

上海康耐特光学股份有限公司

2011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

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 2011 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 2011 年年度报告已经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，公司全体董事出席了本次董事会会议。

公司 2011 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 2011 年年度报告中财务报告的真实、完整。

释 义

本公司、公司、康耐特	指	上海康耐特光学股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
翔实投资	指	上海翔实投资管理有限责任公司
德恒投资	指	北京德恒投资管理有限责任公司
兴海投资	指	上海兴海投资发展有限公司
江苏康耐特	指	江苏康耐特光学有限公司
东康隼视	指	上海东康隼视光学科技有限公司
康耐特镜片	指	Conant Lens Inc.,即康耐特镜片光学公司
康耐特凯越	指	江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司
墨西哥康耐特	指	Conant Optics Mexico S.A. DE C.V., 即墨西哥康耐特镜片光学公司
康耐特销售	指	上海康耐特光学销售有限公司
威合迪	指	上海威合迪光学科技有限公司
上海蓝图	指	上海蓝图眼镜有限公司
江苏蓝图	指	江苏蓝图眼镜有限公司
美国康耐特	指	Conant Optical Inc., 即康耐特光学有限公司(美国)
依视路	指	法国依视路国际光学集团
树脂镜片	指	以树脂为材料制成的光学镜片
折射率	指	镜片对入射光的透射光角度和入射光角度的正弦之比,其值一般在1.499-1.74之间。在相同度数下,折射率越高,镜片越薄,色散越厉害
屈光度、光度	指	用光焦度来表示眼镜折射光线的的能力,其缩写为“D”,如200度的近视镜屈光度为-2D,150度的老花镜的屈光度为+1.5D
屈光现象	指	光线由一种物体射入到光密度不同的物质时,其光线的传播方向产生偏折的现象
阿贝系数	指	透明物质色散能力的反比例指数,数值越小色散现象越厉害;材料的折射率越大,色散越厉害,阿贝系数越低
色散	指	复色光分解为单色光的现象

半精制品镜片、模块	指	不具有特定屈光度，一般不用于校正眼睛视力，可以用于加工成特定屈光度的镜片，常作为车房加工镜片的毛坯
染色片	指	生产过程中加入某些化学物质后呈现色彩、用以吸收特定波长光线的镜片，是太阳眼镜最常使用的镜片类型
PC镜片	指	以聚碳酸酯为主要原料，加热后塑形的镜片
偏振光树脂镜片	指	由偏振膜与光学树脂一次成型或胶合而成的树脂镜片，简称为偏光片
光致变色树脂镜片	指	随着环境光线变化可自动产生颜色及透光率可逆变化的树脂镜片，简称为光致变色片、变色片
渐进多焦点镜片	指	一种上方用于看远，下方用于看近，上下度数不同的镜片，从镜片上方固定的远光度数到下方固定的近光度数不是突然改变的，而是通过循序渐进的屈光级差过渡实现
车房片	指	按照客户特殊要求专门加工、具有特定光学性能的镜片，也称作定制片
ADC	指	烯丙基二甘醇碳酸酯，是目前应用最广泛的生产树脂镜片单体材料
CR-39	指	主要化学成分是聚双烯丙基二甘醇二碳酸酯，生产1.499树脂镜片的主要原料之一
7AT	指	即RAV 7AT，主要化学成分是聚双烯丙基二甘醇二碳酸酯，是生产1.499树脂镜片的主要原料之一
7NG	指	即RAV 7NG，主要化学成分是聚双烯丙基二甘醇二碳酸酯，是生产1.499树脂镜片的主要原料之一
TAC膜	指	以三醋酸纤维素为材料制成的膜
PVA膜	指	以聚乙烯醇为材料制成的膜
亚克力	指	一种特殊的有机玻璃，是种新型材料
OEM	指	Original Equipment Manufacture，即原始设备生产，生产商完全按照客户的设计和品质要求进行生产，产品以客户的品牌进行销售
ODM	指	Original Design Manufacture，即原始设计制造，结构、外观、工艺均由生产商自主开发，由客户选择下单后进行生产，产品以客户的品牌进行销售
美国FDA	指	U.S. Food and Drug Administration，美国食品和药物管理局
ISO 9001	指	国际标准化组织（ISO）颁布的在全世界范围内通用的关于质量管理和质量保证方面的系列标准
CE认证	指	欧盟质检机构的安全认证标志

目 录

第一节 公司基本情况简介	5
第二节 会计数据和业务数据摘要	7
第三节 董事会报告	10
第四节 重要事项	40
第五节 股本变动及股东情况	47
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	51
第七节 公司治理结构	57
第八节 监事会报告	68
第九节 财务报告	70
第十节 备查文件目录	147

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

中文名称	上海康耐特光学股份有限公司
英文名称	Shanghai Conant Optics Co.,Ltd.
股票简称	康耐特
股票代码	300061
股票上市交易所	深圳证券交易所
法定代表人	费铮翔
注册地址	上海市浦东新区川大路 555 号
办公地址	上海市浦东新区川大路 555 号
邮政编码	201299
公司网站	www.conantoptical.cn
公司选定的信息披露报纸	《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
电子邮箱	zhanghx@conantoptical.com
年度报告备置地点	证券办公室

二、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

三、其他信息

公司首次登记注册日期：1996 年 12 月 5 日

公司最近一次变更注册登记日期：2010 年 7 月 2 日

公司企业法人营业执照注册号：310115400042829

公司组织机构代码证：60736337-7

公司税务登记号码：310115607363377

公司聘请的保荐机构：海际大和证券有限责任公司

公司聘请的会计师事务所：大信会计师事务所有限公司

公司聘请的律师事务所：金茂凯德律师事务所

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	282,713,590.67	170,377,405.01	65.93%	168,114,814.10
营业利润 (元)	9,694,117.07	10,144,411.87	-4.44%	23,890,178.75
利润总额 (元)	14,049,810.15	17,947,529.06	-21.72%	24,706,740.81
归属于上市公司股东的净利润 (元)	9,557,581.92	16,012,494.56	-40.31%	21,396,190.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	5,916,104.02	12,140,861.82	-51.27%	20,702,113.14
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-59,634,647.83	20,540,331.71	-390.33%	27,046,990.26
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	635,651,652.93	466,253,596.84	36.33%	218,493,304.65
负债总额 (元)	226,741,964.28	96,986,327.71	133.79%	117,979,527.08
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	379,358,526.78	369,121,736.47	2.77%	100,513,777.57
总股本 (股)	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00%	45,000,000.00

二、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.16	0.28	-42.86%	0.48
稀释每股收益 (元/股)	0.16	0.28	-42.86%	0.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.10	0.22	-54.55%	0.46
加权平均净资产收益率 (%)	2.55%	5.37%	-2.82%	23.82%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.58%	4.07%	-2.49%	23.05%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.99	0.34	-391.18%	0.60
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.32	6.15	2.76%	2.23
资产负债率 (%)	35.67%	20.80%	14.87%	54.00%

注：1、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)	9,557,581.92
非经常性损益	2	3,641,477.90
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	5,916,104.02
期初股份总数	4(S ₀)	60,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5(S ₁)	
因发行新股或债转股等增加股份数	6(S _i)	
增加股份次月起至报告期期末累计月数	7(M _i)	
因回购等减少股份数	8(S _j)	
减少股份次月起至报告期期末累计月数	9(M _j)	
报告期缩股数	10(S _k)	
报告期月份数	11(M ₀)	12
发行在外的普通股加权平均数	$12= P/(S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$	60,000,000
基本每股收益	13=1/12	0.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益	14=3/12	0.10

2、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。

3、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)	9,557,581.92
非经常性损益	2	3,641,477.90
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	5,916,104.02
归属于公司普通股股东的期初净资产数	4(E ₀)	369,121,736.47
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 _i)	733,333.33
新增净资产次月起至报告期期末累计月数	6(M _i)	12
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 _j)	
减少净资产次月起至报告期期末累计月数	8(M _j)	
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 _k)	
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 _k)	
报告期月份数	11(M ₀)	12
加权平均净资产	$12= P/(E_0 + P \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$	374,633,860.76
加权平均净资产率	13=1/12	2.55%
扣除非经常性损益加权平均净资产率	14=3/12	1.58%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-54,371.70		-2,130,517.56	-142,928.92
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	3,875,270.00	详见财务报表附注五、35、(2)	5,475,118.80	873,737.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	534,794.78		4,458,515.95	85,753.98
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	-654,859.49		-683,150.23	-122,484.31
少数股东权益影响额	-59,355.69			
合 计	3,641,477.90	-	3,871,632.74	694,077.75

注：除上述各项之外的其他营业外收入和支出 534,794.78 元，主要包括：递延收益 405,000.00 元，本年度子公司江苏康耐特光学有限公司收到房屋补偿款 43,109.00 元，其他 86,685.78 元。

第三节 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

2011 年，国内外经济形势复杂多变，公司努力应对国内物价上涨、劳动力要素成本增加、美元贬值等外部环境的不利影响，按照内部挖潜与外部发展同步推进、做优做强镜片供产销一体化产业链的发展战略，认真落实贯彻董事会年初提出的工作计划和工作重点，公司对外投资新建、并购，扩大、延伸和优化公司产业链，完善公司市场布局，提升拓展市场能力。对内加快重大工程项目建设进度、扩大产能，优化公司产品结构；持续加大研发力度，开发高附加值的新产品，推进工艺流程，提高生产效率；加强人力资源建设，提高管理水平和工作效率。

1、拓展、完善营销网络和渠道

2011 年，公司合资新设康耐特凯越公司拓展国内市场，新设墨西哥康耐特全资子公司开拓墨西哥及中南美洲市场，新设康耐特销售布局终端销售，新设威海迪通过电子商务方式扩大销售，并购上海蓝图扩大公司在国际市场的覆盖密度。并积极通过国际眼镜展会、车房片全球订单系统、康耐特淘宝旗舰店等多渠道宣传和推广公司品牌，拓展市场。

通过上述布局，公司正在进入国内外市场的眼镜批发环节，市场渗透率进一步提升和增强。

2、建设上海、江苏两大生产基地

2011 年，根据公司规划，围绕募投项目加快建设，已基本形成上海高端产品、江苏启东大众化、中端镜片及相关产品两大生产基地。

上海生产基地：川大路三期工程项目基本建设完成，车房片募投项目的承诺投资资金（含利息）已全部投资完毕，偏振光及光致变色片募投项目生产能力逐步增强，1.60 和 1.67 高折射树脂镜片募投项目已进入试生产阶段。大众化、中端产品的生产逐渐迁移到启东。项目产能逐步释放，中高端产品的比重也相应上升。江苏启东生产基地：江苏启东募投项目的承诺投资资金（含利息）已投资完毕，并新增一个生产 1.56 系列和 1.60 系列镜片的生产车间、一个加硬镀膜车间

和镜片模具制造车间，产能大幅提升。

虽然公司加强了对员工的技术培训，但为应对产能扩张新招聘的员工技术不成熟，尚需时间进一步熟悉生产工艺的细节和机器设备性能，因此产品的合格率和模具损耗率都有欠缺；以及机器设备投入的增加，部分车间搬迁等都增加了营业成本。

3、积极进行技术创新、工艺流程改进

报告期内，公司紧跟市场和客户需求，继续加大研发力度。

公司新增授权实用新型专利 1 项，完成了 1.56 学生渐进模具、抗疲劳渐进模具、HIVEX 学生渐进模具、偏光有度镜片模具、600 弯以下和 ADD325 以内的渐进多焦点模具，三联 1.60、1.67 特殊模块等模具和产品的开发。并开发了 MR 系列产品小规模生产工艺，为规模化生产 MR 系列产品打下了基础。

梳理并改进现有生产工艺流程，加强工艺生产过程技术指导和质量控制，在江苏康耐特建立了原材料检测程序，重新测试并选择了 1.499 的 UV 剂，用 CW55 替代 1.56 原料的 KOC55，解决和改善生产过程中出现的 1.60KOC 聚氨酯高弯度面形、1.56 纤维片老光严重的自开模等技术问题。

4、加强人力资源建设

随着用工环境的日趋严重以及公司规模的扩大，对公司的管理水平和人才储备提出了更高的要求。报告期，培养和引进了相关人才和员工，制定了高级管理人员、部门经理、领班、销售人员等员工薪酬福利、绩效考核体系并落实实施，一定程度上调动了员工的工作积极性；组织了 6S 企业现场管理、精益生产特训营、防错法培训、IPP 操作培训、眼镜定配工培训、执行力等一系列培训，对员工工作技能和管理人员的管理水平带来了益处。

