会的运行情况

报告期内，共召开三次股东大会，历次股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。召开情况如下：

序号	会议名称	召开时间
1	2010 年第一次临时股东大会	2010 年 1 月 10 日
2	2009 年年度股东大会	2010 年 6 月 3 日
3	2010 年第二次临时股东大会	2010 年 9 月 20 日

(一) 2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 1 月 10 日在公司三楼会议室以现场方式召开，出席会议的股东及股东代表 4 人，代表有表决权的股份数 4500 万股，占公司股份总额的 100%。会议审议通过了《关于上海康耐特光学股份有限公司收购康耐特光学有限公司（美国）的议案》。

(二) 2009 年年度股东大会于 2010 年 6 月 3 日在上海市浦东新区王桥路 999 号中邦商务会所 3 号楼 2 楼会议中心以现场方式召开，出席大会的股东、股东代表及委托代理人共 14 人，代表公司有表决权的 45,323,905 股，占公司有表决权股

份的 75.54%。会议审议通过了《公司 2009 年度董事会工作报告》、《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2009 年度利润分配的议案》、《关于续聘公司 2010 年度财务审计机构的议案》、《关于公司经营范围增加的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<公司募集资金使用管理办法>的议案》、《关于修订<公司股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<公司董事会议事规则>的议案》、《关于修订<公司监事会议事规则>的议案》、《关于修订<公司独立董事制度>的议案》。

(三) 2010 年第二次临时股东大会于 2010 年 9 月 20 日在上海市浦东新区川沙镇石皮路 25 号上海川沙宾馆 6 楼以现场方式召开。出席本次股东大会的股东、股东代表及委托代理人共 6 人, 代表公司有表决权的 45,039,825 股, 占公司有表决权股份的 75.07%。会议审议通过了《关于提名钟荣世先生、俞建春先生为公司独立董事的议案》、《关于提名夏国平先生为公司董事的议案》、《关于提名范森鑫先生为公司监事的议案》、《关于修订<公司对外投资管理制度>的议案》、《关于修订<公司经营决策与经营管理规则>的议案》。

#### 四、董事会运行情况

董事会运行情况详见第四节董事会报告中的“六、董事会日常工作情况”

#### 五、公司“五分开”情况及独立性

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作, 在业务、人员、资产、机构、财务等方面与股东完全分开, 具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

##### (一) 业务独立情况

公司业务独立于控股股东及其控制的其它企业。公司拥有独立完整的研发、设计、生产制造、运维服务和销售系统, 具有独立完整的业务体系及面向市场经营的能力, 不依赖于控股股东及其他关联方。

##### (二) 人员独立情况

公司人员、人事、劳动及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬, 未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事的其他职务或领薪, 财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业中兼职。

##### (三) 资产完整情况

公司资产完整，拥有独立于股东单位及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，也独立拥有注册商标、非专利技术等无形资产。

#### （四）机构独立情况

公司的董事会、监事会和其它内部机构独立运行，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其他控制的企业存在机构混同的情形。

#### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门、财务负责人，建立了独立的财务规章制度，有完整独立的财务核算体系，能够独立出财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税，公司不存在与控股股东及其关联方共用银行账户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

### 五、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及中国证监会有关法律、法规的要求，规范运作，不断完善法人治理结构。股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责明确、相互制衡、运作良好，形成了一套合理、完整、有效的经营管理框架，为公司的规范运作、长期健康发展

公司依据《公司法》等相关法律法规的规定，已建立了较为完善的内部控制制度。结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，公司内部已制定或修订了《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》、《独立董事制度》、《募集资金使用管理办法》、《内幕信息知情人登记制度》等制度，进一步健全完善了公司依法规范运作的治理制度基础。同时，以这些管理制度为基础，制定了相关的业务制度、工作制度、部门职能和岗位职责，形成了科学规范、层次分明的管理制度体系，覆盖了公司运营的各个环节和层面。

### 六、公司对高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。

## 第九节 监事会报告

### 一、报告期内监事会的工作情况

#### (一) 监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召开了六次监事会会议。

1、2010 年 4 月 27 日召开了公司第一届监事会第五次会议，会议审议通过了如下议案：2010 年第一季度季度报告，关于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，关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案。

2、2010 年 5 月 10 日召开了公司第一届监事会第六次会议，会议审议通过了如下议案：2009 年度监事会工作报告，公司 2009 年度财务决算报告，公司 2009 年度利润分配的议案，关于续聘公司 2010 年度财务审计机构的议案，关于修订《公司监事会议事规则》的议案。

3、2010 年 8 月 12 日召开了公司第一届监事会第七次会议，会议审议通过了 2010 年半年度报告及摘要。

4、2010 年 8 月 31 日召开了公司第一届监事会第八次会议，会议审议通过了关于提名范森鑫先生为公司监事的议案。

5、2010 年 9 月 21 日召开了公司第一届监事会第九次会议，会议审议通过了关于选举范森鑫先生为公司监事会主席的议案。

6、2010 年 10 月 22 日召开了公司第一届监事会第十次会议，会议审议通过了 2010 年第三季度报告全文及正文。

### 二、监事会对报告期内有关情况发表的独立意见

#### (一) 公司依法运作情况

报告期内，公司监事会依照《公司法》、《证券法》，《公司章程》及相关法律法规的有关规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员的执行情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司决策程序合法，公司内部建立了完善的内部控制制度。公司董事、经理及高级管理人员执行公司职务时，没有发现违反法律、法规和公司章程的行为，没有损害公司利益的行为。2010 年度内无重大诉讼事故发生。

#### (二) 检查公司财务的情况



监事会对公司财务制度和公司管理情况进行了认真细致的检查，认为 2010 年度公司稳健经营、积极进取，取得令人满意的业绩。报告期内，公司财务制度健全、财务管理规范、财务状况良好。财务报告真实、公允地反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果。大信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

### （三）公司关联交易情况

公司 2010 年未发生重大关联交易行为，发生的关联交易决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，定价公允，符合公司实际生产经营需要，不存在任何内部交易，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

### （四）公司募集资金投入项目情况

监事会检查了报告期内公司募集资金的使用与管理情况，认为：公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》和《募集资金使用管理办法》对募集资金进行使用和管理，不存在违规使用募集资金的行为，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更投向和用途，并按照预定计划实施。

### （五）公司对外担保及股权、资产置换情况

2010 年度公司未发生对外担保，未发生债务重组、非货币性交易事项及资产置换，也未发生其它损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

### （六）对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：公司依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所股票规范运作指引》及《公司章程》的有关规定，完善了公司法人治理结构，建立了较为完善的内部控制体系和规范运作的内部控制环境；公司内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，保证了经营管理的合法合规与资产安全，确保了财务报告及相关信息的真实完整，提高了经营效率与效果，促进了公司发展战略的稳步实现；公司内部控制自我评价报告真实、客观的反映了公司内部控制制度的建立及运行情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

大信审字[2011]第 5-0013 号

#### 上海康耐特光学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海康耐特光学股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国 · 上海

中国注册会计师：

二〇一一年三月九日

## 二、财务报表

## 资产负债表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司 2010 年 12 月 31 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	188,785,138.18	186,579,712.07	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	247,000.00	247,000.00		
应收账款	46,477,757.38	46,477,757.38	49,583,109.63	49,583,109.63
预付款项	26,214,020.71	19,168,656.69	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	2,644,299.77	10,176,878.17	1,293,755.48	4,696,101.72
买入返售金融资产				
存货	74,116,486.68	68,383,973.26	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	338,484,702.72	331,033,977.57	132,327,068.55	134,789,527.12
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		40,400,000.00		10,000,000.00
投资性房地产	19,147,197.43	19,147,197.43	19,928,705.25	19,928,705.25
固定资产	86,941,502.98	56,879,715.31	49,026,002.38	48,911,741.19
在建工程	11,660,131.33	9,209,789.84	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	8,027,113.19	3,798,212.99	8,178,733.87	3,886,051.79
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,682,749.29	1,174,068.29	713,723.39	713,723.39
递延所得税资产	310,199.90	301,883.02	327,619.84	309,945.28
其他非流动资产				
非流动资产合计	127,768,894.12	130,910,866.88	86,166,236.10	84,004,906.90
资产总计	466,253,596.84	461,944,844.45	218,493,304.65	218,794,434.02

## 资产负债表(续)

编制单位: 上海康耐特光学股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位: 元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:				
短期借款	40,000,000.00	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	17,764,811.49	12,214,226.33	11,693,235.20	11,673,235.20
预收款项	4,225,818.45	4,225,818.45	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	-2,858,249.65	-2,464,700.18	994,542.55	994,542.55
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,638,947.42	1,638,947.42	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	60,771,327.71	55,614,292.02	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	1,215,000.00	1,215,000.00	1,620,000.00	1,620,000.00
非流动负债合计	36,215,000.00	36,215,000.00	1,620,000.00	1,620,000.00
负债合计	96,986,327.71	91,829,292.02	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	257,059,056.69	257,059,056.69	19,463,592.35	19,463,592.35
减: 库存股				
专项储备				
盈余公积	5,305,649.57	5,305,649.57	3,637,131.46	3,637,131.46
一般风险准备				
未分配利润	46,757,030.21	47,750,846.17	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	369,121,736.47	370,115,552.43	100,513,777.57	100,834,906.94
少数股东权益	145,532.66			
所有者权益合计	369,267,269.13	370,115,552.43	100,513,777.57	100,834,906.94
负债和所有者权益总计	466,253,596.84	461,944,844.45	218,493,304.65	218,794,434.02

## 利 润 表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

2010 年 1-12 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	170,377,405.01	182,435,085.33	168,114,814.10	168,114,814.10
其中：营业收入	170,377,405.01	182,435,085.33	168,114,814.10	168,114,814.10
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	160,232,993.14	171,573,549.43	144,224,635.35	144,062,170.07
其中：营业成本	124,974,683.31	138,867,908.72	117,941,626.37	117,941,626.37
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	18,294.76	234.91		
销售费用	10,454,316.25	10,452,639.25	9,817,695.80	9,817,695.80
管理费用	18,836,021.92	16,561,850.44	9,516,902.65	9,389,852.49
财务费用	6,035,159.42	5,738,967.92	6,345,415.94	6,345,415.94
资产减值损失	-85,482.52	-48,051.81	602,994.59	567,579.47
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）	10,144,411.87	10,861,535.90	23,890,178.75	24,052,644.03
加：营业外收入	17,944,704.39	17,944,704.39	1,220,988.99	1,220,988.99
减：营业外支出	10,141,587.20	10,140,914.98	404,426.93	404,426.93
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,947,529.06	18,665,325.31	24,706,740.81	24,869,206.09
减：所得税费用	1,989,501.84	1,980,144.16	3,310,549.92	3,319,403.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,958,027.22	16,685,181.15	21,396,190.89	21,549,802.39
归属于母公司所有者的净利润	16,012,494.56	16,685,181.15	21,396,190.89	21,549,802.39
少数股东损益	-54,467.34			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.28	0.30	0.48	0.48
（二）稀释每股收益	0.28	0.30	0.48	0.48
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	15,958,027.22	16,685,181.15	21,396,190.89	21,549,802.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,012,494.56	16,685,181.15	21,396,190.89	21,549,802.39
归属于少数股东的综合收益总额	-54,467.34			

## 现金流量表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

2010 年 1-12 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	183,509,380.99	191,986,027.86	153,524,155.00	153,524,155.00
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	6,884,768.05	6,884,768.05	2,801,107.12	2,801,107.12
收到其他与经营活动有关的现金	22,849,341.59	23,681,284.91	8,788,568.24	8,788,568.24
经营活动现金流入小计	213,243,490.63	222,552,080.82	165,113,830.36	165,113,830.36
购买商品、接受劳务支付的现金	124,830,026.66	134,957,014.04	94,037,560.02	94,037,560.02
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	40,587,931.86	35,783,439.93	29,175,435.83	29,175,435.83
支付的各项税费	3,474,307.42	3,055,879.45	3,619,873.58	3,619,873.58
支付其他与经营活动有关的现金	23,810,892.98	27,432,318.88	11,233,970.67	14,552,453.67
经营活动现金流出小计	192,703,158.92	201,228,652.30	138,066,840.10	141,385,323.10
经营活动产生的现金流量净额	20,540,331.71	21,323,428.52	27,046,990.26	23,728,507.26
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	48,300.00	48,300.00
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	48,300.00	48,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,115,999.22	43,286,338.52	24,574,134.15	21,901,683.28
投资支付的现金		30,400,000.00		
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	71,115,999.22	73,686,338.52	24,574,134.15	21,901,683.28
投资活动产生的现金流量净额	-70,815,999.22	-73,386,338.52	-24,525,834.15	-21,853,383.28
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	252,795,464.34	252,595,464.34		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	200,000.00			
取得借款收到的现金	101,000,000.00	86,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
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	353,795,464.34	338,595,464.2	80,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	126,000,000.00	111,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,943,396.07	4,491,692.07	5,988,870.03	5,988,870.03
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	3,248,334.22	3,248,334.22		
筹资活动现金流出小计	134,191,730.29	118,740,026.29	70,988,870.03	70,988,870.03
筹资活动产生的现金流量净额	219,603,734.05	219,855,438.05	9,011,129.97	9,011,129.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-911,169.68	-911,169.63	-14,153.11	-14,153.11
五、现金及现金等价物净增加额	168,416,896.86	166,881,358.42	11,518,132.97	10,872,100.84
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	188,785,138.18	186,579,712.07	20,368,241.32	19,698,353.65



## 合并所有者权益变动表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	45,000,000.00	19,463,592.35			3,637,131.46		32,413,053.76			100,513,777.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	45,000,000.00	19,463,592.35			3,637,131.46		32,413,053.76			100,513,777.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	237,595,464.34			1,668,518.11		14,343,976.45		145,532.66	268,753,491.56
（一）净利润							16,012,494.56		-54,467.34	15,958,027.22
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							16,012,494.56		-54,467.34	15,958,027.22
（三）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	237,595,464.34							200,000.00	252,795,464.34
1. 所有者投入资本	15,000,000.00	237,595,464.34							200,000.00	252,795,464.34
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					1,668,518.11		-1,668,518.11			
1. 提取盈余公积					1,668,518.11		-1,668,518.11			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	60,000,000.00	257,059,056.69			5,305,649.57		46,757,030.21		145,532.66	369,267,269.13

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	45,000,000.00	19,463,592.35			1,482,151.22		13,171,843.11			79,117,586.68
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	45,000,000.00	19,463,592.35			1,482,151.22		13,171,843.11			79,117,586.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,154,980.24		19,241,210.65			21,396,190.89
（一）净利润							21,396,190.89			21,396,190.89
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							21,396,190.89			21,396,190.89
（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					2,154,980.24		-2,154,980.24			
1. 提取盈余公积					2,154,980.24		-2,154,980.24			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	45,000,000.00	19,463,592.35			3,637,131.46		32,413,053.76			100,513,777.57

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	45,000,000.00	19,463,592.35			3,637,131.46		32,734,183.13	100,834,906.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	45,000,000.00	19,463,592.35			3,637,131.46		32,734,183.13	100,834,906.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	237,595,464.34			1,668,518.11		15,016,663.04	269,280,645.49
（一）净利润							16,685,181.15	16,685,181.15
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,685,181.15	16,685,181.15
（三）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	237,595,464.34						252,595,464.34
1. 所有者投入资本	15,000,000.00	237,595,464.34						252,595,464.34
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,668,518.11		-1,668,518.11	
1. 提取盈余公积					1,668,518.11		-1,668,518.11	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	60,000,000.00	257,059,056.69			5,305,649.57		47,750,846.17	370,115,552.43

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	45,000,000.00	19,463,592.35			1,482,151.22		13,339,360.98	79,285,104.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	45,000,000.00	19,463,592.35			1,482,151.22		13,339,360.98	79,285,104.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,154,980.24		19,394,822.15	21,549,802.39
（一）净利润							21,549,802.39	21,549,802.39
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,549,802.39	21,549,802.39
（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					2,154,980.24		-2,154,980.24	
1. 提取盈余公积					2,154,980.24		-2,154,980.24	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	45,000,000.00	19,463,592.35			3,637,131.46		32,734,183.13	100,834,906.94

# 上海康耐特光学股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年 1 月 1 日——2010 年 12 月 31 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司的基本情况

上海康耐特光学股份有限公司（以下简称：“本公司”或“公司”）系经商务部“商资批[2008]246 号”文批准，于 2008 年 3 月由上海康耐特光学有限公司（以下简称“康耐特光学”）整体变更设立为外商投资股份有限公司。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]251 号”文件核准，公司于 2010 年 3 月 19 日在深交所创业板挂牌上市。公司业经上海市工商行政管理局核准登记，法人营业执照号：310115400042829。

公司法定代表人：费铮翔

公司住所：上海市浦东新区川大路 555 号

公司注册资本：人民币 6,000.00 万元

公司类型：股份有限公司

#### （一）公司历史沿革

1、本公司前身为上海康耐特光学有限公司，由赴美留学博士费铮翔先生和上海浦东城镇科技经济开发总公司（以下简称“浦东城镇开发总公司”）于 1996 年 12 月共同投资组建的中外合资企业，注册资本 85.00 万美元。公司成立时各股东出资及比例如下：

股东名称	注册资本（美元）	占注册资本比例(%)
费铮翔	595,000.00	70.00
浦东城镇开发总公司	255,000.00	30.00
<b>合 计</b>	<b>850,000.00</b>	<b>100.00</b>

2、2001 年 8 月，注册资本由 85.00 万美元增加到 116.00 万美元，增加的 31.00 万美元由股东费铮翔以分配的利润投入。2001 年 12 月 6 日，股东浦东城镇开发总公司将其所持股份全部转让给上海浦东溢川工贸有限公司（以下简称“溢川工贸”）。增资及转让后，注册资本 116.00 万美元。康耐特光学各股东出资及比例如下：

股东名称	注册资本（美元）	占注册资本比例(%)
费铮翔	905,000.00	78.02
溢川工贸	255,000.00	21.98

合 计	1,160,000.00	100.00
-----	--------------	--------

3、2002 年 5 月，康耐特光学注册资本由 116.00 万美元增加到 182.00 万美元，增加的 66.00 万美元由股东费铮翔以分配的利润投入。增资后，注册资本 182.00 万美元。康耐特光学各股东出资及比例如下：

股东名称	注册资本（美元）	占注册资本比例(%)
费铮翔	1,565,000.00	85.99
溢川工贸	255,000.00	14.01
合 计	1,820,000.00	100.00

4、2003 年 12 月，康耐特光学注册资本由 182.00 万美元增加到 226.00 万美元，增加的 44.00 万美元由股东费铮翔以分配利润投入。增资后，注册资本 226.00 万美元。康耐特光学各股东出资及比例如下：

股东名称	注册资本（美元）	占注册资本比例(%)
费铮翔	2,005,000.00	88.72
溢川工贸	255,000.00	11.28
合 计	2,260,000.00	100.00

5、2005 年 4 月，康耐特光学注册资本由 226.00 万美元增加到 255.00 万美元，增加的 29.00 万美元由投资双方以分配利润投入，其中费铮翔增资 26.00 万美元、溢川工贸增资 3.00 万美元。2006 年 7 月 26 日，股东溢川工贸将其所持股份全部转让给上海云成光学材料有限公司（以下简称“云成光学”）。增资及转让后，注册资本为 255.00 万美元。康耐特光学各股东出资及比例如下：