5、经营业绩情况

报告期，公司实现营业收入 282,713,590.67 元，比上年同期相比增加 65.93%；实现营业利润 9,694,117.07 元，比上年同期减少 4.44%；实现利润总额 14,049,810.15 元，比上年同期减少 21.72%；实现归属于上市公司股东的净利润 9,557,581.92 元，比上年同期下降 40.31%。

公司营业收入同比增加 65.93%，主要系公司产销规模扩大及合并子公司收入所致。

公司经营业绩同比下降的主要原因为：

1) 2011年，由于通货膨胀，原辅材料价格上涨使当年产品成本上升4%，人工成本比上年同期增长近13%、二项因素上升金额近600万元，因而使产品成本上升而引起利润下降；

2) 2011年在生产结构布局方面作相当的调整，大众化、中端产品的生产逐渐搬迁到启东，车间人员、设备搬迁过程中产生了相应的费用。较多人员不想去江苏启东工作又予以了补偿，新基地又重新招录和培训员工，一段时间中影响了产品的合格率，使产品的成本和费用又有增加，这些方面增加开支近200万元；

3) 随着公司规模不断扩大，研发方面的职工薪酬及折旧费用增加、研发费用同比增加500多万元；

4) 由于公司规模扩大，需要相应的配套资金，2011年陆续新增银行借款1亿多元，利息支出同比增加245万元；

5) 个别子公司经营不佳，亏损280多万元，影响了合并利润；

6) 随着销售收入的增长，应收账款相应增加，坏账准备计提金额同比增加100多万元；

7) 从主观方面来看，管理上的管控措施也有相应的不到位原因。

面对上述不利因素，公司将继续谋求转型和调整，加大国内市场开拓力度，积极逐步向毛利率较高的眼镜零售布局，生产和内部管理等也随市场相应转型，在2012年争取出现亮点，扭转上市以来的不利局面。

(二) 公司主营业务及其经营情况

公司主营业务为树脂镜片及镜片相关产品的研发、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	13,778.76	11,787.59	14.45%	22.49%	29.18%	-4.43%
1.56 系列	4,585.99	2,793.31	39.09%	296.84%	264.97%	5.32%
1.60 和 1.67 系列	2,071.72	1,100.66	46.87%	221.34%	232.59%	-1.80%
车房片系列	3,919.16	2,406.16	38.61%	110.66%	90.12%	6.63%
光致变色片和	2,155.64	1,063.72	50.65%	26.80%	43.77%	-5.82%

偏光片系列						
镜盒镜布	416.78	312.20	25.09%			
其它产品	479.16	378.18	21.07%	1,816.72%	1,618.08%	9.13%
合 计	27,407.21	19,841.82	27.60%	64.76%	61.99%	1.24%

报告期，公司主营业务收入比上年同期增长 64.76%，各类产品销售都实现不同程度的增长。1.56 系列销售同比增长主要是本期并入康耐特凯越销售所致。1.60 和 1.67 系列镜片销售同比增长主要是江苏康耐特新建 1.60 系列生产车间产能释放所致。车房片系列销售同比增长主要是募投资项目车房成镜加工项目产能逐渐释放所致。

报告期，公司的综合毛利率比上年同期上升了 1.24 个百分点，主要是由于公司产品结构调整、中高端产品销售比例提高所致。低毛利率 1.499 系列镜片销售占比从去年同期的 67.62% 降至本期 50.27%。

1) 1.499 系列镜片毛利率下降主要是由于人工成本同比增加，为应对产能扩张招聘的新员工技术不成熟，导致单位产品成本增加。

2) 1.56 系列镜片毛利率上升，是因为本期 1.56 系列主要由康耐特凯越销售，康耐特凯越作为一家镜片贸易公司，其毛利率大于制造企业的母公司。

3) 车房片毛利率上升了 6.63%，是由于募投资项目车房成镜加工项目产能逐渐释放，固定成本摊薄，毛利率上升。

4) 为了及时满足客户所需，本期公司外购了一部分光致变色和偏光系列镜片导致光致变色和偏光系列镜片毛利率下降。

2、主营业务分行业情况

单位：万元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
眼镜行业	27,407.21	19,841.82	27.60%	64.76%	61.99%	1.24%

3、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	8,545.83	115.78%
境外 美洲	7,842.12	25.08%

境外 欧洲	5,783.76	54.45%
境外 亚洲	4,074.50	61.35%
境外 其他	1,161.00	766.68%
合 计	27,407.21	64.76%

4、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	14,624,961.54	5.17%	3,671,603.17	4.75%	否
古巴 Medicuba	10,631,157.31	3.76%	10,557,788.67	13.67%	否
西班牙 IND.OPTICA PRATS	9,835,241.33	3.48%	1,040,869.74	1.35%	否
墨西哥 SWR DE MEXICO	6,644,083.82	2.35%	5,380,881.02	6.97%	否
瑞典 FAVOPTIC GLASOEGONDIRE	6,528,814.84	2.31%	1,421,642.33	1.84%	否
合 计	48,264,258.84	17.07%	22,072,784.93	28.57%	--

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	54,642,590.98	18.83%	5,013,503.26	19.25%	否
上海永创公司	9,990,244.90	3.44%	2,576,367.05	9.89%	否
江苏亚细亚公司	7,191,201.52	2.48%	450,674.99	1.73%	否
丹阳市宏光元件厂	5,085,324.60	1.75%	87979.13	0.34%	否
上海圣奇公司	4,271,034.52	1.47%	938,014.52	3.60%	否
合 计	81,180,396.52	27.97%	9,066,538.95	34.81%	-

报告期内，公司不存在单一供应商的采购额超过采购总额 30% 的情况。

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、资产情况分析

单位：元

项 目	期末余额		年初余额		变动幅度
	余额	占资产比重	余额	占资产比重	
货币资金	127,207,910.49	20.01%	188,785,138.18	40.49%	-32.62%
应收票据		0.00%	247,000.00	0.05%	-100.00%
应收账款	74,875,760.82	11.78%	46,477,757.38	9.97%	61.10%
预付款项	17,107,532.91	2.69%	26,214,020.71	5.62%	-34.74%
其他应收款	4,854,756.05	0.76%	2,644,299.77	0.57%	83.59%
存 货	150,214,527.89	23.63%	74,116,486.68	15.90%	102.67%
投资性房地产	15,605,324.12	2.46%	19,147,197.43	4.11%	-18.50%
固定资产	185,458,926.36	29.18%	86,941,502.98	18.65%	113.31%
在建工程	39,433,452.23	6.20%	11,660,131.33	2.50%	238.19%
无形资产	14,713,574.92	2.31%	8,027,113.19	1.72%	83.30%
商 誉	3,633,986.11	0.57%			
长期待摊费用	1,981,590.49	0.31%	1,682,749.29	0.36%	17.76%
递延所得税资产	564,310.54	0.09%	310,199.90	0.07%	81.92%
资产总计	635,651,652.93	100.00%	466,253,596.84	100.00%	36.33%

1) 年末货币资金比年初减少 32.62%，主要是报告期内公司继续使用资金投入募投项目和非募投项目建设、进行对外投资并购，以及公司经营规模扩大，所需资金支付的增加所致。

2) 年末应收账款比年初增加 61.10%，主要是随着销售收入增长应收账款呈现相应增加。

3) 年末预付款项比年初减少 34.74%，主要是公司及子公司江苏蓝图部分购买设备的预付款项结算所致。

4) 年末其他应收款比年初增加 83.59%，主要是应收出口退税的税收返还款和启东建设局的保证金等。

5) 存货年末比年初增加 102.67%，主要是生产和销售规模扩大，相应增加了原材料、产成品及周转物资等。

6) 固定资产年末比年初增加 113.31%，主要是本年川大路三期项目竣工转入固定资产、工程项目中陆续投入的设备增加及新增并入子公司江苏蓝图固定资产等所致。

7) 年末在建工程比年初增加 238.19%，主要是江苏康耐特二期工程项目陆续建设所致。

8) 年末无形资产比年初增加 83.30%，主要是本年收购江苏蓝图获得一宗土地使用权和收购上海蓝图商标权估值增加所致。

9) 年末商誉比年初增加 3,633,986.11 元，主要是公司收购上海蓝图和江苏蓝图各 51% 股权时发生的溢价所致。

10) 年末资产总计比年初增加 36.33%，主要是由于上述 (2)、(4)、(5)、(6)、(7)、(8) 项的增加扣除了 (1) 项的减少所致。

2、负债情况分析

单位：元

项 目	期末余额		年初余额		变动幅度
	余额	占负债比重	余额	占负债比重	
短期借款	152,000,000.00	67.04%	40,000,000.00	41.24%	280.00%
应付账款	26,044,577.32	11.49%	17,764,811.49	18.32%	46.61%
预收款项	8,471,235.94	3.74%	4,225,818.45	4.36%	100.46%
应付职工薪酬	101,814.00	0.04%			
应交税费	-8,112,386.02	-3.58%	-2,858,249.65	-2.95%	183.82%
其他应付款	12,426,723.04	5.48%	1,638,947.42	1.69%	658.21%
一年内到期的非流动负债	35,000,000.00	15.44%			
长期借款			35,000,000.00	36.09%	-100.00%
其他非流动负债	810,000.00	0.36%	1,215,000.00	1.25%	-33.33%
负债合计	226,741,964.28	100.00%	96,986,327.71	100.00%	133.79%

1) 年末短期借款比年初增加 1.12 亿元，主要是为补充经营所需的流动资金和非募投项目继续建设所需资金，公司新增向招商银行曹家渡支行借款 1,500 万元、向中国建设银行上海川沙支行借款 1,000 万元，向交通银行上海市分行借款 6,000 万元和向中国进出口银行上海市分行借款 2,700 万元。

2) 年末应付账款比年初增加 46.61%，主要是增加了进口设备和材料的应付

货款。

3) 年末预收款项比年初增加 100.46%，主要是客户预收货款增加。

4) 年末应交税费比年初减少 183.82%，主要是及时支付了税款。

5) 年末其他应付款比年初增加 658.21%，主要是应付上海川沙建筑的工程款等增加。

6) 年末负债合计比年初增加 133.79%，主要是本期短期借款、应付账款、其他应付款等项目增加所致。

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 (%)	占营业收入比例 (%)
销售费用	29,509,723.68	10,454,316.25	182.27%	10.44%
管理费用	34,428,350.84	18,836,021.92	82.78%	12.18%
财务费用	5,729,864.97	6,035,159.42	-5.06%	2.03%
资产减值损失	1,123,876.91	-85,482.52	1,414.74%	0.40%
所得税费用	2,705,122.17	1,989,501.84	35.97%	0.96%

1) 报告期，销售费用比上年同期增加 19,055,407.43 元，增幅为 182.27%，主要原因是公司销售规模扩大、销售人员增加，品牌宣传及业务拓展活动增加，引起了职工薪酬、办公费、业务宣传费等相应费用的增加；同时由于报告期新增合并子公司引起了合并销售费用的增加，其中合并康耐特凯越销售费用 1,200 多万，约占本期销售费用的 43%。

2) 管理费用比上年同期增加 15,592,328.92 元，增幅为 82.78%，主要系人员工资薪酬支出增加、研发投入同比增加及折旧增加，同时由于报告期新增合并子公司引起了合并管理费用的增加等。

3) 资产减值损失比上年同期增加 1,414.74%，主要是计提坏账准备增加所致。

4) 所得税费用比上年同期增加 35.97%，主要是并入的子公司该项费用的增加等因素所致。

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	-59,634,647.83	20,540,331.71	-390.33%
经营活动现金流入量	328,872,830.12	213,243,490.63	54.22%
经营活动现金流出量	388,507,477.95	192,703,158.92	101.61%
二、投资活动产生的现金流量净额	-116,242,202.30	-70,815,999.22	-64.15%
投资活动现金流入量	34,011.00	300,000.00	-88.66%
投资活动现金流出量	116,276,213.30	71,115,999.22	63.50%
三、筹资活动产生的现金流量净额	114,418,940.78	219,603,734.05	-47.90%
筹资活动现金流入量	162,530,000.00	353,795,464.34	-54.06%
筹资活动现金流出量	48,111,059.22	134,191,730.29	-64.15%
四、现金及现金等价物增加额	-61,577,227.69	168,416,896.86	-136.56%

1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 390.33%，主要是公司规模扩大，流动资金、储备资金、期间费用、人工费用支出增加所致。

2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 64.15%，主要是由于报告期公司资本性支出及并购业务所涉及现金支出比去年同期增加所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 47.90%，现金及现金等价物增加额比上年同期减少 136.56%，主要是主要原因是公司今年不存在发行股票、收到募集资金这一事项，而去年同期有该事项资金所致。