股东名称	注册资本（美元）	占注册资本比例(%)
费铮翔	2,265,000.00	88.82
云成光学	285,000.00	11.18
合 计	2,550,000.00	100.00

6、2006 年 12 月，康耐特光学注册资本由 255.00 万美元增加到 373.70 万美元，增加的 118.70 万美元由投资双方以分配利润投入，其中费铮翔增资 105.50 万美元、云成光学增资 13.20 万美元。增资后，注册资本 373.70 万美元。康耐特光学各股东出资及比例如下：

股东名称	注册资本（美元）	占注册资本比例(%)
------	----------	------------

费铮翔	3,320,000.00	88.84
云成光学	417,000.00	11.16
合 计	<b>3,737,000.00</b>	<b>100.00</b>

7、2007 年 10 月，康耐特光学注册资本由 373.70 万美元增加到 484.48 万美元，增加的 110.78 万美元由投资双方以分配利润投入，其中：费铮翔增资 98.42 万美元、云成光学增资 12.36 万美元。增资后，注册资本 484.48 万美元。康耐特光学各股东出资及比例如下：

股东名称	注册资本（美元）	占注册资本比例(%)
费铮翔	4,304,200.00	88.84
云成光学	540,600.00	11.16
合 计	<b>4,844,800.00</b>	<b>100.00</b>

8、2007 年 11 月，康耐特光学股东费铮翔将其持有的 6.8%股权转让给北京德恒投资管理有限公司；同时康耐特光学注册资本由 484.48 万美元增加到 532.40 万美元，增加的 47.92 万美元分别由上海云成光学材料有限公司（2007 年 12 月 18 日该公司更名为上海翔实投资管理有限责任公司）投入 14.38 万美元（认购增资股权协议出资：270.00 万元人民币）；北京德恒投资管理有限公司投入 9.58 万美元（认购增资股权协议出资：180.00 万元人民币）；上海兴海投资发展有限公司投入 23.96 万美元（认购增资股权协议出资：450.00 万元人民币）。经股权转让和增资后康耐特光学各股东出资及比例如下：

股东名称	注册资本（万美元）	占注册资本比例(%)
费铮翔	397.48	74.66
上海翔实投资管理有限责任公司（原云成光学）	68.44	12.85
北京德恒投资管理有限公司	42.52	7.99
上海兴海投资发展有限公司	23.96	4.50
合 计	532.40	100.00

9、2008 年 3 月 24 日，经康耐特光学股东会决议，康耐特光学全体股东以康耐特光学截至 2007 年 12 月 31 日止经审计的净资产 64,463,592.35 元整体变更投入，折为股本 45,000,000.00 元，整体变更设立上海康耐特光学股份有限公司，实际出资超过股本金额 19,463,592.35 元计入资本公积。大信会计师事务所有限公司对康耐特光学股东以净资产出资整体变更设立股份公司进行了审验，出具了“大信沪验字(2008)第 0004 号”《验资报告》。股份制改制后公司各股东出资及比例如下：

股东名称	股份数量 (元)	股权比例(%)
费铮翔	33,597,000.00	74.66
上海翔实投资管理有限责任公司	5,782,500.00	12.85
北京德恒投资管理有限公司	3,595,500.00	7.99
上海兴海投资发展有限公司	2,025,000.00	4.50
合 计	45,000,000.00	100.00

10、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]251号”核准，以上网定价方式向社会公开发行1,500.00万股股票，于2010年3月19日在深交所创业板挂牌上市，公司股本变更为6,000.00万元，其中社会流通股1,500.00万股、法人限售股东持股1,140.30万股、自然人限售股东持股3,359.70万股。大信会计师事务所有限公司对本公司公开发行股票并上市进行了审验，并出具“大信验字[2010]第5-0001号”验资报告。公开发行新股后，公司股权结构明细如下：

股东类别	股份数量 (元)	股权比例(%)
一、有限售条件股份	45,000,000.00	75.00
其他内资持股	45,000,000.00	75.00
-境内非国有法人持股	11,403,000.00	19.00
-境内自然人持股	33,597,000.00	56.00
二、无限售条件流通股份	15,000,000.00	25.00
人民币普通股	15,000,000.00	25.00
合 计	60,000,000.00	100.00

## (二) 公司的经营范围及行业性质

经营范围：工程塑料、树脂镜片及材料、成镜及配件、眼镜镜架、光学仪器的技术开发及生产，销售自产产品，并提供验光、配镜技术服务；眼镜、眼睛保健产品（隐形眼镜及其护理产品除外）的批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口，并提供相关配套服务。

公司所处行业：其他制造业。公司目前主要从事眼镜镜片研发、生产、销售以及成镜加工服务。

## (三) 公司主业及其变更情况

公司目前主要从事眼镜镜片研发、生产、销售以及成镜加工服务。报告期内本公司的主营业务未发生变化。

## (四) 公司基本组织框架

公司的基本组织结构为：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机



构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。公司下设办公室、人力资源部、采购部、生产技术部、技术研发中心、品管部、财务部、营销等部门。

公司下设子公司 3 家，分别为江苏康耐特光学有限公司（以下简称“江苏康耐特”）和上海东康隼视光学科技有限公司（以下简称“东康隼视”）。

江苏康耐特系于 2006 年 12 月 25 日注册成立；注册地和主要经营地均为江苏省启东市；注册资本为人民币 4,000.00 万元，是公司的全资子公司；经营范围为树脂镜片、成镜及配件、眼镜镜架、光学仪器制造、销售，经营本公司自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅料及技术的进出口业务。

东康隼视系于 2010 年 9 月 10 日注册成立；注册资本及实收资本均为人民币 60.00 万元，其中公司出资 40.00 万元，占其注册资本的 66.67%；主要业务为验光配镜服务。

Conant Lens Inc. 系根据公司第一届董事会第十四次会议决议，在美国投资设立的一家全资子公司，经美国佐治亚州州政府批准，于 2010 年 11 月 12 日注册成立。目前，该子公司尚在筹建中。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 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规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行

股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

## 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债,在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业合并于合并当期的年初已经发生,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、

易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八） 外币业务及外币财务报表折算

### 1、 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### 2、 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量采用年度平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## （九） 金融工具

### 1、 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

## 2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

## 3、金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### 5、金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

#### 6、金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

#### (十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	人民币 100 万元
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认资产减值损失

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项	期末余额在人民币 100.00 万元（含）以上
单项金额不重大且风险不大的款项	期末余额在人民币 100.00 万元以下
按组合计提坏账准备的计提方法	
单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项	账龄分析法
单项金额不重大且风险不大的款项	账龄分析法

##### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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）	3.00	3.00
1 至 2 年	6.00	6.00
2 至 3 年	12.00	12.00
3 至 5 年	24.00	24.00
5 年以上	100.00	100.00

#### (十一) 存货

##### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

##### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，能够单独认定的，采取个别计价法确定其发出的实际成本；无法单独认定的，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：1) 产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；2) 为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。3) 持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品分在库低值易耗品和在用低值易耗品明细进行核算。生产用模具于领用时转入在用低值易耗品，每月按余值 4% 摊销，每月报废的模具按其摊销后的余值一次性摊销。劳保用品等在库低值易耗品于领用时分次摊销。

## (十一) 长期股权投资

### 1、投资成本的确定

1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

4) 投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

5) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分

派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

3) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

4) 参与被投资单位的政策制定过程；

5) 向被投资单位派出管理人员；

6) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

7) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

## (十一) 投资性房地产

### 1、投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

### 2、采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。



资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## （十二）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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-25	5	3.8-9.5
电子设备及其他	5	5	19
机械设备	5-10	5	9.5-19
生产用具	5-10	5	9.5-19
运输设备	5	5	19

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

#### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；5) 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (十三) 在建工程

#### 1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- 1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- 2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- 4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### 3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## （十四）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：1) 借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；2) 占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；3) 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十五）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：1) 使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：1) 运用该资

产生生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### 3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：1) 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；2) 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

### 5、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商

业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## （十六）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （十七）收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入企业；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## （十八）政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

## 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### (二十) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (二十一) 持有待售资产

#### 1、持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

## 2、持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### (二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

#### 1、主要会计政策变更说明

无。

#### 2、主要会计估计变更说明

无。

### (二十三) 前期会计差错更正

无。

## 三、税项

### (一) 公司及下属子公司主要税种及税率:

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	流转税额	1%
教育费附加	流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### (二) 税收优惠及批文:

#### 1、增值税

报告期内本公司产品和材料销售均执行 17% 的增值税税率,出口产品实行“免、抵、退”政策,出口退税率为 13%,2009 年 1 月 1 日-5 月 31 日出口退税率为 14%,自 2009 年 6 月 1 日起出口退税率为 15%。

#### 2、城市维护建设税及教育费附加:

根据《关于外商投资企业和外国企业暂不征收城市维护建设税和教育费附加的通知》国

税发[1994]38 号文规定，公司 2009 年 1 月 1 日-2010 年 11 月 30 日不缴纳城市维护建设税及教育费附加；根据国务院“国发[2010]35 号”通知和财务部、国家税务总局“财税[2010]103 号”《关于对外投资企业征收城市维护建设税和教育费附加有关问题的通知》规定，公司从 2010 年 12 月 1 日起开始缴纳城市维护建设税和教育费附加，其中城市维护建设税税率为流转税额的 1%，教育费附加为流转税额的 3%。

### 3、所得税：

公司于 2008 年 12 月 25 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR200831001093），2009 年、2010 年所得税税率为 15%。

## 四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。



## (一) 子公司情况

## 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏康耐特光学有限公司	有限公司	江苏启东	镜片制造、销售	4,000.00 万元	树脂镜片、成镜及配件、眼镜镜架、光学仪器制造、销售，经营本公司自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅料及技术的进出口业务	4,000.00 万元		100.00	100.00	是			
上海东康隼视光学科技有限公司	有限责任公司	上海	配镜服务	60.00 万元	镜片服务	40.00 万元		66.67	80.00	是	14.55 万元	5.45 万元	
Conant Lens Inc.	有限责任公司	美国佐治亚州	镜片销售		镜片销售			100.00	100.00	是			

**(二) 合并范围发生变更的说明****1、本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司**

无。

**2、本公司拥有半数以上表决权但未纳入合并范围的被投资单位**

无。

**3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**

1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	期末净资产	本期净利润
上海东康隼视光学科技有限公司	327,663.31	-272,336.69
Conant Lens Inc.		