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	27.60%	26.36%	上升 1.24 个百分点
	净资产收益率（加权）	2.55%	5.37%	下降 2.82 个百分点
偿债能力	流动比率（倍）	1.66	5.57	-3.91
	速动比率（倍）	0.99	4.35	-3.36
	资产负债率	35.67%	20.80%	上升 14.87 个百分点
营运能力	应收账款周转率	4.52	3.35	1.17
	存货周转率	1.77	1.85	-0.08

1) 盈利能力分析：净资产收益率下降 2.82 个百分点，主要是由于公司经营业绩同比下降所致。

2) 偿债能力分析：随着公司经营规模扩大和业务拓展，公司所需营运资金不断增加，公司增加短期银行借款，导致流动比率和速动比率下降，资产负债率

上升，但仍维持在合理水平。

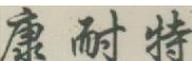
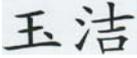
3) 营运能力分析： 应收账款周转率同比上升，主要是本期加强应收账款控制所致。存货周转率同比下降，主要是报告期末公司为 2012 年生产和销售储备的原材料、库存商品等存货增加所致。

(四) 公司无形资产情况

1、商标

报告期内，公司及子公司总共拥有和申请商标 35 项，其中已获得商标 8 项，正在申请商标 27 项。

1) 公司已取得 7 项商标，情况如下：

序号	商标名称	所有权状况	类别	注册证号/ 申请号	注册日期	有效期限
1		自有	9	3026452	2003-02-21	2003.02.21- 2013.02.20
2		自有	9	3026453	2003-02-21	2003.02.21- 2013.02.20
3		自有	9	4568055	2008-01-21	2008.01.21- 2018.01.20
4		自有	9	5824186	2007-06-06	2009.10.14- 2019.10.13
5		自有	9	5824185	2007-06-06	2009.10.14- 2019.10.13
6		自有	9	7259789	2009-03-19	2010.11.14- 2020.11.13
7		自有	9	7259796	2009-03-19	2010.11.14- 2020.11.13

2) 子公司上海蓝图已取得商标 1 项，具体情况如下：

序号	商标名称	所有权状况	类别	注册证号/ 申请号	注册日期	有效期限
1		自有	9	5889833	2009-11-28	2009.11.28- 2019.11.27

3) 公司已向商标局申报商标 15 项, 具体情况如下:

序号	商标名称	所有权状况	类别	申请号	申请日期	受理日期
1	MRSC 160	自有	9	9536640	2011-05-31	2011-06-13
2	MRSC 167	自有	9	9536659	2011-05-31	2011-06-13
3	DE LUCCIE	自有	9	9596942	2011-06-15	2011-06-20
4	Conalux	自有	9	9647188	2011-06-27	2011-07-04
5	维柯视	自有	9	9647205	2011-06-27	2011-07-04
6		自有	9	9855978	2011-08-17	2011-08-22
7		自有	9	9856009	2011-08-17	2011-08-22
8		自有	9	9856037	2011-08-17	2011-08-22
9		自有	9	9856065	2011-08-17	2011-08-22
10		自有	9	9856091	2011-08-17	2011-08-22
11		自有	9	9856120	2011-08-17	2011-08-22
12		自有	9	10129148	2011-10-31	2011-11-07

13	 康耐特光学	自有	44	10129176	2011-10-31	2011-11-07
14	康耐特数码镜片	自有	9	10246554	2011-11-29	2011-12-05
15	康耐特 digital lens	自有	9	10246417	2011-11-29	2011-12-05

4) 子公司康耐特凯越已向商标局申报商标 12 项, 具体情况如下:

序号	商标名称	所有权状况	类别	申请号	申请日期	受理日期
1	镜洁	自有	9	9291395	2011-04-01	2011-04-12
2	refresh	自有	9	9291411	2011-04-01	2011-04-12
3	丽净	自有	9	9291426	2011-04-01	2011-04-12
4	cleanse	自有	9	9291440	2011-04-01	2011-04-12
5	碳钻	自有	9	9291450	2011-04-01	2011-04-12
6	tanking	自有	9	9291467	2011-04-01	2011-04-12
7	圣菲特	自有	9	9390548	2011-04-26	2011-05-03
8	sunfilter	自有	9	9390551	2011-04-26	2011-05-03
9		自有	9	9390553	2011-04-26	2011-05-03
10		自有	9	9456494	2011-05-12	2011-05-17

11		自有	9	9810778	2011-08-05	2011-08-12
12		自有	9	10030511	2011-9-30	2011-10-14

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:

序号	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
1	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
2	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
3	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
4	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
5	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
6	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
7	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
8	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
9	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
10	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
11	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
12	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
13	一种偏光膜压膜设	ZL200920074703.3	实用	康耐特	2009-11-19	2010-7-14	10 年

	备		新型				
14	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
15	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) 截止报告期末, 公司已向国家知识产权申报但尚未授权的专利 1 项, 具体情况如下:

序号	待批专利	专利类型	申请人	申请号	申请日期
1	一种 3D 光学树脂眼镜片	实用新型	康耐特	201120511332.8	2011-12-9

3) 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

截止报告期末, 公司及子公司共拥有土地使用权三宗, 具体情况如下:

1) 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。

2) 2007 年 1 月, 公司全资子公司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。

3) 2011 年, 公司收购江苏蓝图新增拥有一宗土地使用权。系 2007 年 1 月, 江苏蓝图通过支付土地出让金取得面积 27,420 平方米的土地使用权, 并获取国有土地使用证(启国用 2007 第 115 号), 登记日期为 2007 年 1 月 26 日, 使用年限 50 年。

(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，近年来，公司每年投入营业收入 3%-4% 的资金用于新产品、模具、材料研发及工艺改进，公司产品质量得到提高，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。报告期内，公司申报的 1 项专利已获受理。

自 2003 年以来，公司前身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。2012 年 2 月，公司通过高新技术企业复审。

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，镜片质量指标是最重要的考察指标。保证镜片的高质量是公司在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。

报告期，公司不断研发生产高端、高附加值的产品品种，包括 MR1.60、1.67 系列产品等，产品结构不断优化。

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重达到 28.10%，而 2007 年这一比例仅为 13.32%；2009 年自主品牌内外销收入占主营业务收入的比重由 32.54% 上升至 43.87%，公司体现出很好的品牌成长性。

2010 年 3 月，公司成功登陆深交所创业板，成为国内眼镜行业首家上市公司，公司和“康耐特”品牌的知名度不断提升。

（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	2011年度	2010年度	2009 年度
研发费用（万元）	887.69	694.31	673.12
合并营业收入（万元）	28,271.36	17,037.74	16,811.48
占合并营业收入的比例	3.14%	4.08%	4.00%

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

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 2011 年 12 月 31 日，江苏康耐特总资产 147,175,012.07 元，净资产 41,229,658.63 元。2011 年度，江苏康耐特实现营业收入 107,586,952.07 元，营业利润 2,326,422.68 元，净利润 1,855,497.05 元。

2、上海东康隼视光学科技有限公司

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 2011 年 12 月 31 日，东康隼视总资产 9,028,183.41 元，净资产 8,915,204.03 元。2011 年度，东康隼视实现营业收入 679,438.54 元，营业利润-2,812,992.17 元，净利润-2,812,459.28 元。

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 2011 年 12 月 31 日，Conant Lens Inc.总资产 7,907,005.71 元，净资产 1,618,090.02 元。2011 年度，实现营业收入 19,115,280.99 元，营业利润 528,349.30 元，净利润 367,157.55 元。

4、江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司

成立日期：2011 年 1 月 27 日，现注册资本人民币 1,000 万元，公司持有其 51% 的出资，是公司的控股子公司。主要从事眼镜（隐形眼镜除外）及配件、光学仪器研发、销售，验光、配镜服务及品牌连锁加盟服务。

截止 2011 年 12 月 31 日，康耐特凯越总资产 48,550,218.22 元，净资产 13,036,338.37 元。2011 年度，实现营业收入 44,332,715.10 元，营业利润 4,069,159.15 元，净利润 3,036,338.37 元。

5、Conant Optics Mexico S.A. DE C.V.（中文名称：墨西哥康耐特镜片光学公司）

成立日期：2011 年 4 月 7 日，现注册资本 26 万美元，公司持有其 100% 的出资，是公司的全资子公司。主要从事镜片和材料、成镜和配件、光学仪器的生产、制造和加工。

截止 2011 年 12 月 31 日，墨西哥康耐特总资产 4,974,674.90 元，净资产 1,092,783.37 元。2011 年度，实现营业收入 460,072.98 元，营业利润-44,350.62 元，净利润-44,350.62 元。

6、上海康耐特光学销售有限公司

成立日期:2011 年 4 月 13 日，现注册资本人民币 200 万元，公司持有其 100% 的出资，是公司的全资子公司。主要从事眼镜的销售、验光、配镜、维修。

截止 2011 年 12 月 31 日，康耐特销售总资产 2,035,594.38 元，净资产 1,913,268.00 元。2011 年度，实现营业收入 58,041.02 元，营业利润-86,732.00 元，净利润-86,732.00 元。

7、上海威合迪光学科技有限公司

成立日期:2011 年 5 月 20 日，现注册资本人民币 30 万元，公司持有其 100% 的出资，是公司的全资子公司。主要从事眼镜的销售、验光、配镜，电子商务。

截止 2011 年 12 月 31 日，威合迪总资产 377,805.54 元，净资产 292,377.74 元。2011 年度，实现营业收入 10,026.51 元，营业利润-7,622.26 元，净利润-7,622.26 元。

8、上海蓝图眼镜有限公司

成立日期:2001 年 5 月 25 日，现注册资本人民币 360 万元。主要从事镜片、镜架、成型镜、眼镜设备的销售。

报告期内，公司完成了对其 51% 股权的收购，上海蓝图成为公司的控股子公司，从 2011 年 6 月起，将其纳入合并报表范围。

截止 2011 年 12 月 31 日，上海蓝图总资产 12,750,038.95 元，净资产 7,466,315.78 元。2011 年度，实现营业收入 36,609,784.83 元，营业利润 3,908,278.27 元，净利润 3,076,938.68 元。

9、江苏蓝图眼镜有限公司

成立日期:2006 年 12 月 21 日，现注册资本人民币 3,180 万元。主要从事镜片、镜架、镜盒、镜布、眼镜仪器制造及销售。

报告期内，公司完成了对其 51% 股权的收购，江苏蓝图成为公司的控股子公司，从 2011 年 6 月起，将其纳入合并报表范围。

截止 2011 年 12 月 31 日，江苏蓝图总资产 31,411,307.59 元，净资产

30,469,579.68 元。2011 年度,实现营业收入 2,415,431.89 元,营业利润-941,029.26 元,净利润-941,333.88 元。

(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

由于全球人口增长及老龄化趋势,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 2012 年将仍然保持“总量上升、单价拉开、消费多元”的特征。

我国经济的快速发展、国民收入和消费水平的不断提高，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。2010 年，根据中国眼镜协会的统计，我国眼镜行业工业总产值预计达 340 亿元，比上年增长 13%；国内眼镜市场销售额 2010 年超过 350 亿元人民币。《2011-2016 年中国光学眼镜片市场调查报告》显示，我国“眼镜族”还在进一步增加，按照平均 3 年更新一副眼镜计算，每年的眼镜需求量都在 1 亿副以上。此外，非眼镜族对太阳镜的需求市场亦很庞大。

同时，随着人们生活水平逐步提高、消费能力增强，消费者视觉健康和时尚意识的日益提高、消费观念的日益成熟，越来越多的消费者从以前消费水平低下时一味追求简单矫正视力和产品低价格的诉求转变，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。由于中国劳动力的相对较低，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成本优势。中国眼镜业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。

由于原材料价格及劳动力成本上涨，以生产低端产品为主的小型眼镜企业的利润空间将被进一步压缩，企业将面临亏损倒闭的窘境；贸易壁垒尤其是技术性贸易措施被广泛使用，对浙江温州、广东深圳等以出口为主的眼镜企业影响严重。

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，行业集中度将进一步提高。

（三）公司未来发展战略规划及 2012 年经营计划

1、战略规划

公司奉行“科技创新”的发展理念，贯彻内部挖潜与外部发展同步推进、做

优做强镜片供产销一体化产业链的发展战略，坚持以市场需求为源头、以技术创新为动力、以生产制造实力为基础、不断提升公司市场开拓能力，力争成为国内镜片行业的市场领导者，并逐步从专业镜片制造商向知名品牌商转型，打造为国内外知名眼镜品牌。

2、公司 2012 年经营计划

公司 2012 年经营拟主要围绕以下工作展开：

1) 完成两大生产基地布局建设，增强公司生产实力

加快两大生产基地的建设，完成上海高端产品、江苏大众化及眼镜相关产品生产基地的布局建设，尽快为销售配套释放生产建设项目产能。一方面增加公司现有产品的生产能力，扩大公司生产规模；另一方面不断推出高端产品品种，扩大高端产品的生产能力，优化公司产品结构。从“量”和“质”二者上来提升公司生产实力和行业地位。

2) 全方位、有重点的拓展市场，提高公司市场占有率

通过国际眼镜展会、网络、行业媒体、电子商务平台等多渠道宣传和推广公司产品，提升公司产品知名度，扩大产品销售规模。

通过投资新设等方式向公司产业链下游延伸和拓展，布局眼镜批发、网上和实体零售渠道，进一步加强国内外营销网络的实施，提升公司在终端市场的影响力。

3) 推进研发创新、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，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、国际市场风险

若欧洲主权债务危机无法有效控制并逐步缓解，美国经济无法有效复苏，这些传统眼镜消费大国的市场需求和购买力将会受到不利影响。

2、国内市场开拓风险

一直以来国内眼镜制造行业集中度低，生产厂商众多，国内市场竞争无序；国际知名眼镜企业纷纷登陆中国市场，不断进行兼并收购。在国内眼镜市场竞争日趋激烈的背景下，公司开拓国内市场和自身品牌优势短期内难以有效增强、市场占有率无法快速提高的风险。

3、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。

4、汇兑风险

随着美国量化宽松政策的实施，特别是 2011 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，2012 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。

(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。

《2011-2016 年中国光学眼镜片市场调查报告》显示，我国“眼镜族”还在

进一步增加，按照平均 3 年更新一副眼镜计算，每年的眼镜需求量都在 1 亿副以上。此外，非眼镜族对太阳镜的需求市场亦很庞大，我国眼镜市场前景十分光明。

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，提高全员工作效率和提升企业经营运作能力。

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，用技术和设计能力予以“康耐特”品牌更多的内涵。

(六) 资金需求及使用计划

公司自上市以来，所募集资金 252,595,464.34 元严格按照中国证监会和深交所的各项规定管理和使用，认真执行审批程序，积极推进募投项目建设和超募资金的使用方案。

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）1,500万股，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

2011年度，募集资金使用金额为89,883,737.60元，其中30,000,000.00元用于
永久性补充流动资金。截止2011年12月31日，本公司募集资金账户余额为
70,632,857.98元，其中活期存款账户余额为16,604,560.86元，定期存单为
14,000,000.00元，七天通知存款40,028,297.12.00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	59,883,737.60	110,932,652.76
(2) 置换前期投入的自筹资金		14,896,977.06
(3) 暂时补充流动资金	24,000,000.00	24,000,000.00
(4) 永久补充流动资金	30,000,000.00	30,000,000.00
(5) 偿还银行贷款		30,000,000.00
减少项合计	113,883,737.60	209,829,629.82
2、募集资金账户资金的增加项		
(1) 利息收入		
募集资金账户使用情况	3,025,683.88	3,867,023.46

(2) 补充流动资金到期归还	24,000,000.00	24,000,000.00
增加项合计	27,025,683.88	27,867,023.46

截止2011年12月31日止，尚未使用募集资金余额为66,765,834.52元，募集资金专户余额为70,632,857.98元，与尚未使用募集资金余额差异为-3,867,023.46元，其中：募集资金专户的累计利息收入3,867,023.26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		本报告期投入募集资金总额				8,988.37			
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				18,582.96			
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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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	1,469.55	3,089.08	84.17%	2010年03月31日	868.02	是	否	
车房片及成镜加工中心建设项目	否	3,100.00	3,100.00	735.64	3,111.52	100.37%	2010年03月31日	1,111.27	是	否	
江苏启东树脂镜片生产基地建设项目	否	2,750.00	2,750.00	156.54	2,755.72	100.21%	2010年12月31日	185.55	是	否	
承诺投资项目小计	-	9,520.00	9,520.00	2,361.73	8,956.32	-	-	2,164.84	-	-	
超募资金投向											
投资设立江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司	否	510.00	510.00	510.00	510.00	100.00%	2011年03月01日	154.85	是	否	
收购上海蓝图眼镜有限公司51%股权	否	649.00	649.00	607.00	607.00	93.53%	2011年06月01日	124.68	是	否	
收购江苏蓝图眼镜有限公司51%股权	否	1,493.00	1,493.00	1,493.00	1,493.00	100.00%	2011年08月31日	-34.98	是	否	
投资建设1.60和1.67高折射树脂镜片生产项目	否	3,000.00	3,000.00	1,016.64	1,016.64	33.89%	2012年3月1日	不适用	不适用	否	
归还银行贷款(如有)	-				3,000.00		-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-			3,000.00	3,000.00		-	-	-	-	

超募资金投向小计	-	5,652.00	5,652.00	6,626.64	9,626.64	-	-	244.55	-	-
合计		15,172.00	15,172.00	8,988.37	18,582.96	-	-	2,409.39	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行，共募集超募资金 15,739.55 万元。截止报告期末，超募资金的用途及使用情况如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、归还银行贷款 3,000 万元。 2、投资超募资金 510 万元与乔静鸣先生共同设立江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司，该子公司已于 2011 年 3 月 1 日正式运营。 3、使用超募资金 2,400 万元暂时补充流动资金。2011 年 9 月 20 日，将 2,400 万元归还至募集资金专户。 4、使用超募资金 649 万元收购上海蓝图眼镜有限公司 51% 的股权。 5、使用超募资金 1,493 万元收购江苏蓝图眼镜有限公司 51% 的股权。 6、使用超募资金 3,000 万元投资建设 1.60 和 1.67 高折射树脂镜片生产项目。 7、使用超募资金 3,000 万元永久补充流动资金。 <p>截止报告期末，结余的超募资金 6,406.34 万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
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。									

注：截止报告期末，江苏启东树脂镜片生产基地建设项目和车房片及成镜加工中心建设项目的承诺投资资金（含利息）全部投资完毕。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截止 2011 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	2,604	100%	-
江苏康耐特二期工程项目	4,170	73.90%	-
合计	6,774	-	-

(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。

四、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。

五、利润分配情况

(一) 2011 年利润分配及资本公积转增股本预案

经大信会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度母公司实现净利润 7,943,466.33 元，提取 10%法定盈余公积金 794,346.63 元后，加上年初未分配利润 47,750,846.17 元，截止 2011 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 54,899,965.87 元。公司年末资本公积金余额为 257,792,390.02 元。

根据公司实际经营和财务状况，拟提出 2011 年度利润分配及资本公积转增股本预案：

1、由于公司正处于规模扩张期，生产经营资金需求增加。同时为了提高公司竞争能力，目前公司正在全面建设两大生产基地，积极逐步向眼镜零售布局，都需要大量的资金，为保障公司持续发展和股东长期利益，公司 2011 年度拟不进行现金利润分配；

2、拟以公司现有总股本 6,000 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 6 股，

共计 3,600 万股。

本利润分配及资本公积转增股本预案须经公司 2011 年年度股东大会审议通过后实施。预案实施后，公司总股本由 6,000 万股增至 9,600 万股，资本公积余额为 221,792,390.02 元，剩余未分配利润 54,899,965.87 元结转以后年度分配。

（二）公司最近三年利润分配情况

1、经 2008 年年度股东大会审议通过，公司 2008 年度不进行利润分配。

2、经 2009 年年度股东大会审议通过，公司 2009 年度不进行利润分配。

3、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 2010 年年度股东大会审议通过，公司 2010 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司独立董事发表独立意见，同意上述利润分配方案。

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的建立情况

公司自上市后，非常重视内幕交易防控相关工作。根据相关法律规定，公司于 2010 年 8 月 12 日召开的第一届董事会第十次会议上，审议通过《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》，从制度层面加强和保障内幕信息管理。

（二）内幕信息知情人管理制度执行情况

1、定期报告的信息保密工作

定期报告披露期间，公司严格控制知情人范围并对内幕信息知情人知悉内幕信息情况进行真实、完整的登记，包括内幕信息知情人人员名单、相关身份资料，知悉内幕信息的时间等。登记并审核完毕后，公司将内幕信息知情人登记情况表和定期报告相关资料一起报送到深交所和上海证监局，登记备案。

2、其他重大事项信息保密工作

其他内幕信息披露期间，公司严格控制知情人范围并做好知情人内幕信息保密工作。

3、投资者调研的信息保密工作

在定期报告和重大信息披露的敏感期内，公司尽量避免接待投资者的调研。

公司严格按照相关规定履行投资者调研信息保密工作程序, 登记调研投资者的个人信息, 投资者签署保密承诺书、提供名片和身份证复印件, 真实、完整地做好调研会议纪要。并将上述资料在规定的时间内报备到深交所。

4、对外报送内幕信息的保密工作

公司按照《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》等相关制度的规定, 对外报送内幕信息时, 书面提醒报送的外部单位相关人员履行保密义务, 并与外部单位签订《保密协议》。

(三) 报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员及内幕信息知情人严格遵守了《内幕信息知情人登记制度》, 未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。

(四) 报告期内, 中国证监会上海监管局对公司进行了现场检查, 现场检查中发现公司内幕信息知情人登记制度未严格执行, 2011 年 2 月 25 日公司向董事提供年报等相关董事会资料时未及时登记内幕信息知情人, 直至 3 月 9 日召开董事会时才予以登记。

公司立即组织要相关人员加强对《内幕信息知情人登记制度》的学习及理解, 重新认真梳理内幕信息知情人登记工作, 并在今后的信息披露工作中严格按照《内幕信息知情人登记制度》的要求及时、完整的做好内幕信息知情人的登记工作, 从源头上遏制内幕交易。

第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、重大资产收购、出售及合并事项

(一) 资产收购事项

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	所确认的商誉金额	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
张爱国、韩道秀	上海蓝图 51% 的股权	2011 年 05 月 31 日	649	347.81	124.68	不适用	否	评估并协商定价	是	是
张爱国、王颖	江苏蓝图 51% 的股权	2011 年 05 月 31 日	1,493	15.59	-34.98	不适用	否	评估并协商定价	是	是

2011 年 4 月 22 日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，同意公司使用其他与主营业务相关的营运资金 2,142 万元收购上海蓝图眼镜有限公司（以下简称“上海蓝图”）和江苏蓝图眼镜有限公司（“江苏蓝图”）各 51% 的股权，其中 649 万元收购上海蓝图 51% 股权，1,493 万元收购江苏蓝图 51% 股权。截止 2011 年 6 月 30 日，公司已支付上海蓝图的股权转让款 607 万元，江苏蓝图的股权转让款 1,493 万元；上海蓝图和江苏蓝图已完成工商变更。

在上海蓝图、江苏蓝图的收购协议中，张爱国同意放弃其对上海蓝图、江苏

蓝图 745 万元的债权，作为股东对上海蓝图、江苏蓝图的其他投入，股权转让后，公司和张爱国按比例共同享有。根据收购协议，对江苏蓝图的债权 483.6 万元转增江苏蓝图实收资本 480 万元、资本公积 3.6 万元；对上海蓝图的债权 2,618,485.95 元转增上海蓝图实收资本 260 万元，资本公积 18,485.95 元；公司和张爱国按股权比例共同享有。2011 年 7 月 15 日，江苏蓝图完成上述增资事项，领取到变更后的营业执照。2011 年 8 月 31 日，上海蓝图完成上述增资事项，领取到变更后的营业执照。

（二）资产出售、合并事项

报告期内，公司不存在资产出售、合并事项。

三、股权激励事项

报告期内，公司未实施股权激励计划。

四、重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司不存在与日常经营相关的关联交易。

（二）资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司不存在资产收购、出售发生的关联交易。

（三）关联担保等事项

报告期内，公司不存在关联担保等事项。

（四）其他关联交易事项

1、康耐特凯越购买乔静鸣等人车辆的关联交易事项

2011 年 7 月 14 日，经公司第二届董事会第四次会议审议通过，同意公司控股子公司康耐特凯越以自有资金人民币 1,016,082.00 元购买关联人乔静鸣先生、徐鸣先生和徐乃峰先生的车辆。

康耐特凯越是一家销售公司，本次交易购置车辆，能够方便康耐特凯越进一步扩大业务和开拓市场，满足康耐特凯越日常经营所需。双方签订了车辆转让协议，有关协议条款内容真实，交易以二手车评估机构评估的价格为基准进行定价，交易价格公允，没有偏离市场独立第三方价格。本交易不存在损害公司及股东利