2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

**4、本期发生的同一控制下企业合并**

无。

**5、本期发生的非同一控制下企业合并**

无。

**6、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无。

**7、本期发生的反向购买**

无。

**8、本期发生的吸收合并**

无。

**9、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无。

## 五、合并财务报表重要项目注释

## (一) 货币资金

## 1、货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			期初余额		
	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：	—	—	<b>5,207.42</b>	—	—	<b>4,661.93</b>
其中：人民币	—	—	5,207.42	—	—	4,661.93
银行存款：	—	—	<b>188,779,930.76</b>	—	—	<b>20,201,449.38</b>
其中：人民币	—	—	183,861,482.67	—	—	10,367,150.45
美 元	742,665.09	6.6227	4,918,448.09	1,377,159.52	6.8282	9,403,520.63
欧 元				21,343.78	9.7971	209,107.15
港 币				251,755.99	0.8805	221,671.15
其他货币资金：	—	—		—	—	<b>162,130.01</b>
其中：人民币	—	—		—	—	
美 元				23,744.18	6.8282	162,130.01
合 计	—	—	<b>188,785,138.18</b>	—	—	<b>20,368,241.32</b>

## 2、其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	期初余额
信用证存款		162,130.01
合 计		<b>162,130.01</b>

## (二) 应收票据

## 1、应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	247,000.00	
合 计	247,000.00	

## (三) 应收账款

## 1、应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项	34,769,154.27	72.29	1,209,090.23	3.48
单项金额不重大且风险不大的款项	13,325,003.87	27.71	407,310.53	3.06
组合小计	<b>48,094,158.14</b>	<b>100.00</b>	<b>1,616,400.76</b>	<b>3.36</b>
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	<b>48,094,158.14</b>	<b>100.00</b>	<b>1,616,400.76</b>	<b>3.36</b>

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项	39,991,477.90	77.98	1,355,614.73	3.39
单项金额不重大且风险不大的款项	11,294,738.64	22.02	347,492.18	3.08
组合小计	<b>51,286,216.54</b>	<b>100.00</b>	<b>1,703,106.91</b>	<b>3.32</b>
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	<b>51,286,216.54</b>	<b>100.00</b>	<b>1,703,106.91</b>	<b>3.32</b>

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100.00 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指账龄超过 3 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

#### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	42,313,219.95	87.98	1,269,396.60	45,802,202.67	89.31	1,374,066.08
1 至 2 年	5,778,473.57	12.01	346,708.41	5,484,013.87	10.69	329,040.83
2 至 3 年	2,464.62	0.01	295.75			
合 计	<b>48,094,158.14</b>	<b>100.00</b>	<b>1,616,400.76</b>	<b>51,286,216.54</b>	<b>100.00</b>	<b>1,703,106.91</b>

#### 2、本期收回或转回的应收账款情况

无。

#### 3、本报告期实际核销的应收账款情况

无。

#### 4、 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

无。

#### 5、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
古巴 Medicuba	非关联方	12,209,108.51	0-2 年	25.39
墨西哥 SWR DE MEXICO	非关联方	7,708,123.51	0-2 年	16.03
美国 Vision-ease lens	非关联方	7,405,510.16	1 年内	15.40
意大利 S E L OPTICAL SRLVIA	非关联方	2,506,976.39	1 年内	5.21
加拿大 Centennial Optical Ltd	非关联方	1,552,916.92	1 年内	3.23
合 计	—	<b>31,382,635.49</b>	—	<b>65.25</b>

#### 6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
美 国 CONANT OPTICAL (U.S.A) .INC	本公司实际控制人费铮翔先生与其夫人申洲波女士共同控制	112,063.97	0.23
合 计		<b>112,063.97</b>	<b>0.23</b>

#### 7、终止确认的应收账款情况

无。

#### 8、以应收账款为标的资产进行资产证券化，继续涉入形成的资产负债情况

无。

#### 9、应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	6,255,348.00	6.6227	41,427,293.20	6,853,621.65	6.8282	46,797,899.36
合 计	—	—	<b>41,427,293.20</b>	—	—	<b>46,797,899.36</b>

### (四) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	26,214,020.71	100.00	2,394,710.44	84.71
1 年以上			432,308.00	15.29
合 计	<b>26,214,020.71</b>	<b>100.00</b>	<b>2,827,018.44</b>	<b>100.00</b>

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
德国 OPTO TECH OPTIKMASCHINEN GMBH	非关联方	10,744,229.46	40.99	2010 年	设备预付款
韩国 PROTECH KOREA CO., LTD	非关联方	3,705,400.65	14.14	2010 年	设备预付款
上海圣奇清洗机械有限公司	非关联方	1,455,960.00	5.55	2010 年	设备预付款
临海市锦铮机械有限公司	非关联方	1,301,560.66	4.97	2010 年	设备预付款
新加坡 Gerber Scientific	非关联方	776,890.13	2.96	2010 年	设备预付款
合 计	—	<b>17,984,040.90</b>	<b>68.60</b>	—	—

## 3、预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

无。

## 4、预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	2,553,586.82	6.6227	16,911,639.43	25,841.80	6.8282	176,452.98
合 计	—	—	<b>16,911,639.43</b>	—	—	<b>176,452.98</b>

## (五) 其他应收款

## 1、其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项	1,901,328.66	69.40	57,039.86	3.00
单项金额不重大且风险不大的款项	838,334.00	30.60	38,323.03	4.57
组合小计	<b>2,739,662.66</b>	<b>100.00</b>	<b>95,362.89</b>	<b>3.48</b>
3. 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	<b>2,739,662.66</b>	<b>100.00</b>	<b>95,362.89</b>	<b>3.48</b>

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项				
单项金额不重大且风险不大的款项	1,387,894.74	100.00	94,139.26	6.78
<b>组合小计</b>	<b>1,387,894.74</b>	<b>100.00</b>	<b>94,139.26</b>	<b>6.78</b>
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合 计</b>	<b>1,387,894.74</b>	<b>100.00</b>	<b>94,139.26</b>	<b>6.78</b>

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100.00 万元其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指账龄超过 3 年以上的其他应收项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

#### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	2,593,295.91	94.66	77,798.88	805,142.74	58.01	24,154.28
1 至 2 年						
2 至 3 年	146,366.75	5.34	17,564.01	582,752.00	41.99	69,984.98
合 计	<b>2,739,662.66</b>	<b>100.0</b>	<b>95,362.89</b>	<b>1,387,894.74</b>	<b>100.00</b>	<b>94,139.26</b>

#### 2、本期收回或转回的其他应收款情况

无。

#### 3、本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

#### 4、其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

无。

#### 5、金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
以色列 A2 (模具)	1,901,328.66	租用模具押金
仲量联行测量师事务所 (上海) 有限公司	272,653.59	东康隼视房租押金
齐备	200,000.00	往来款
合 计	<b>2,373,982.25</b>	—

#### 6、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
以色列 A2 (模具)	非关联方	1,901,328.66	1 年内	69.40
仲量联行测量师事务所 (上海) 有限公司	非关联方	272,653.59	1 年内	9.95
齐备	非关联方	200,000.00	1 年内	7.30
启东滨海工业园区开发有限公司	非关联方	154,752.00	1 年内	5.65
上海浦东川沙建筑工程有限公司	非关联方	33,777.23	1 年内	1.23
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b>2,562,511.48</b>	<b>—</b>	<b>93.53</b>

### 7、应收关联方账款情况

无。

### 8、终止确认的其他应收款项情况

无。

### 9、以其他应收款项为标的资产进行资产证券化情况

无。

### 10、其他应收款中外币余额情况

无。

## (六) 存货

### 1、按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,265,208.04		15,265,208.04	9,113,448.36		9,113,448.36
库存商品	41,784,065.98	208,745.87	41,575,320.11	33,660,730.53	208,745.87	33,451,984.66
在产品	2,945,132.77		2,945,132.77	2,074,916.09		2,074,916.09
自制半成品	59,408.62		59,408.62	127,724.29		127,724.29
周转材料	14,271,417.14		14,271,417.14	13,486,870.28		13,486,870.28
<b>合 计</b>	<b>74,325,232.55</b>	<b>208,745.87</b>	<b>74,116,486.68</b>	<b>58,463,689.55</b>	<b>208,745.87</b>	<b>58,254,943.68</b>

### 2、各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	208,745.87				208,745.87



存货项目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
合 计	<b>208,745.87</b>				<b>208,745.87</b>

### 3、存货跌价准备情况说明如下

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	存货账面价值低于存货净值		

## (七) 投资性房地产

### 1、按成本计量的投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<b>21,714,365.00</b>			<b>21,714,365.00</b>
土地使用权	2,424,365.00			2,424,365.00
房屋建筑物	19,290,000.00			19,290,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	<b>1,785,659.75</b>	<b>781,507.82</b>		<b>2,567,167.57</b>
土地使用权	152,065.01	48,487.32		200,552.33
房屋建筑物	1,633,594.74	733,020.50		2,366,615.24
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
土地使用权				
房屋建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计	<b>19,928,705.25</b>			<b>19,147,197.43</b>
土地使用权	2,272,299.99			2,223,812.67
房屋建筑物	17,656,405.26			16,923,384.76