益的情形。

五、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

1) 公司于 2010 年 10 月 26 日与美国 VE 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。报告期内，双方按照合同约定执行。

2) 报告期内，公司与 SOMO 公司签订了合作协议，协议履行期自签署之日起十年，其后可根据双方的相互约定续期五年。协议约定：公司将成为 SOMO 公司产品在中国大陆的独家生产商。在本协议有效期内，SOMO 公司应每年购买不少于以下规定数额的 1.60 镜片产品：

第一个五年期间：第一年：1,500,000 片/年；第二年：2,500,000 片/年；第三年：3,500,000 片/年；第四年：4,200,000 片/年；第五年：4,500,000 片/年。第二个五年期间：5,000,000 件镜片/年。

双方约定，根据协议的相关条款，订立随后的供应协议。

截止报告期末，该协议尚未开始履行。

六、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作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已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。

公司其他股东北京德恒投资管理有限责任公司和上海兴海投资发展有限公司承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理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 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：康耐特光学镜片有限公司）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 年年末全部结束，从 2011 年 1 月 1 日起全部无偿送给康耐特镜片光学公司。目前美国康耐特正在根据美国相关法律办理注销手续，在获取注销批文后另行告知。

七、解聘、聘任会计事务所情况

经公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2011 年年度审计机构，聘期一年。目前，大信会计师事务所有限公司已为公司提供审计服务 5 年。

八、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况。

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选或被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

2011年5月25日至27日，中国证监会上海证监局对公司治理进行了专项检查，并针对现场检查中发现的问题下发了沪证监公司字【2011】221 号《监管关注函》。公司董事会对检查中存在的问题高度重视，及时组织相关部门和相关负责人对《监管关注函》进行了学习，以《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等法律法规对照公司实际情况，针对《监管关注函》中的相关问题逐条进行了检查，并制定了相应的整改措施、在规定的时间内完成了整改。

九、报告期内重大信息索引

序号	时间	公告编号	公告内容	刊登媒体
1	2011-1-25	2011-001	第一届董事会第十六次会议决议公告	巨潮网
2	2011-1-25	2011-002	其他与主营业务相关的营运资金使用计划公告	巨潮网

3	2011-2-14	2011-003	关于江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司完成工商登记的公告	巨潮网
4	2011-2-25	2011-004	2010 年度业绩快报	巨潮网
5	2011-2-25	2011-005	关于注销美国大岛、收购美国康耐特的进展公告	巨潮网
6	2011-3-10	2011-006	第一届董事会第十七次会议决议公告	巨潮网
7	2011-3-10	2011-007	第一届监事会第十一次会议决议公告	巨潮网
8	2011-3-10	2011-008	2010 年年度报告摘要	巨潮网
9	2011-3-10	2011-009	关于选举第二届监事会职工监事的公告	巨潮网
10	2011-3-10	2011-010	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	巨潮网
11	2011-3-18	2011-011	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	巨潮网
12	2011-3-26	2011-012	第一届董事会第十八次会议决议公告	巨潮网
13	2011-3-26	2011-013	第一届监事会第十二次会议决议公告	巨潮网
14	2011-3-26	2011-014	关于使用其他与主营业务相关的营运资金暂时补充流动资金的公告	巨潮网
15	2011-3-30	2011-015	关于举行 2010 年年度业绩说明会的通知	巨潮网
16	2011-4-25	2011-016	第一届董事会第十九次会议决议公告	巨潮网
17	2011-4-25	2011-017	第一届监事会第十三次会议决议公告	巨潮网
18	2011-4-25	2011-018	2011 年第一季度报告正文	巨潮网
19	2011-4-25	2011-019	其他与主营业务相关的营运资金使用计划的公告	巨潮网
20	2011-4-28	2011-020	2010 年年度股东大会决议公告	巨潮网
21	2011-4-28	2011-021	第二届董事会第一次会议决议公告	巨潮网
22	2011-4-28	2011-022	第一届监事会第一次会议决议公告	巨潮网
23	2011-5-19	2011-023	第二届董事会第二次会议决议公告	巨潮网
24	2011-5-19	2011-024	关于对东康隼视增资以及东康隼视资本公积转增资本的关联交易及对外投资的公告	巨潮网
25	2011-6-14	2010-025	第二届董事会第三次会议决议公告	巨潮网
26	2011-7-15	2010-026	第二届董事会第四次会议决议公告	巨潮网
27	2011-7-15	2010-027	关于控股子公司购买乔静鸣等自然人车辆的关联交易的公告	巨潮网
28	2011-8-15	2010-028	2011 年半年度报告摘要	巨潮网
29	2011-8-16	2010-029	关于控股股东股权质押的公告	巨潮网
30	2011-9-7	2010-030	第二届董事会第六次会议决议公告	巨潮网
31	2011-9-7	2010-031	关于其他与主营业务相关的营运资金使用计划的公告	巨潮网
32	2011-9-22	2011-032	关于归还募集资金的公告	巨潮网
33	2011-9-22	2011-033	第二届董事会第七次会议决议公告	巨潮网
34	2011-9-22	2011-034	第二届监事会第三次会议决议公告	巨潮网
35	2011-9-22	2011-035	关于使用其他与主营业务相关的营运资金永久补充流动资金的公告	巨潮网

36	2011-10-25	2011-036	2011 年第三季度报告正文	巨潮网
37	2011-10-26	2011-037	第二届董事会第八次会议决议公告	巨潮网
38	2011-10-26	2011-038	关于与 SOMO Optical Co.,Ltd.签订供货性质的框架协议的提示性公告	巨潮网
39	2011-11-23	2011-039	关于重大资产重组停牌公告	巨潮网
40	2011-11-25	2011-040	第二届董事会第十一次会议决议公告	巨潮网
41	2011-11-30	2011-041	关于重大资产重组进展公告	巨潮网
42	2011-12-7	2011-042	关于重大资产重组进展公告	巨潮网
43	2011-12-14	2011-043	关于重大资产重组进展公告	巨潮网
44	2011-12-21	2011-044	关于重大资产重组进展公告	巨潮网
45	2011-12-22	2011-045	关于重大资产重组延期复牌的公告	巨潮网
46	2011-12-28	2011-046	关于重大资产重组进展公告	巨潮网

第五节 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	75.00%				-5,620,500	-5,620,500	39,379,500	65.63%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	45,000,000	75.00%				-5,620,500	-5,620,500	39,379,500	65.63%
其中：境内非国有法人持股	11,403,000	19.00%				-5,620,500	-5,620,500	5,782,500	9.64%
境内自然人持股	33,597,000	56.00%						33,597,000	56.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	15,000,000	25.00%				5,620,500	5,620,500	20,620,500	34.37%
1、人民币普通股	15,000,000	25.00%				5,620,500	5,620,500	20,620,500	34.37%
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	60,000,000	100.00%				0	0	60,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
费铮翔	33,597,000	0	0	33,597,000	上市承诺	2013-03-19
上海翔实投资管理 有限责任公司	5,782,500	0	0	5,782,500	上市承诺	2013-03-19
北京德恒投资管理 有限责任公司	3,595,500	3,595,500	0	0	上市承诺	2011-03-21
上海兴海投资发 展有限公司	2,025,000	2,025,000	0	0	上市承诺	2011-03-21
合 计	45,000,000	5,620,500	0	39,379,500	—	—

(三) 前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东情况表

单位：股

2011 年末股东总数	4,860	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	4,693		
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	境外自然人	56.00%	33,597,000	33,597,000	9,620,000
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	5.58%	3,350,000	0	0
上海兴海投资发展有限 公司	境内非国有法人	2.85%	1,710,000	0	0
徐步云	境内自然人	2.01%	1,206,884	0	0
应笑红	境内自然人	0.49%	292,600	0	0
冯志平	境内自然人	0.45%	268,500	0	0
李丽嫦	境内自然人	0.43%	258,610	0	0
长城证券有限责任公司 客户信用交易担保证券 账户	境内非国有法人	0.27%	163,000	0	0
陈鸩鹑	境内自然人	0.24%	143,980	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		
北京德恒投资管理有限责任 公司	3,350,000		人民币普通股		
上海兴海投资发展有限公 司	1,710,000		人民币普通股		
徐步云	1,206,884		人民币普通股		
应笑红	292,600		人民币普通股		
冯志平	268,500		人民币普通股		
李丽嫦	258,610		人民币普通股		
长城证券有限责任公司客户 信用交易担保证券账户	163,000		人民币普通股		
陈鸩鹑	143,980		人民币普通股		
黄东明	140,984		人民币普通股		
栢磊	135,595		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。				

二、证券发行及上市情况

(一) 证券发行情况

无。

（二）股本变化情况

无。

三、控股股东及实际控制人情况

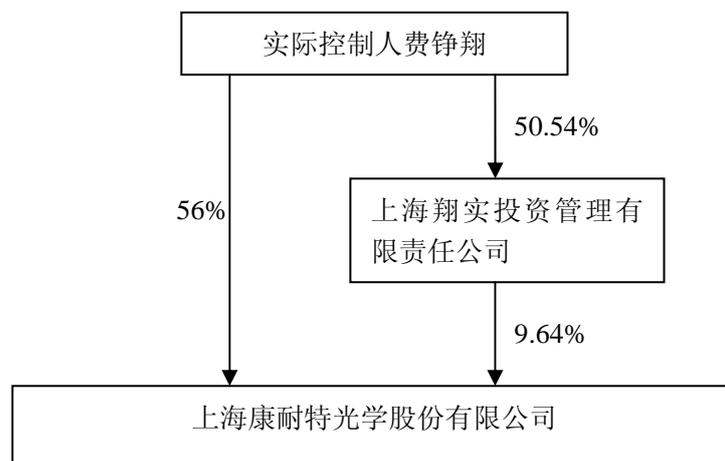
（一）公司控股股东及实际控制人情况

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，上海市侨商会副会长、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：



第六节 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	51	2008-3-24	2014-4-26	33,597,000	33,597,000	-	15.2	否
张惠祥	董事 副总经理 董秘 财务总监	男	52	2008-3-24	2014-4-26	0	0	-	18	否
郑育红	董事 副总经理	男	43	2008-3-24	2014-4-26	0	0	-	18	否
夏国平	董事 副总经理	男	52	2010-9-20 2010-5-10	2014-4-26	0	0	-	18	否
周庆荣	董事	男	47	2008-3-24	2014-4-26	0	0	-	0	否
黄彬虎	董事	男	47	2008-3-24	2014-4-26	0	0	-	15.21	否
肖 斐	独立董事	男	49	2008-3-24	2014-4-26	0	0	-	3.02	否
钟荣世	独立董事	男	70	2010-9-20	2014-4-26	0	0	-	3.02	否
俞建春	独立董事	男	49	2010-9-20	2014-4-26	0	0	-	3.02	否
范森鑫	监事会 主席	男	58	2010-9-20	2014-4-26	0	0	-	18	否
费中宝	监事	男	62	2008-3-24	2014-4-26	0	0	-	13.6	否
朱素华	监事	女	56	2008-3-24	2014-4-26	0	0	-	8.08	否
娄建民	副总经理	男	45	2010-11-30	2014-4-26	0	0	-	44.84	否
曹根庭	副总经理 技术总监	男	55	2011-6-13	2014-4-26	0	0	-	18	否
合计	-	-	-	-	-	33,597,000	33,597,000	-	195.99	-

(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，上海市侨商会副会长、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。

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。现任公司副总经理兼技术总监。

（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	江苏康耐特执行董事、康耐特凯越董事长、上海蓝图董事长、江苏蓝图董事长、康耐特销售执行董事
周庆荣	德恒投资董事长	北京甄典空间艺术有限公司、北京为公物业管理有 限公司董事长。
范森鑫	翔实投资董事长	康耐特销售监事

郑育红	无	威合迪监事
黄彬虎	无	上海蓝图董事、江苏蓝图董事
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
费中宝	无	威合迪执行董事、上海蓝图董事、江苏蓝图董事

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、公司董事会、监事会换届

1) 2011 年 3 月 7 日，经公司职工代表大会审议通过，选举朱素华女士为公司第二届监事会职工监事。

2) 2011 年 4 月 27 日，经公司 2010 年年度股东大会审议通过，选举费铮翔先生、周庆荣先生、张惠祥先生、郑育红先生、夏国平先生、肖斐先生、钟荣世先生、俞建春先生为公司第二届董事会董事，其中肖斐先生、钟荣世先生、俞建春先生为公司第二届董事会独立董事。

经公司 2010 年年度股东大会审议通过，选举范森鑫先生、费中宝先生为公司第二届监事会监事。

2、选举第二届董事会董事长、监事会主席，聘任第二届董事会高管

1) 2011 年 4 月 27 日，经公司第二届董事会第一次会议审议通过，选举费铮翔先生为公司第二届董事会董事长，聘任费铮翔先生为公司总经理，聘任张惠祥先生为公司副总经理、财务总监和董事会秘书，聘任郑育红先生、夏国平先生、娄建民先生为公司副总经理。

2011 年 4 月 27 日，经公司第二届监事会第一次会议审议通过，选举范森鑫先生为公司第二届监事会主席。

2) 2011 年 6 月 13 日，经公司第二届董事会第三次会议审议通过，聘任曹根庭先生为公司副总经理。

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

报告期内，公司核心团队或关键技术人员没有发生变动情况。

三、公司员工情况

(一) 截至 2012 年 12 月 31 日, 公司(含子公司)员工总数为 1464 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	108	7.38%
	技术人员	149	10.18%
	生产人员	1014	69.26%
	销售人员	81	5.53%
	财务人员	25	1.71%
	其他人员	87	5.94%
	合计	1464	100.00%
学历	大专以上	458	31.28%
	中专及高中	537	36.68%
	高中以下	469	32.04%
	合计	1464	100.00%
年龄	30 岁以下	725	49.52%
	31-40 岁	412	28.14%
	41-50 岁	269	18.37%
	51 岁以上	58	3.96%
	合计	1464	100.00%

(二) 报告期, 公司没有需要承担费用的退休人员。

第七节 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进行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

公司已建立了《高级管理人员绩效考核实施办法》和《高级管理人员薪酬管理制度》等相关制度，公司高级管理人员实行基本年薪和绩效年薪相结合的薪酬制度。

（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			17			
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	17	17	0	0	0
周庆荣	董事	17	16	1	0	0
张惠祥	董事	17	17	0	0	0
郑育红	董事	17	17	0	0	0
夏国平	董事	17	17	0	0	0
肖斐	独立董事	17	17	0	0	0
钟荣世	独立董事	17	17	0	0	0
俞建春	独立董事	17	17	0	0	0

三、股东大会的运行情况

报告期内，共召开一次股东大会，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：

2011 年 4 月 27 日，公司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 2010 年年度股东大会，出席大会的股东、股东代表及委托代理人共 7 人，代表公司有表决权的 42,978,100 股，占公司有表决权股份的 71.63%。会议审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事

会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年年度报告》及摘要、《2010 年度利润分配预案》、《关于续聘公司 2011 年度财务审计机构的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于公司董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的议案》、《关于公司监事会换届选举暨第二届监事会非职工监事候选人提名的议案》九项议案。

四、董事会运行情况

（一）公司董事会日常工作情况

报告期内，公司共召开十七次董事会，具体情况如下：

1、第一届董事会第十六次会议

公司于 2011 年 1 月 24 日在公司三楼会议室召开第一届董事会第十六次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《关于其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》、《关于向招商银行曹家渡支行申请授信额度的议案》、《关于向中国进出口银行上海市分行申请授信额度的议案》和《关于注销公司分公司的议案》四项议案。

2、第一届董事会第十七次会议

公司于 2011 年 3 月 9 日在公司三楼会议室召开了第一届董事会第十七次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年年度报告》及摘要、《2010 年度利润分配的议案》、《关于续聘公司 2011 年度财务审计机构的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《2010 年度募集资金存放和使用情况专项报告》、《关于公司董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的议案》、《关于向中国建设银行上海川沙支行申请授信额度的议案》、《公司高级管理人员绩效考核实施办法》和《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》十三项议案。

3、第一届董事会第十八次会议

公司于 2011 年 3 月 24 日在公司三楼会议室召开了第一届董事会第十八次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《关于使用其他与主营业务相关的营运资金暂时补充流动资金的议案》和《关于向交通银行上海市分行

申请授信额度的议案》两项议案。

4、第一届董事会第十九次会议

公司于 2011 年 4 月 22 日在公司三楼会议室召开了第一届董事会第十九次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《2011 年第一季度报告全文》及正文、《关于其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》、《公司关于加强上市公司治理专项活动自查事项报告的议案》、《关于加强公司治理专项活动的自查报告和整改计划的议案》和《公司高级管理人员薪酬管理制度》五项议案。

5、第二届董事会第一次会议

公司于 2011 年 4 月 22 日在公司三楼会议室召开了第二届董事会第一次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于设立第二届董事会专门委员会及其人员组成的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》和《关于投资设立墨西哥康耐特光学公司的议案》五项议案。

6、第二届董事会第二次会议

公司于 2011 年 5 月 17 日在公司三楼会议室召开了第二届董事会第二次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《关于公司对东康隼视增资以及东康隼视资本公积转增资本的议案》。

7、第二届董事会第三次会议

公司于 2011 年 6 月 13 日在公司三楼会议室召开了第二届董事会第三次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《关于聘任曹根庭先生为公司副总经理的议案》。

8、第二届董事会第四次会议

公司于 2011 年 7 月 14 日在公司三楼会议室召开了第二届董事会第四次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《关于上海康耐特光学股份有限公司的整改报告》、《关于向交通银行上海市分行申请增加授信额度的议案》和《关于公司控股子公司江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司购买乔静鸣等自然人的车辆的议案》三项议案。

9、第二届董事会第五次会议

公司于 2011 年 8 月 11 日在公司三楼会议室召开了第二届董事会第五次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告全文》及摘要。

10、第二届董事会第六次会议

公司于 2011 年 9 月 6 日在公司三楼会议室召开了第二届董事会第六次会议，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。会议审议通过了《关于投资建设 1.60 和 1.67 高折射树脂镜片生产项目的议案》。

11、第二届董事会第七次会议

公司于 2011 年 9 月 21 日在公司三楼会议室召开了第二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《关于使用其他与主营业务相关的营运资金永久补充流动资金的议案》。

12、第二届董事会第八次会议

公司于 2011 年 10 月 24 日在公司三楼会议室召开了第二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《公司 2011 年第三季度报告全文》及正文。

13、第二届董事会第九次会议

公司于 2011 年 10 月 25 日在公司三楼会议室召开了第二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《关于与 SOMO Optical Co., Ltd. 签订供货性质的框架协议的议案》。

14、第二届董事会第十次会议

公司于 2011 年 11 月 22 日在公司三楼会议室召开了第二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《关于其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》。

15、第二届董事会第十一次会议

公司于 2011 年 11 月 23 日在公司三楼会议室召开了第二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《关于筹划重大资产重组事项的议案》。

16、第二届董事会第十二次会议

公司于 2011 年 12 月 13 日在公司三楼会议室召开了第二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《关于其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》。

17、第二届董事会第十三次会议

公司于 2011 年 12 月 31 日在公司三楼会议室召开了第二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《关于终止筹划重大资产重组事项的议案》。

(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。

(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，会议主要审议了《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《2010 年度募集资金存放和使用专项报告》、《关于续聘公司 2011 年度财务审计机构的议案》、《2010 年度审计报告》、《董事会审计委员会 2010 年度工作报告》、《审计委员会关于 2010 年度审计工作的总结报告》、《2010 年度内审部工作总结》、《公司厂区装修项目等工程款的审核》、《公司 2011 年第一季度报告全文》及正文、《江苏康耐特第三批装修项目工程款的审核报告》、《2011 年第一季度募集资金存放和使用情况专项报告》、《公司 2011 年半年度报告全文》及摘要、《江苏康耐特第四批装修项目工程款的审核报告》、《江苏康耐特第五批装修项目工程款的审核报告》、《2011 年上半年募集资金存放和使用情况的专项报告》、《公司 2011 年第三季度报告全文》及正文、《2011 年三季度募集资金存放和使用情况的专项报告》18 项议案，具体履职情况如下：

1、2011 年年度审计工作

1) 2011 年年度审计工作开始前，审计委员会与大信会计师事务所就总体审计计划、审计小组人员构成、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、审计重点进行了沟通，指导了审计工作的开展。

2) 会计师事务所审核前后对公司年度财务报告出具书面审核意见。

3) 与大信会计师事务所注册会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流。

2、聘请 2012 年年度审计机构

审计委员会对大信会计师事务所 2011 年年度审计工作进行了总结，认为大信会计师事务所有限公司在执业过程中坚持独立审计原则，圆满完成了 2011 年年度报告审计工作，项目人员在审计过程中遵循独立、客观和公正的原则，认真负责，表现了良好的职业规范和精神。建议公司继续聘任其负责公司 2012 年年报审计工作。

3、审查公司内控制度执行情况

审计委员会对公司内控制度执行情况审查和评估后，认为公司已有效的执行公司结合自身经营特点制定的一系列内部控制的规章制度，保证了公司经营管理的正常进行。

（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两次会议，具体情况如下：

1、2011 年 3 月 1 日，公司召开了第一届薪酬与考核委员会第二次会议，会议审议通过了《关于公司 2009 年度董、监、高薪酬情况的议案》和《高级管理人员绩效考核实施办法》。

2、2011 年 4 月 20 日，公司召开了第一届薪酬与考核委员会第三次会议，会议审议通过了《高级管理人员薪酬管理制度》。

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、劳动及其工资完全独立。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。

六、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、长期健康发展奠定了基础。

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。

报告期内，根据证监公司字【2007】28号《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》、沪证监公司字【2011】59号《关于做好2011年度上

海辖区上市公司公司治理专项活动的通知》和深交所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》、《董事会议事规则》等内部规章制度及公司实际情况进行了认真自查，深入开展了上市公司专项治理活动，进一步健全了公司内部控制制度和法人治理结构。

七、公司对高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了《高级管理人员绩效考核实施办法》和《高级管理人员薪酬管理制度》等相关制度，公司高级管理人员实行基本年薪和绩效年薪相结合的薪酬制度。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开了七次监事会会议。

（一）第一届监事会第十一次会议

2011 年 3 月 9 日召开了公司第一届监事会第十一次会议，会议审议通过了如下议案：2010 年度监事会工作报告、2010 年度财务决算报告、2010 年年度报告及摘要、2010 年度利润分配预案、关于续聘公司 2011 年度财务审计机构的议案、2010 年度内部控制自我评价报告、2010 年度募集资金存放和使用专项报告、关于公司监事会换届选举暨第二届监事会非职工监事候选人提名的议案。

（二）第一届监事会第十二次会议

2011 年 3 月 24 日召开了公司第一届监事会第十二次会议，会议审议通过了如下议案：关于使用其他与主营业务相关的营运资金暂时补充流动资金的议案。

（三）第一届监事会第十三次会议

2011 年 4 月 22 日召开了公司第一届监事会第十三次会议，会议审议通过了公司 2011 年第一季度报告全文及正文、关于其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案。

（四）第二届监事会第一次会议

2011 年 4 月 27 日召开了公司第二届监事会第一次会议，会议审议通过了关于选举第二届监事会主席的议案。

（五）第二届监事会第二次会议

2011 年 8 月 11 日召开了公司第一届监事会第二次会议，会议审议通过了公司 2011 年半年度报告及摘要。

（六）第二届监事会第三次会议

2011 年 9 月 21 日召开了公司第一届监事会第三次会议，会议审议通过了关于使用其他与主营业务相关的营运资金暂时补充流动资金的议案。

（七）第二届监事会第四次会议

2011 年 10 月 24 日召开了公司第二届监事会第四次会议，会议审议通过了 2011 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，依法列席了公司的董事会和股东大会，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，公司内部建立了较为完善的内部控制制度并不断健全完善。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。2011 年度内无重大诉讼事故发生。

（二）检查公司财务的情况

监事会对公司财务状况进行了认真细致的检查，认为公司的财务报告真实、公允地反映了公司 2011 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 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

（三）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。

（四）公司收购、出售资产情况

2011 年 4 月 22 日，经公司第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十三次会议审议通过，同意公司使用其他与主营业务相关的营运资金 2,142 万元收购上海蓝图和江苏蓝图各 51% 的股权，其中 649 万元收购上海蓝图 51% 股权，1,493 万元收购江苏蓝图 51% 股权。上述交易价格以经上海众华资产评估有限公司评估的上海蓝图、江苏蓝图全部股东权益价值以及张爱国先生放弃对上海蓝图和江苏蓝图的债权导致上海蓝图和江苏蓝图账面净资产增加额（作为股东对公司

的其他投入，股权转让后的股东按股权比例共同享有)为基础，经收购双方友好协商确定。本次交易价格合理，未发现内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