注：本期折旧和摊销额为 781,507.82 元，其中土地使用权本期摊销额为 48,487.32 元，房屋建筑物本期折旧额为 733,020.50 元。

### 2、按公允价值计量的投资性房地产

无。

## (八) 固定资产

### 1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	<b>73,382,988.64</b>	<b>52,040,166.72</b>	<b>13,435,375.24</b>	<b>111,987,780.12</b>
房屋建筑物	25,383,972.46	24,292,570.31		49,676,542.77
机器设备	38,095,472.50	21,619,888.75	11,403,625.73	48,311,735.52

项 目	期初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
运输工具	2,637,291.49	1,915,265.78		249	4,552,308.27
电子设备	5,097,346.68	2,565,731.14		957,706.71	6,705,371.11
生产用具	2,168,905.51	1,646,710.74		1,073,793.80	2,741,822.45
	——	本期新增	本期计提	——	——
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>24,225,978.22</b>		<b>6,781,265.96</b>	<b>6,086,278.57</b>	<b>24,920,965.61</b>
房屋建筑物	3,416,842.69		1,227,975.66		4,644,818.35
机器设备	16,115,277.39		3,758,902.86	5,343,437.13	14,530,743.12
运输工具	715,125.42		674,348.03	0	1,389,473.45
电子设备	2,971,864.64		598,887.35	274,538.95	3,296,213.04
生产用具	1,006,868.08		521,152.06	468,302.49	1,059,717.65
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>49,157,010.42</b>				<b>87,066,814.51</b>
房屋建筑物	21,967,129.77				45,031,724.42
机器设备	21,980,195.11				33,780,992.40
运输工具	1,922,166.07				3,162,834.82
电子设备	2,125,482.04				3,409,158.07
生产用具	1,162,037.43				1,682,104.80
<b>四、减值准备合计</b>	<b>131,008.04</b>			<b>5,696.51</b>	<b>125,311.53</b>
房屋建筑物					
机器设备	131,008.04			5,696.51	125,311.53
运输工具					
电子设备					
生产用具					
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>49,026,002.38</b>				<b>86,941,502.98</b>
房屋建筑物	21,967,129.77				45,031,724.42
机器设备	21,849,187.07				33,655,680.87
运输工具	1,922,166.07				3,162,834.82
电子设备	2,125,482.04				3,409,158.07
生产用具	1,162,037.43				1,682,104.80

注：本期固定资产计提折旧金额为 6,781,265.96 元，

## 2、暂时闲置的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,481,815.75	3,159,574.21	125,311.53	196,930.01	
合 计	3,481,815.75	3,159,574.21	125,311.53	196,930.01	

## 3、通过融资租赁租入的固定资产

无。

## 4、通过经营租赁租出的固定资产

无。

## 5、持有待售的固定资产

无。

## 6、未办妥产权证书的固定资产

无。

## (九) 在建工程

## 1、在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
启动厂房及附属设施	2,450,341.49		2,450,341.49	7,736,711.37		7,736,711.37
第八车间 (三期工程)	9,039,189.84		9,039,189.84	84,140.00		84,140.00
其他	170,600.00		170,600.00	170,600.00		170,600.00
合 计	<b>11,660,131.33</b>		<b>11,660,131.33</b>	<b>7,991,451.37</b>		<b>7,991,451.37</b>

## 2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定 资产	其他减 少	期末数	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
启动厂房及附属设施	41,700,000.00	7,736,711.37	19,006,200.43	24,292,570.31		2,450,341.49	64.13	64.13	126,555.00	126,555.00	5.84	自筹
第八车间（三期工程）	23,000,000.00	84,140.00	8,955,049.84			9,039,189.84	39.30	39.30				自筹
合计	64,700,000.00	7,820,851.37	27,961,250.27	24,292,570.31		11,489,531.33	—	—	126,555.00	126,555.00	—	—

## 3、在建工程减值准备

无。

## (十) 无形资产

## 1、无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	<b>8,773,895.04</b>	<b>34,000.00</b>	-	<b>8,807,895.04</b>
土地使用权	8,773,895.04			8,773,895.04
用友软件		34,000.00		34,000.00
二、累计摊销额合计	<b>595,161.17</b>	<b>185,620.68</b>		<b>780,781.85</b>
土地使用权	595,161.17	177,120.72		772,281.89
用友软件		8,499.96		8,499.96
三、无形资产账面净值合计	<b>8,178,733.87</b>			<b>8,027,113.19</b>
土地使用权	8,178,733.87			8,001,613.15
用友软件				25,500.04
四、减值准备合计				
土地使用权				
用友软件				
五、无形资产账面价值合计	<b>8,178,733.87</b>			<b>8,027,113.19</b>
土地使用权	8,178,733.87			8,001,613.15
用友软件				25,500.04

注：本期摊销额为 185,620.68 元

## 2、开发项目支出情况

无。

## 3、无形资产其他说明

公司土地使用权共计两宗：2003 年 10 月，公司通过支付土地出让金取得面积 30,477 平方米的土地使用权，并获取国有土地使用权证（沪房地浦字 2003 第 108073 号），土地使用年限 50 年，自 2003 年 10 月 30 日至 2053 年 10 月 30 日止。因公司名称变更，公司于 2008 年将该土地使用权证及其地上建筑物（房产证编号：沪房地浦字（2006）第 000625 号、沪房地浦字（2007）第 023852 号）变更为沪房地浦字（2008）第 051287 号、沪房地浦字（2008）第 051292 号，其他内容未发生变化。2007 年 1 月，江苏康耐特通过支付土地出让金取得面积 53,334 平方米的土地使用权，并获取国有土地使用证（启国用 2007 第 116 号），土地使用年限 50 年，自 2007 年 1 月 17 日至 2057 年 1 月 17 日止。

期末无形资产未发现其存在减值迹象，故未计提减值准备。

## (十一) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	-------	------

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
车间工程维修费	713,723.39	698,455.00	238,110.10		1,174,068.29
东康隼视房屋装修		508,681.00			508,681.00
<b>合 计</b>	<b>713,723.39</b>	<b>1,207,136.00</b>	<b>238,110.10</b>		<b>1,682,749.29</b>

## (十二) 递延所得税资产

## 1、已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	期初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	310,199.90	327,619.84
<b>小 计</b>	<b>310,199.90</b>	<b>327,619.84</b>

## 2、未确认递延所得税资产明细

无。

## 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

## 4、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
应收账款	1,616,400.76
其他应收款	95,362.89
存货跌价准备	208,745.87
固定资产减值准备	125,311.53
<b>小 计</b>	<b>2,045,821.05</b>

## (十三) 资产减值准备明细

项 目	期初余额	本期计提 额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,797,246.17		85,482.52		1,711,763.65
二、存货跌价准备	208,745.87				208,745.87
三、固定资产减值准备	131,008.04			5,696.51	125,311.53
<b>合 计</b>	<b>2,137,000.08</b>				<b>2,045,821.05</b>

## (十四) 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
房屋建筑物	27,726,406.77	借款担保
土地使用权	3,798,212.99	借款担保
投资性房地产	19,147,197.43	借款担保
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
合 计	<b>50,671,817.19</b>	

## (十五) 短期借款

## 1、短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	40,000,000.00	65,000,000.00
合 计	40,000,000.00	65,000,000.00

## 2、已到期未偿还的短期借款情况

无。

## 3、短期借款的说明

截止 2010 年 12 月 31 日公司短期借款余额为 4,000.00 万元，均系抵押借款，以公司其位于川大路 555、585 号的 9-14 幢工业厂房作抵押（房地产权证编号：沪房地浦字（2008）第 051287 号），厂房面积合计 18,911.87 平方米，抵押物协商价为 14,000.00 万元。

## (十六) 应付账款

## 1、应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,689,963.36	99.58	11,445,158.31	97.88
1 至 2 年	53,025.63	0.30	248,076.89	2.12
2 至 3 年	21,822.50	0.12		
合 计	<b>17,764,811.49</b>	<b>100.00</b>	<b>11,693,235.20</b>	<b>100.00</b>

## 2、应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况

无。

## 3、账龄超过一年的大额应付账款情况

无。

#### 4、应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	875,430.51	6.6227	5,797,713.64	777,482.31	6.8282	5,308,804.71
合 计	—	—	<b>5,797,713.64</b>	—	—	<b>5,308,804.71</b>

#### (十七) 预收款项

##### 1、预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,189,128.70	99.13	2,340,599.77	98.57
1 至 2 年	36,689.75	0.87	33,982.82	1.43
合 计	<b>4,225,818.45</b>	<b>100.00</b>	<b>2,374,582.59</b>	<b>100.00</b>

##### 2、预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

无。

##### 3、账龄超过一年的大额预收款项情况

无。

##### 4、预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	599,532.19	6.6227	3,970,521.83	178,303.35	6.8282	1,217,490.93
合 计	—	—	<b>3,970,521.83</b>	—	—	<b>1,217,490.93</b>

#### (十八) 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		35,591,542.06	35,591,542.06	
二、职工福利费		1,887,846.09	1,887,846.09	
三、社会保险费		2,824,376.21	2,824,376.21	
四、住房公积金		167,846.00	167,846.00	
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费		116,321.23	116,321.23	
合 计		<b>40,587,931.59</b>	<b>40,587,931.59</b>	

注 1: 工会经费和职工教育经费金额为 116,321.23 元, 其中工会经费为 71,937.73 元, 职工教育经费为 44,383.50 元。

### (十九) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额	备注
增值税	-3,266,678.92	96,029.15	
营业税	13,641.43	19,036.42	
城建税	195.14		
企业所得税	287,356.17	879,476.98	
房产税	44,211.37		
土地使用税	53,334.00		
个人所得税	9,691.16		
<b>合 计</b>	<b>-2,858,249.65</b>	<b>994,542.55</b>	