2011 年度公司未发生出售资产、对外担保、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。

(五) 公司关联交易情况

公司发生的关联交易符合《公司章程》的规定，履行了必要的审批程序，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。

(六) 对内部控制自我评价报告的意见

监事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制体系建立和运行情况进行了审核，认为：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。

第九节 财务报告

审计报告

大信审字[2012]第 5-0058 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司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： 闵华文

中国·上海

中国注册会计师： 上官胜

二〇一二年四月二十三日

资产负债表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

2011 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	127,207,910.49	109,476,012.57	188,785,138.18	186,579,712.07
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	74,875,760.82	75,012,651.48	46,477,757.38	46,477,757.38
预付款项	17,107,532.91	12,385,751.44	26,214,020.71	19,168,656.69
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	4,854,756.05	110,156,782.52	2,644,299.77	10,176,878.17
买入返售金融资产				
存货	150,214,527.89	82,311,284.14	74,116,486.68	68,383,973.26
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	374,260,488.16	389,342,482.15	338,484,702.72	331,033,977.57
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		84,432,191.40		40,400,000.00
投资性房地产	15,605,324.12	15,605,324.12	19,147,197.43	19,147,197.43
固定资产	185,458,926.36	100,152,879.02	86,941,502.98	56,879,715.31
在建工程	39,433,452.23	7,621,099.05	11,660,131.33	9,209,789.84
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	14,713,574.92	3,919,850.51	8,027,113.19	3,798,212.99
开发支出				
商誉	3,633,986.11			
长期待摊费用	1,981,590.49	930,536.93	1,682,749.29	1,174,068.29
递延所得税资产	564,310.54	253,915.06	310,199.90	301,883.02
其他非流动资产				
非流动资产合计	261,391,164.77	212,915,796.09	127,768,894.12	130,910,866.88
资产总计	635,651,652.93	602,258,278.24	466,253,596.84	461,944,844.45
流动负债：				
短期借款	152,000,000.00	152,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00

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	26,044,577.32	11,647,499.12	17,764,811.49	12,214,226.33
预收款项	8,471,235.94	12,468,523.71	4,225,818.45	4,225,818.45
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	101,814.00			
应交税费	-8,112,386.02	-3,064,127.65	-2,858,249.65	-2,464,700.18
应付利息				
应付股利				
其他应付款	12,426,723.04	14,604,030.97	1,638,947.42	1,638,947.42
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	225,931,964.28	222,655,926.15	60,771,327.71	55,614,292.02
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	810,000.00	810,000.00	1,215,000.00	1,215,000.00
非流动负债合计	810,000.00	810,000.00	36,215,000.00	36,215,000.00
负债合计	226,741,964.28	223,465,926.15	96,986,327.71	91,829,292.02
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	257,792,390.02	257,792,390.02	257,059,056.69	257,059,056.69
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	6,099,996.20	6,099,996.20	5,305,649.57	5,305,649.57
一般风险准备				
未分配利润	55,520,265.50	54,899,965.87	46,757,030.21	47,750,846.17
外币报表折算差额	-54,124.94			
归属于母公司所有者权益合计	379,358,526.78	378,792,352.09	369,121,736.47	370,115,552.43
少数股东权益	29,551,161.87		145,532.66	
所有者权益合计	408,909,688.65	378,792,352.09	369,267,269.13	370,115,552.43
负债和所有者权益总计	635,651,652.93	602,258,278.24	466,253,596.84	461,944,844.45

企业负责人：费铮翔

主管会计工作的负责人：张惠祥

会计机构负责人：乔春燕

利 润 表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

2011 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	282,713,590.67	279,666,557.65	170,377,405.01	182,435,085.33
其中：营业收入	282,713,590.67	279,666,557.65	170,377,405.01	182,435,085.33
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	273,019,473.60	275,807,998.23	160,232,993.14	171,573,549.43
其中：营业成本	201,993,403.81	237,978,193.30	124,974,683.31	138,867,908.72
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	234,253.39	434.18	18,294.76	234.91
销售费用	29,509,723.68	10,774,980.47	10,454,316.25	10,452,639.25
管理费用	34,428,350.84	21,707,138.81	18,836,021.92	16,561,850.44
财务费用	5,729,864.97	5,502,382.98	6,035,159.42	5,738,967.92
资产减值损失	1,123,876.91	-155,131.51	-85,482.52	-48,051.81
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）	9,694,117.07	3,858,559.42	10,144,411.87	10,861,535.90
加：营业外收入	4,446,738.66	4,295,157.10	17,944,704.39	17,944,704.39
减：营业外支出	91,045.58	76,546.00	10,141,587.20	10,140,914.98
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,049,810.15	8,077,170.52	17,947,529.06	18,665,325.31
减：所得税费用	2,705,122.17	133,704.19	1,989,501.84	1,980,144.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,344,687.98	7,943,466.33	15,958,027.22	16,685,181.15
归属于母公司所有者的净利润	9,557,581.92	7,943,466.33	16,012,494.56	16,685,181.15
少数股东损益	1,787,106.06		-54,467.34	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.16	0.13	0.28	0.30
（二）稀释每股收益	0.16	0.13	0.28	0.30
七、其他综合收益	-54,124.94			
八、综合收益总额	11,290,563.04	7,943,466.33	15,958,027.22	16,685,181.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,503,456.98	7,943,466.33	16,012,494.56	16,685,181.15
归属于少数股东的综合收益总额	1,787,106.06		-54,467.34	

企业负责人：费铮翔

主管会计工作的负责人：张惠祥

会计机构负责人：乔春燕

现金流量表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

2011 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	297,162,488.45	262,886,315.55	183,509,380.99	191,986,027.86
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	17,212,447.22	16,699,149.06	6,884,768.05	6,884,768.05
收到其他与经营活动有关的现金	14,497,894.45	21,987,710.96	22,849,341.59	23,681,284.91
经营活动现金流入小计	328,872,830.12	301,573,175.57	213,243,490.63	222,552,080.82
购买商品、接受劳务支付的现金	276,830,789.59	251,939,315.30	124,830,026.66	134,957,014.04
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	71,536,027.69	38,224,505.73	40,587,931.86	35,783,439.93
支付的各项税费	6,872,363.27	2,320,385.70	3,474,307.42	3,055,879.45
支付其他与经营活动有关的现金	33,268,297.40	114,349,473.60	23,810,892.98	27,432,318.88
经营活动现金流出小计	388,507,477.95	406,833,680.33	192,703,158.92	201,228,652.30
经营活动产生的现金流量净额	-59,634,647.83	-105,260,504.76	20,540,331.71	21,323,428.52
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	34,011.00			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,332,614.94	300,000.00	300,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	34,011.00	9,332,614.94	300,000.00	300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,643,793.59	42,459,656.89	71,115,999.22	43,286,338.52

投资支付的现金		21,352,011.40		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	19,632,419.71	21,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	116,276,213.30	84,811,668.29	71,115,999.22	73,686,338.52
投资活动产生的现金流量净额	-116,242,202.30	-75,479,053.35	-70,815,999.22	-73,386,338.52
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	10,530,000.00		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	10,530,000.00		200,000.00	
取得借款收到的现金	152,000,000.00	152,000,000.00	101,000,000.00	86,000,000.00
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	162,530,000.00	152,000,000.00	353,795,464.34	338,595,464.34
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	40,000,000.00	126,000,000.00	111,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,111,059.22	8,111,059.22	4,943,396.07	4,491,692.07
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	48,111,059.22	48,111,059.22	134,191,730.29	118,740,026.29
筹资活动产生的现金流量净额	114,418,940.78	103,888,940.78	219,603,734.05	219,855,438.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-119,318.34	-253,082.17	-911,169.68	-911,169.63
五、现金及现金等价物净增加额	-61,577,227.69	-77,103,699.50	168,416,896.86	166,881,358.42
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	127,207,910.49	109,476,012.57	188,785,138.18	186,579,712.07

企业负责人：费铮翔

主管会计工作的负责人：张惠祥

会计机构负责人：乔春燕

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

2011 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	60,000,000.00	257,059,056.69			5,305,649.57		46,757,030.21		145,532.66	369,267,269.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	60,000,000.00	257,059,056.69			5,305,649.57		46,757,030.21		145,532.66	369,267,269.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		733,333.33			794,346.63		8,763,235.29	-54,124.94	29,405,629.21	39,642,419.52
（一）净利润							9,557,581.92		1,787,106.06	11,344,687.98
（二）其他综合收益								-54,124.94		-54,124.94
上述（一）和（二）小计							9,557,581.92	-54,124.94	1,787,106.06	11,290,563.04
（三）所有者投入和减少资本		733,333.33							27,618,523.15	28,351,856.48
1. 所有者投入资本									8,330,000.00	8,330,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		733,333.33								733,333.33
3. 其他									19,288,523.15	19,288,523.15
（四）利润分配					794,346.63		-794,346.63			
1. 提取盈余公积					794,346.63		-794,346.63			
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	257,792,390.02			6,099,996.20		55,520,265.50	-54,124.94	29,551,161.87	408,909,688.65

企业负责人：费铮翔

主管会计工作的负责人：张惠祥

会计机构负责人：乔春燕

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

2011 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			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

企业负责人：费铮翔

主管会计工作的负责人：张惠祥

会计机构负责人：乔春燕

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

2011 年度

单位：元

项目	本期金额							
	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	60,000,000.00	257,059,056.69			5,305,649.57		47,750,846.17	370,115,552.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	60,000,000.00	257,059,056.69			5,305,649.57		47,750,846.17	370,115,552.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		733,333.33			794,346.63		7,149,119.70	8,676,799.66
（一）净利润							7,943,466.33	7,943,466.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							7,943,466.33	7,943,466.33
（三）所有者投入和减少资本		733,333.33						733,333.33
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		733,333.33						733,333.33
3. 其他								
（四）利润分配					794,346.63		-794,346.63	
1. 提取盈余公积					794,346.63		-794,346.63	
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	257,792,390.02			6,099,996.20		54,899,965.87	378,792,352.09

企业负责人：费铮翔

主管会计工作的负责人：张惠祥

会计机构负责人：乔春燕

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

2011 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			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

企业负责人：费铮翔

主管会计工作的负责人：张惠祥

会计机构负责人：乔春燕

上海康耐特光学股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1 月 1 日——2011 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
合 计	850,000.00	100.00

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	3,737,000.00	100.00

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	4,844,800.00	100.00

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（股）	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(股)	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

11、2011年3月21日公司限售条件股份5,620,500.00股解禁，截至2011年12月31日公司股权结构明细如下：

股东类别	股份数量(股)	股权比例(%)
一、有限售条件股份	39,379,500.00	65.63
其他内资持股	39,379,500.00	65.63
-境内非国有法人持股	5,782,500.00	9.63
-境内自然人持股	33,597,000.00	56.00
二、无限售条件流通股份	20,620,500.00	34.37
人民币普通股	20,620,500.00	34.37
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 9 家，分别为江苏康耐特光学有限公司（以下简称“江苏康耐特”）、上海东康隽视光学科技有限公司（以下简称“东康隽视”）、Conant Lens Inc.（中文名称：康耐特镜片光学公司）、上海康耐特光学销售有限公司（以下简称“光学销售”）、上海威合迪光学科技有限公司（以下简称“威合迪”）、江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司（以下简称“江苏凯越”）、上海蓝图眼镜有限公司（以下简称“上海蓝图”）、江苏蓝图眼镜有限公司（以下简称“江苏蓝图”）和 Conant Optics Mexico S.A. DE C.V.（中文名称：墨西哥康耐特镜片光学公司）。

江苏康耐特于 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。

东康隽视于 2010 年 9 月 10 日注册成立；注册资本为人民币 1,200.00 万元，其中公司占其注册资本的 80.00%；主要业务为验光配镜服务，化妆品、工艺礼品、日用百货、办公用品、文具用品、健身器材、电子产品、计算机软硬件及配件（除计算机信息系统安全专用产品）的销售，财务咨询（除代理记账），投资管理咨询，商务信息咨询（以上咨询均除经纪），会展服务，实业投资，从事货物与技术的进出口业务。

Conant Lens Inc. 系根据公司 2010 年第一届董事会第十四次会议决议，公司在美国投资设立了一家全资子公司，经美国佐治亚州政府批准，于 2010 年 11 月 12 日注册成立；经营范围为销售产品及经营业务的拓展，代理销售、代理材料、设备等采购。

光学销售于 2011 年 4 月 13 日注册成立；注册地和主要经营地均为上海市浦东新区；注册资本为人民币 200.00 万元，是公司的全资子公司；经营范围为眼镜的销售、验光、配镜、维修，从事货物与技术的进出口业务。