### (二十) 其他应付款

#### 1、其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	984,665.63	60.08	747,685.98	57.64
1 至 2 年	420,889.79	25.68	549,480.76	42.36
2 至 3 年	233,392.00	14.24		
<b>合 计</b>	<b>1,638,947.42</b>	<b>100.00</b>	<b>1,297,166.74</b>	<b>100.00</b>

2、其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况  
无。

#### 3、账龄超过一年的大额其他应付款情况

期末其他应付款账龄超过一年以上的金额为 654,281.79 元, 主要为收取的房屋租赁押金及水电费押金以及欠缴的华夏厂房租金。

#### 4、金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
华夏房租	628,000.00	应付房租
上海美迪西生物医药有限公司	277,314.15	房屋押金及电费押金
<b>合 计</b>	<b>905,314.15</b>	—

#### 5、其他应付款中外币余额情况

无。



## (二十一) 一年内到期的非流动负债

## 1、一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类 别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		35,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>35,000,000.00</b>

## (二十二) 长期借款

## 1、长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	35,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>35,000,000.00</b>	

## 2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
交通银行川沙支行	2010/5/20	2012/5/20	人民币	4.7790		15,000,000.00
交通银行川沙支行	2010/6/8	2012/6/8	人民币	4.7790		20,000,000.00
<b>合计</b>	—	—		—	—	<b>35,000,000.00</b>

## 3、长期借款的说明

截止 2010 年 12 月 31 日长期借款余额为 35,000,000.00 元，系抵押借款，抵押物为康耐特股份位于川大路 555、585 号 1-8 幢工业厂房及厂房占用范围内的土地使用权（房地产权证编号：沪房地浦字（2008）第 051292 号）。

## (二十三) 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
递延收益	1,215,000.00	1,620,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,215,000.00</b>	<b>1,620,000.00</b>

注：2009 年 12 月 31 日公司递延收益余额为 1,620,000.00 元，系公司收到的上海市浦东新区经济和信息化委员会以“浦经信委工字[2009]42 号”文件，拨付本公司的技术改造专项补助资金。2010 年确认递延收益金额为 405,000.00 元，2010 年 12 月 31 日递延收益余额为 1,215,000.00 元。

## (二十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
费铮翔	33,597,000.00						33,597,000.00
上海翔实投资管理有限责任公司	5,782,500.00						5,782,500.00
北京德恒投资管理有限公司	3,595,500.00						3,595,500.00
上海兴海投资发展有限公司	2,025,000.00						2,025,000.00
人民币普通股		15,000,000.00				15,000,000.00	15,000,000.00
<b>股份总数</b>	<b>45,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>					<b>60,000,000.00</b>

注：经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]251号”核准，以上网定价方式面向社会公开发行1,500.00万股股票，于2010年3月19日在深交所创业板挂牌上市，公司股本变更为6,000.00万元，其中社会流通股1,500.00万股、法人限售股东持股1,140.30万股、自然人限售股东持股3,359.70万股。大信会计师事务所有限公司对本公司公开发行股票并上市进行了审验，并出具“大信验字[2010]第5-0001号”验资报告。

## (二十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	19,463,592.35	237,595,464.34		257,059,056.69
<b>合计</b>	<b>19,463,592.35</b>	<b>237,595,464.34</b>		<b>257,059,056.69</b>

注：经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]251号”文件核准，公司以上网定价方式面向社会公开发行1,500.00万股股票，实际募集资金为259,900,000.00元，扣除发行费用及股本后资本溢价金额237,595,464.34元计入资本公积。大信会计师事务所有限公司对本公司公开发行股票并上市进行了审验，并出具“大信验字[2010]第5-0001号”验资报告。

## (二十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,637,131.46	1,668,518.11		5,305,649.57
<b>合计</b>	<b>3,637,131.46</b>	<b>1,668,518.11</b>		<b>5,305,649.57</b>

## (二十七) 未分配利润

### 1、未分配利润明细如下

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	32,413,053.76	—
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		—

项 目	金 额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	32,413,053.76	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,012,494.56	——
减：提取法定盈余公积	1,668,518.11	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>46,757,030.21</b>	

## （二十八）营业收入和营业成本

### 1、营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	166,343,519.67	163,776,877.20
其他业务收入	4,033,885.34	4,337,936.90
<b>营业收入合计</b>	<b>170,377,405.01</b>	<b>168,114,814.10</b>

### 2、营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	122,489,819.21	116,862,840.65
其他业务成本	2,484,864.10	1,078,785.72
<b>营业成本合计</b>	<b>124,974,683.31</b>	<b>117,941,626.37</b>

### 3、主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
眼镜行业	166,343,519.67	122,489,819.21	163,776,877.20	116,862,840.65
<b>合 计</b>	<b>166,343,519.67</b>	<b>122,489,819.21</b>	<b>163,776,877.20</b>	<b>116,862,840.65</b>

### 4、主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
1.499 系列	112,485,874.14	91,251,851.74	116,955,166.59	89,396,089.27
1.56 系列	11,556,343.50	7,653,565.91	10,328,756.73	6,766,665.09
1.60 系列	5,552,921.98	2,636,166.19	5,779,861.04	3,616,697.86
光致变色片系列	6,866,924.55	3,405,092.27	7,538,315.24	4,227,737.19
偏光片系列	10,133,008.54	3,993,638.44	9,038,967.77	5,515,635.83
车房片	18,604,302.87	12,656,200.05	13,590,912.55	7,020,055.65

1.67 系列镜片	894,154.90	673,184.85	544,897.28	319,959.76
其他产品	249,989.19	220,119.77		
合 计	<b>166,343,519.67</b>	<b>122,489,819.21</b>	<b>163,776,877.20</b>	<b>116,862,840.65</b>

## 5、主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内 销	39,604,244.54	32,300,123.19	35,927,261.45	28,679,146.48
外 销	126,739,275.13	90,189,696.02	127,849,615.75	88,183,694.17
合 计	<b>166,343,519.67</b>	<b>122,489,819.21</b>	<b>163,776,877.20</b>	<b>116,862,840.65</b>

## 6、本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1.美国 Vision-ease lens	21,141,393.50	12.71
2.意大利 S E L OPTICAL SRLVIA	9,865,390.48	5.93
3.古巴 Medicuba	7,968,006.25	4.79
4.墨西哥 SWR DE MEXICO	6,335,834.65	3.81
5.瑞典 FAVOPTIC GLASOEGONDIRE	5,729,255.43	3.44
合 计	<b>51,039,881.31</b>	<b>30.68</b>

## (二十九) 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
城市建设税	1%	10,091.98	
教育费附加	3%	6,196.13	
地方教育费附加	1%	2,006.65	
合 计		<b>18,294.76</b>	

## (三十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,531,874.23	1,036,257.18
折旧费	39,046.62	28,229.72
办公费	531,894.03	759,877.02
交际应酬费	233,873.29	104,622.40
差旅费	1,788,690.94	1,867,667.78
运输费	2,883,063.66	2,693,476.76
业务宣传费	1,828,936.75	1,650,582.58
租赁费	111,402.38	63,808.00
邮电费	112,861.54	130,423.72

项 目	本期发生额	上期发生额
劳动保险费	239,257.47	102,362.60
低值易耗品	16,726.53	7,548.56
其他	1,136,688.81	1,372,839.48
<b>合 计</b>	<b>10,454,316.25</b>	<b>9,817,695.80</b>

**(三十一) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,863,756.59	4,782,962.47
折旧费	1,359,300.18	836,613.42
办公费	1,108,741.14	724,521.36
车辆使用费	530,038.21	457,833.43
劳动保险费	665,985.00	334,013.80
研发费用	2,027,622.22	226,966.49
劳务费	286,600.50	190,412.80
税费	606,155.69	182,962.00
邮电费	265,314.43	171,824.37
交际应酬费	182,103.55	169,583.24
车间维修费摊销	238,110.10	151,967.15
水电费	246,803.25	132,851.23
无形资产摊销	120,538.44	120,538.44
差旅费	167,042.40	104,542.90
服务费	316,227.98	53,700.00
上市发行费用	3,248,334.22	
其他	603,348.02	875,609.55
<b>合 计</b>	<b>18,836,021.92</b>	<b>9,516,902.65</b>

注 1: 根据财会[2010]25 号规定,“发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用,应当计入当期损益”,本公司对原从募集资金中扣除的上述费用 324.83 万元,调整进当期管理费用。

**(三十二) 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,816,841.07	5,988,870.03
减: 利息收入	1,197,332.82	42,906.65
汇兑损失	2,063,711.65	116,707.10
减: 汇兑收益	16,188.14	
手续费支出	368,127.66	282,745.46
<b>合 计</b>	<b>6,035,159.42</b>	<b>6,345,415.94</b>

## (三十三) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-85,482.52	615,240.68
二、存货跌价损失		-12,246.09
<b>合 计</b>	<b>-85,482.52</b>	<b>602,994.59</b>

## (三十四) 营业外收入

## 1、营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	166.00	166.00	1,251.99	1,251.99
其中：固定资产处置利得	166.00	166.00	1,251.99	1,251.99
政府补助	5,475,118.80	5,475,118.80	873,737.00	873,737.00
黄楼租用厂房拆迁赔偿	11,980,000.00	11,980,000.00		
其他	489,419.59	489,419.59	346,000.00	346,000.00
<b>合 计</b>	<b>17,944,704.39</b>	<b>17,944,704.39</b>	<b>1,220,988.99</b>	<b>1,220,988.99</b>

## 2、政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
上海市浦东新区财政局重点企业专项贴息款	5,000,000.00	237,737.00	
上海市残疾人劳动服务中心残疾人补贴	118.00		
市财政收付中心第二次 2009 年高新技术成果转化项目费	70,000.00		
川沙功能区扶持资金		250,000.00	
高新技术成果转化项目扶持资金		86,000.00	
浦东新区财政局著名商标拨款		300,000.00	
递延收益分摊转入	405,000.00		注 1
<b>合 计</b>	<b>5,475,118.80</b>	<b>873,737.00</b>	

注 1：本年度递延收益分摊转入营业外收入的政府补助 405,000.00 元，详见五.23。

## (三十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	金额	计入当期非经常性 损益的金额	金额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,130,683.56	2,130,683.56	144,180.91	144,180.91
其中：固定资产处置损失	2,130,683.56	2,130,683.56	144,180.91	144,180.91
拆迁支出	7,888,015.92	7,888,015.92		
其他	122,887.72	122,887.72	260,246.02	260,246.02
<b>合 计</b>	<b>10,141,587.20</b>	<b>10,141,587.20</b>	<b>404,426.93</b>	<b>404,426.93</b>

注 1：固定资产处置损失中因拆迁处置固定资产损失为 2,041,810.14 元。

### （三十六）所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,972,081.90	3,404,540.62
递延所得税调整	17,419.94	-93,990.70
<b>合 计</b>	<b>1,989,501.84</b>	<b>3,310,549.92</b>

### （三十七）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	16,012,494.56	21,396,190.89
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	12,140,861.82	20,702,113.14
期初股份总数	S0	45,000,000.00	45,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	15,000,000.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	9	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	56,250,000.00	45,000,000.00
基本每股收益(I)		0.28	0.48
基本每股收益(II)		0.22	0.46
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	16,012,494.56	21,396,190.89
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	12,140,861.82	20,702,113.14

认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		56,250,000.00	45,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.28	0.48
稀释每股收益(II)		0.22	0.46

## 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中： $P0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S0$  为期初股份总数； $S1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $Si$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $Sj$  为报告期因回购等减少股份数； $Sk$  为报告期缩股数； $M0$  报告期月份数； $Mi$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $Mj$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## (三十八) 现金流量表项目注释

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
暂收款和收回暂付款	765,567.70	1,020,986.82
租赁收入	3,346,736.68	4,884,937.77
收到的政府补助	17,050,118.80	2,493,737.00
利息收入	1,197,332.82	42,906.65
违约金、赔偿收入等其他营业外收入	489,585.59	346,000.00
合 计	<b>22,849,341.59</b>	<b>8,788,568.24</b>

### 2、支付的其他与经营活动有关的现金



项 目	本期金额	上期金额
办公、水电等办公性费用	5,504,752.76	1,837,056.63
销售费用	8,627,411.40	8,745,660.34
招待费	167,508.40	169,583.24
差旅费	181,637.55	104,542.90
咨询审计费	316,227.98	53,700.00
拆迁补偿等营业外支出	7,461,213.10	
暂付款和支付暂收款	1,552,141.79	323,427.56
合 计	<b>23,810,892.98</b>	<b>11,233,970.67</b>

### （三十九）现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	15,958,027.22	21,396,190.89
加：资产减值准备	-85,482.52	602,994.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,514,286.46	6,156,066.06
无形资产摊销	234,108.00	225,608.04
长期待摊费用摊销	238,110.10	151,967.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,130,683.56	133,859.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		9,069.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,880,552.72	6,105,577.13
投资损失（收益以“-”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,419.94	-93,990.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,861,543.00	8,564,986.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,359,043.82	-15,845,201.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,873,213.05	-360,137.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>20,540,331.71</b>	27,046,990.26
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	188,785,138.18	20,368,241.32

项 目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	20,368,241.32	8,850,108.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	168,416,896.86	11,518,132.97

## 2、当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

无。

## 3、现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、现金</b>	188,785,138.18	20,368,241.32
其中：库存现金	5,207.42	4,661.93
可随时用于支付的银行存款	188,779,930.76	20,201,449.38
可随时用于支付的其他货币资金		162,130.01
<b>2、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>3、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>188,785,138.18</b>	<b>20,368,241.32</b>

## 六、资产证券化业务的会计处理

### （一）说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

### （二）公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无。

## 七、关联方及关联交易

### （一）本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
费铮翔	公司的控制人	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	56.00	56.00	费铮翔	不适用

### （二）本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏康耐特光学有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏启东	费铮翔	镜片制造、销售	4,000.00 万元	100	100	79651564-X
上海东康隼视光学科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海浦东	齐备	验光配镜服务	60.00 万元	66.67	80.00	56307222-7
Conant Lens Inc.	全资子公司	有限责任公司	美国佐治亚州	费铮翔	镜片销售		100	100	

### (三) 本企业的合营和联营企业情况

#### 1、合营企业

无。

#### 2、联营企业

无。

### (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
美国 BIG ISLANDS	不适用	本公司实际控制人费铮翔先生控股
美国 CONANT OPTICAL (U.S.A) .INC	不适用	本公司实际控制人费铮翔先生与其夫人申洲波女士共同控制

注：截至 2010 年 12 月 31 日美国 BIG ISLANDS 已注销。

### (五) 关联交易情况

#### 1、出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
美国 CONANT OPTICAL (U.S.A) INC.	销售货物	市场价	1,796,482.46	1.42
美国 BIG ISLANDS INC.	销售货物	市场价	53.99	0.00
合计			1,796,536.45	1.42

关联方名称	关联交易内	关联交易定价方	上期发生额
-------	-------	---------	-------

	容	式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例%
美国 CONANT OPTICAL (U.S.A) INC.	销售货物	市场价	3,173,181.50	1.94
美国 BIG ISLANDS INC	销售货物	市场价		
合计			3,173,181.50	1.94

## 2、采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
美国 BIG ISLANDS INC.	采购材料	市场价	895,943.83	1.40
合计			895,943.83	1.40

## 3、关联托管情况

无。

## 4、关联承包情况

无。

## 5、关联租赁情况

无。

## 6、关联担保情况

无。

## 7、关联方资金拆借情况

无。

## 8、关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
费铮翔	二手汽车	采购设备	评估价	1,624,500.00	100.00

## 9、关联方应收应付款项

1) 公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	美国 CONANT	112,063.97	3,361.92	824,629.42	24,738.88

		期末余额		期初余额	
	OPTICAL (U.S.A ) INC.				

2) 公司应付关联方款项情况如下表列示

无。

## 八、股份支付

无。

## 九、或有事项

无。

## 十、承诺事项

无。

## 十一、资产负债表日后事项

(一) 根据公司与齐备、王涛签订的协议，三方共同投资设立上海东康隼视光学科技有限公司，公司注册资本总额为 1,200.00 万元，其中公司出资 960.00 万元，齐备和王涛各出资 120.00 万元。截止 2010 年 12 月 31 日上海东康隼视光学科技有限公司实收资本为 60.00 万元，其中公司出资 40.00 万元。2011 年 2 月 10 日公司和齐备、王涛对上海东康隼视光学科技有限公司进行增资至 1,200.00 万元，其中公司出资 960.00 万元。

(二) 根据 2010 年 11 月 12 日公司与乔静鸣之间签订的合作框架协议，公司与乔静鸣共同设立注册资本为 1,000.00 万元的合资公司，其中公司持有合资公司 51% 的股权，即人民币 510.00 万元，全部以现金出资；乔静鸣持有合资公司 49% 的股权，即人民币 490.00 万元，全部以现金出资。2011 年 1 月 27 日，合资公司江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司成立，公司注册资本为 1,000.00 万元，公司以现金出资 510.00 万元，乔静鸣以现金出资 490.00 万元。

## 十二、其他重要事项

无。

## 十三、母公司财务报表重要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项	34,769,154.27	72.29	1,209,090.23	3.48
单项金额不重大且风险不大的款项	13,325,003.87	27.71	407,310.53	3.06
<b>组合小计</b>	<b>48,094,158.14</b>	<b>100.00</b>	<b>1,616,400.76</b>	<b>3.36</b>
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	<b>48,094,158.14</b>	<b>100.00</b>	<b>1,616,400.76</b>	<b>3.36</b>

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项	39,991,477.90	77.98	1,355,614.73	3.39
单项金额不重大且风险不大的款项	11,294,738.64	22.02	347,492.18	3.08
<b>组合小计</b>	<b>51,286,216.54</b>	<b>100.00</b>	<b>1,703,106.91</b>	<b>3.32</b>
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	<b>51,286,216.54</b>	<b>100.00</b>	<b>1,703,106.91</b>	<b>3.32</b>

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100.00 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指账龄超过 3 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	42,313,219.95	87.98	1,269,396.60	45,802,202.67	89.31	1,374,066.08
1 至 2 年	5,778,473.57	12.01	346,708.41	5,484,013.87	10.69	329,040.83
2 至 3 年	2,464.62	0.01	295.75			
<b>合 计</b>	<b>48,094,158.14</b>	<b>100.00</b>	<b>1,616,400.76</b>	<b>51,286,216.54</b>	<b>100.00</b>	<b>1,703,106.91</b>

## 2、本期收回或转回的应收账款情况

无。

## 3、本报告期实际核销的应收账款情况

无。

## 4、应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

无。

## 5、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
古巴 Medicuba	非关联方	12,209,108.51	0-2 年	25.39
墨西哥 SWR DE MEXICO	非关联方	7,708,123.51	0-2 年	16.03
美国 Vision-ease lens	非关联方	7,405,510.16	1 年内	15.40
意大利 S E L OPTICAL SRLVIA	非关联方	2,506,976.39	1 年内	5.21
加拿大 Centennial Optical Ltd	非关联方	1,552,916.92	1 年内	3.23
合 计	—	<b>31,382,635.49</b>	—	<b>65.25</b>

## 6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
美国 CONANT OPTICAL (U.S.A) .INC	本公司实际控制人费铮翔先生与其夫人申洲波女士共同控制	112,063.97	0.23
合 计		<b>112,063.97</b>	<b>0.23</b>

## 7、终止确认的应收账款情况

无。

## 8、以应收账款为标的资产进行资产证券化，继续涉入形成的资产负债情况

无。

## 9、应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	6,255,348.00	6.6227	41,427,293.20	6,853,621.65	6.8282	46,797,899.36
合 计	—	—	<b>41,427,293.20</b>	—	—	<b>46,797,899.36</b>

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项	10,070,456.94	98.35	57,039.86	0.57
单项金额不重大且风险不大的款项	168,516.59	1.65	5,055.50	3.00
<b>组合小计</b>	<b>10,238,973.53</b>	<b>100.00</b>	<b>62,095.36</b>	<b>0.61</b>
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合 计</b>	<b>10,238,973.53</b>	<b>100.00</b>	<b>62,095.36</b>	<b>0.61</b>

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项	3,940,000.00	83.48		
单项金额不重大且风险不大的款项	779,542.74	16.52	23,441.02	3.00
<b>组合小计</b>	<b>4,719,542.74</b>	<b>100.00</b>	<b>23,441.02</b>	<b>0.50</b>
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合 计</b>	<b>4,719,542.74</b>	<b>100.00</b>	<b>23,441.02</b>	<b>0.50</b>

注 1：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100.00 万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指账龄超过 3 年以上的其他应收项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备；

注 2：康耐特股份对子公司的应收款项不计提坏账准备。

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	10,238,973.53	100.00	62,095.36	4,299,542.74	91.10	23,441.02
1 至 2 年				420,000.00	8.90	
合 计	<b>10,238,973.53</b>	<b>100.00</b>	<b>62,095.36</b>	<b>4,719,542.74</b>	<b>100.00</b>	<b>23,441.02</b>

## 2、本期收回或转回的其他应收款情况

无。



**3、本报告期实际核销的其他应收款情况**

无。

**4、其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况**

无。

**5、金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
江苏康耐特光学有限公司	6,855,844.88	应收子公司往来款
以色列 A2 (模具)	1,901,328.66	租用模具押金
上海东康隼视光学科技有限公司	1,313,283.40	应收子公司往来款
<b>合 计</b>	<b>10,070,456.94</b>	——

**6、其他应收款金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江苏康耐特光学有限公司	关联方	6,855,844.88	1 年内	66.96
以色列 A2 (模具)	非关联方	1,901,328.66	1 年内	18.57
上海东康隼视光学科技有限公司	关联方	1,313,283.40	1 年内	12.83
上海浦东川沙建筑工程有限公司	非关联方	33,777.23	1 年内	0.33
应收出口退税	非关联方	29,467.61	1 年内	0.29
<b>合 计</b>	——	<b>10,070,456.94</b>	——	<b>98.97</b>

**7、应收关联方账款情况**

无。

**8、终止确认的其他应收款项情况**

无。

**9、以其他应收款项为标的资产进行资产证券化情况**

无。

**10、其他应收款中外币余额情况**

无。

**(三) 长期股权投资****1、长期股权投资情况**

被投资单位	核算方法	投资成本(万元)	期初余额(万元)	增减变动(万元)	期末余额(万元)	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏康耐特光学有限公司	成本法	4,000	1,000	3,000	4,000	100	100				
上海东康隼视光学科技有限公司	成本法	40		40	40	66.67	80				
合计	—	4,040	1,000	3,040	4,040	—	—	—			

## 2、向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

## 3、长期股权投资的说明

无。

## (四) 营业收入和营业成本

### 1、营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	166,343,519.67	163,776,877.20
其他业务收入	16,091,565.66	4,337,936.90
<b>营业收入合计</b>	<b>182,435,085.33</b>	<b>168,114,814.10</b>

### 2、营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	126,148,837.07	116,862,840.65
其他业务成本	12,719,071.65	1,078,785.72
<b>营业成本合计</b>	<b>138,867,908.72</b>	<b>117,941,626.37</b>

### 3、主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
眼镜行业	166,343,519.67	126,148,837.07	163,776,877.20	116,862,840.65
<b>合 计</b>	<b>166,343,519.67</b>	<b>126,148,837.07</b>	<b>163,776,877.20</b>	<b>116,862,840.65</b>

### 4、主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
1.499 系列	112,485,874.14	94,910,869.60	116,955,166.59	89,396,089.27
1.56 系列	11,556,343.50	7,653,565.91	10,328,756.73	6,766,665.09
1.60 系列	5,552,921.98	2,636,166.19	5,779,861.04	3,616,697.86
光致变色片系列	6,866,924.55	3,405,092.27	7,538,315.24	4,227,737.19
偏光片系列	10,133,008.54	3,993,638.44	9,038,967.77	5,515,635.83
车房片	18,604,302.87	12,656,200.05	13,590,912.55	7,020,055.65
1.67 系列镜片	894,154.90	673,184.85	544,897.28	319,959.76
其他产品	249,989.19	220,119.77		
<b>合 计</b>	<b>166,343,519.67</b>	<b>126,148,837.07</b>	<b>163,776,877.20</b>	<b>116,862,840.65</b>

### 5、主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内 销	39,604,244.54	34,744,417.91	35,927,261.45	28,679,146.48
外 销	126,739,275.13	91,404,419.16	127,849,615.75	88,183,694.17
<b>合 计</b>	<b>166,343,519.67</b>	<b>126,148,837.07</b>	<b>163,776,877.20</b>	<b>116,862,840.65</b>

### 6、本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
美国 Vision-ease lens	21,141,393.50	12.71
意大利 S E L OPTICAL SRLVIA	9,865,390.48	5.93
古巴 Medicuba	7,968,006.25	4.79
墨西哥 SWR DE MEXICO	6,335,834.65	3.81
瑞典 FAVOPTIC GLASOEGONDIRE	5,729,255.43	3.44
<b>合 计</b>	<b>51,039,881.31</b>	<b>30.68</b>

### (五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	16,685,181.15	21,549,802.39
加：资产减值准备	-48,051.81	567,579.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,817,695.73	6,119,814.82
无形资产摊销	136,326.12	136,326.12
长期待摊费用摊销	238,110.10	151,967.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		133,859.24
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,079,288.31	9,069.68

项 目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,555,403.72	6,105,577.13
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,062.26	-85,136.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,116,783.49	8,564,986.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-524,188.34	-18,996,468.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-507,615.23	-528,869.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,323,428.52	23,728,507.26
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	186,579,712.07	19,698,353.65
减：现金的期初余额	19,698,353.65	8,826,252.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	166,881,358.42	10,872,100.84

#### （六）反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

## 十四、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

1、根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,130,517.56	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,475,118.80	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

项 目	金 额	注 释
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,458,515.95	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,248,334.22	
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	-683,150.23	
<b>合 计</b>	<b>3,871,632.74</b>	

## 2、净资产收益率和每股收益

本公司按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### 1) 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.37	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.07	0.22	0.22

### 2) 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股	稀释每股

		收益	收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.82	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.05	0.46	0.46

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

#### 1) 资产负债表

报表项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	188,785,138.18	20,368,241.32	168,416,896.86	826.86	注 1
预付款项	26,214,020.71	2,827,018.44	23,387,002.27	827.26	注 2
固定资产	86,941,502.98	49,026,002.38	37,915,500.60	77.33	注 3
短期借款	40,000,000.00	65,000,000.00	-25,000,000.00	-38.46	注 4
股本	60,000,000.00	45,000,000.00	15,000,000.00	33.33	注 5
资本公积	257,059,056.69	19,463,592.35	237,595,464.34	1,220.72	注 6

注 1：货币资金期末余额较期初余额增加了 168,416,896.86 元，增幅为 826.86%，主要系经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]251 号”核准，以上网定价方式面向社会公开发行 1,500.00 万股股票，募集到资金净额为 252,595,464.34 元导致；

注 2：预付账款期末余额较期初余额增加了 23,387,002.27 元，增幅为 827.26%，主要系公司规模扩大，预付设备采购款增加导致；

注 3：固定资产期末余额较期初余额增加了 37,915,500.60 元，增幅为 77.33%，主要系公司及子公司规模扩大，新增厂房及新增生产线机器设备导致；

注 4：短期借款期末余额较期初余额减少了 25,000,000.00 元，减少 38.46%，主要是公司现金流充足，借款需求减少导致；

注 5：股本期末余额较期初余额增加了 15,000,000.00 元，增幅为 33.33%，主要是公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]251 号”文件核准，以上网定价方式面向社会公开发行 1,500.00 万股股票导致股本增加；

注 6：资本公积期末余额较期初余额增加 237,595,464.34 元，增幅为 1,220.72%，系公司公开发行股票并上市，募集资金扣除发行费用后形成的股本溢价导致。

#### 2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
管理费用	18,836,021.92	9,516,902.65	9,319,119.27	97.92	注 1
营业外收入	17,944,704.39	1,220,988.99	16,723,715.40	1,370.00	注 2
营业外支出	10,141,587.20	404,426.93	9,737,160.27	2,408.00	注 3

注 1：管理费用本期发生额较上期发生额增加 9,319,119.27 元，增幅为 97.92%，主要是规模扩大，工资薪酬及折旧费增加、研发大幅投入以及因发行股票上市发行费用增加导致；

注 2：营业外收入本期发生额较上期发生额增加 16,723,715.40 元，增幅为 1,370.00%，主要是公司本年度收到黄楼厂房拆迁收到拆迁补助 11,980,000.00 元、收上海市浦东新区财政局重点企业专项贴息款 5,000,000.00 元导致；

注 3：营业外支出本期发生额较上期发生额增加 9,737,160.27 元，增幅为 2,408.00%，主要系黄楼厂房拆迁导致相关拆迁支出增加形成。

## 十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 3 月 9 日决议批准。

上海康耐特光学股份有限公司

2011 年 3 月 9 日

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2010 年年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券办公室。

上海康耐特光学股份有限公司

法人代表：\_\_\_\_\_

费铮翔

2011 年 3 月 9 日