威合迪于 2011 年 5 月 20 日注册成立；注册地和主要经营地均为上海市浦东新区；注册资本为人民币 30.00 万元，是公司的全资子公司；经营范围为光学领域内的技术开发、技术

咨询、技术服务、技术转让，验光配镜，眼镜、日用化学品的销售，电子商务。

江苏凯越于 2011 年 1 月 27 日注册成立；注册地和主要经营地为江苏省丹阳市；注册资本为人民币 1,000.00 万元，是公司与自然人乔静鸣共同出资设立，其中公司出资 510.00 万元，占注册资本的 51.00%；乔静鸣出资 490.00 万元，占注册资本 49.00%；经营范围为眼镜（隐形眼镜除外）及配件、光学仪器研发、销售、验光、配镜服务及品牌连锁加盟服务、企业形象策划、企业营销策划、企业经营管理咨询、信息咨询服务、自营和代理各类货物及技术的进出口业务。

上海蓝图于 2001 年 5 月 25 日注册成立；注册地和主要经营地注册地和主要经营地均为上海市浦东新区；注册资本为人民币 360.00 万元，公司于 2011 年 5 月份以 649.00 万元取得上海蓝图 51%的股权；其经营范围为镜片、镜架、成型镜、眼镜设备的销售，自营和代理各类商品和技术的进出口。

江苏蓝图于 2006 年 12 月 21 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 3,180.00 万元，公司于 2011 年 5 月份以 1,493.00 万取得江苏蓝图 51%的股权，2011 年 7 月公司又对江苏蓝图按照持股比例进行了增资，增资额为 357.00 万元，截至 2011 年 12 月 31 日，公司对江苏蓝图累计投资 1,850.00 万元；经营范围为镜片、镜架、镜盒、镜布、眼镜仪器制造、销售、提供验光配镜服务和相关产品的技术开发服务。

Conant Optics Mexico S.A. DE C.V. 系根据公司 2011 年第二届董事会第一次会议决议，公司在墨西哥墨西哥城投资设立的一家全资子公司，经墨西哥墨西哥城政府批准，于 2011 年 4 月 7 日注册成立；经营范围为树脂镜片及眼镜相关产品的销售、代理材料、设备等采购。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 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。

2. 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 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 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。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 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：

单项金额重大的判断依据或金额标准	人民币 100.00 万元
单项金额重大并单项计提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

11. 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。劳防用品等在库低值易耗品于领用时分次摊销。

12. 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：

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③ 向被投资单位派出管理人员；
- ④ 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤ 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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. 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	备注
增值税	销售额	17%、3%	注 1
营业税	营业额	5%	
城市维护建设税	流转税额	1%、5%、7%	注 2
教育费附加	流转税额	3%	

税种	计税依据	税率	备注
企业所得税	应纳税所得额	25%	

注 1：上海东康隼视光学科技有限公司与上海威合迪光学科技有限公司被上海市浦东新区国家税务局认定为小规模纳税人，在报告期执行税率为 3%；其他公司实行 17% 的税率。

注 2：上海蓝图眼镜有限公司按照其在地区税务局申报的流转税额的 7% 计算缴纳城建税；江苏康耐特光学有限公司、江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司、江苏蓝图眼镜有限公司按照其在地区税务局申报的流转税额的 5% 计算缴纳城建税；其他公司按照其在地区税务局申报的流转税额的 1% 计算缴纳城建税。

(二) 税收优惠及批文：

1. 增值税

报告期内本公司产品和材料的出口实行“免、抵、退”政策，2010 年度、2011 年度出口退税率为 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 2010 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。

3. 所得税：

上海康耐特光学股份有限公司于 2008 年 12 月 25 日被认定为高新技术企业(证书编号：GF201131000132)，2010 年、2011 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。

1. 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进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	有限公司	上海	配镜服务	1,200.00 万元	验光配镜服务，化妆品、工艺礼品、日用百货、办公用品、文具用品、健身器材、电子产品、计算机软硬件及配件（除计算机信息系统安全专用产品）的销售，财务咨询（除代理记账），投资管理咨询，商务信息咨询（以上咨询均除经纪），会展服务，实业投资，从事货物与技术的进出口业务	960.00 万元		80.00	80.00	是	178.30 万元	56.25 万元	

Conant Lens Inc.	有限公司	美国佐治亚州	镜片销售	不适用	销售生产产品及经营业务的拓展, 代理销售、代理材料、设备等采购	126.02 万元		100.00	100.00	是			
上海康耐特光学销售有限公司	有限公司	上海	镜片销售	200.00 万元	眼镜的销售、验光、配镜、维修, 从事货物与技术的进出口业务	200.00 万元		100.00	100.00	是			
上海威合迪光学科技有限公司	有限公司	上海	镜片销售	30.00 万元	光学领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让, 验光配镜, 眼镜、日用化学品的销售, 电子商务	30.00 万元		100.00	100.00	是			
江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司	有限公司	江苏启东	镜片销售	1,000.00 万元	眼镜(隐形眼镜除外)及配件、光学仪器研发、销售、验光、配镜服务及品牌连锁加盟服务、企业形象策划、企业营销策划、企业经营管理咨询、信息咨询服务、自营和代理各类货物及技术的进出口业务	510.00 万元		51.00	51.00	是	638.78 万元		
Conant Optics Mexico S.A. DE C.V.	有限公司	墨西哥墨西哥城	镜片销售	不适用	树脂镜片及眼镜相关产品的销售、代理材料、设备等采购。	118.20 万元		100.00	100.00	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
上海蓝图眼镜有限公司	有限公司	上海	镜片制造、销售	360.00万元	镜片、镜架、成型镜、眼镜设备的销售，自营和代理各类商品和技术的进出口	649.00万元		51.00	51.00	是	409.17万元		
江苏蓝图眼镜有限公司	有限公司	江苏启东	配镜服务	3,180.00万元	镜片、镜架、镜盒、镜布、眼镜仪器制造、销售、提供验光配镜服务和相关产品的技术开发服务	1,850.00万元		51.00	51.00	是	1,728.86万元	33.61万元	

2. 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
江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司	13,036,338.37	3,036,338.37
上海康耐特光学销售有限公司	1,913,268.00	-86,732.00
上海威合迪光学科技有限公司	292,377.74	-7,622.26
Conant Optics Mexico S.A. DE C.V.	1,092,783.37	-44,350.62

(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

名 称	期末净资产	本期净利润
上海蓝图眼镜有限公司	8,350,474.20	2,444,696.60
江苏蓝图眼镜有限公司	35,282,822.27	-685,937.17

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

公司名称	资产类	负债权益类（未分配利润除外）	损益类
Conant Lens Inc.（美元）	6.3009	6.3009	6.4637
Conant Optics Mexico S.A. DE C.V.（墨西哥比索）	0.4537	0.4728	0.4928

注：资产负债类采用的是 2011 年 12 月 31 日的汇率；权益类除未分配利润外其它采用的是业务发生时的历史汇率；损益类采用的是交易发生日的即期汇率。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 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:	—	—	335,688.31	—	—	5,207.42
其中: 人民币	—	—	322,858.09	—	—	5,207.42
美 元	136.00	6.3009	856.92			
比 索	26,390.35	0.4537	11,973.30			
银行存款:	—	—	126,872,222.18	—	—	188,779,930.76
其中: 人民币	—	—	108,982,461.45	—	—	183,861,482.67
美 元	1,821,613.23	6.3009	11,477,802.80	742,665.09	6.6227	4,918,448.09
欧 元	590,515.64	8.1625	4,820,083.91			
港 币	150,566.75	0.8107	122,064.46			
英 镑	0.92	9.7116	8.93			
比 索	3,239,587.01	0.4537	1,469,800.63			
其他货币资金:	—	—		—	—	
其中: 人民币	—	—		—	—	
美 元						
合 计	—	—	127,207,910.49	—	—	188,785,138.18

2. 应收票据

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

3. 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	29,330,347.85	37.97	879,910.44	3.00

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大且风险不大的款项	47,914,907.81	62.03	1,489,584.40	3.11
组合小计	77,245,255.66	100.00	2,369,494.84	3.07
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	77,245,255.66	100.00	2,369,494.84	3.07

(续上表)

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	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	48,094,158.14	100.00	1,616,400.76	3.36
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	48,094,158.14	100.00	1,616,400.76	3.36

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，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	75,712,521.56	98.02	2,271,375.65	42,313,219.95	87.98	1,269,396.60
1 至 2 年	1,434,818.18	1.86	86,089.09	5,778,473.57	12.01	346,708.41
2 至 3 年	95,581.05	0.12	11,469.73	2,464.62	0.01	295.75
3 至 4 年	2,334.87	0.00	560.37			
合 计	77,245,255.66	100.00	2,369,494.84	48,094,158.14	100.00	1,616,400.76

(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	10,557,788.67	1 年内	13.67
墨西哥 SWR DE MEXICO	非关联方	5,380,881.02	1 年内	6.97
美国 VISION-EASE LENS	非关联方	3,671,603.17	1 年内	4.75
意大利 S E L OPTICAL SRLV	非关联方	1,820,354.46	1 年内	2.36
瑞典 FAVOPTIC GLASOEGONDIRE	非关联方	1,421,642.33	1 年内	1.84
合 计	—	22,852,269.65	—	29.58

(6) 应收关联方账款情况

无。

(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	5,512,129.92	6.3009	34,731,379.41	6,255,348.00	6.6227	41,427,293.20
欧 元	650.00	8.1625	5,305.63			
比 索	179,770.51	0.4537	81,561.88			
合 计	—	—	34,818,246.92	—	—	41,427,293.20

4. 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	17,065,287.71	99.75	26,214,020.71	100.00
1 年以上	42,245.20	0.25		
合 计	17,107,532.91	100.00	26,214,020.71	100.00

(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	2,144,379.12	12.53	2011 年	预付设备款
日本 MITSUI CHEMICALS INC	非关联方	2,060,507.02	12.04	2011 年	预付材料款
无锡净化设备厂	非关联方	1,664,000.00	9.73	2011 年	预付设备款
韩国 PROTECH KOREA CO., LTD	非关联方	1,619,961.39	9.47	2011 年	预付设备款
韩国 CHUNG HO CO.,LTD	非关联方	1,047,965.69	6.13	2011 年	预付设备款
合 计	—	8,536,813.22	49.90	—	—

(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	1,249,404.17	6.3009	7,872,370.73	2,553,586.82	6.6227	16,911,639.43
比 索	8,380.82	0.4537	3,802.38			
合 计	—	—	7,876,173.11	—	—	16,911,639.43

5. 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	2,200,000.00	43.59	66,000.00	3.00
单项金额不重大且风险不大的款项	2,846,962.13	56.41	126,206.08	4.43
组合小计	5,046,962.13	100.00	192,206.08	3.81
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	5,046,962.13	100.00	192,206.08	3.81

续上表

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				

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	2,739,662.66	100.00	95,362.89	3.48
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	2,739,662.66	100.00	95,362.89	3.48

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 万元以上的客户，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 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	4,564,142.26	90.43	136,890.87	2,593,295.91	94.66	77,798.88
1 至 2 年	336,453.12	6.67	20,187.19			
2 至 3 年				146,366.75	5.34	17,564.01
3 至 4 年	146,366.75	2.90	35,128.02			
4 至 5 年						
合 计	5,046,962.13	100.00	192,206.08	2,739,662.66	100.00	95,362.89

(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
齐备	1,100,000.00	往来款
王涛	1,100,000.00	往来款
出口退税款	1,131,293.33	出口退税
启东市建设局	600,000.00	信誉保证金
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
合 计	4,203,946.92	—

(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(%)
齐备	关联方	1,100,000.00	1 年内	21.80
王涛	关联方	1,100,000.00	1 年内	21.80
出口退税款	非关联方	1,131,293.33	1 年内	22.42
启东市建设局	非关联方	600,000.00	1 年内	11.89
仲量联行测量师事务所(上海)有限公司	非关联方	272,653.59	1-2 年	5.40
合 计	—	4,203,946.92	—	83.31

(7) 应收关联方账款情况

详见五、5(6)。

(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

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
比 索	408,000.00	0.4537	185,109.60			
合 计	—	—	185,109.60			

6. 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	32,459,947.92		32,459,947.92	15,265,208.04		15,265,208.04
库存商品	86,797,366.95	338,030.87	86,459,336.08	41,784,065.98	208,745.87	41,575,320.11
在产品	4,314,827.12		4,314,827.12	2,945,132.77		2,945,132.77
自制半成品	96,653.07		96,653.07	59,408.62		59,408.62
周转材料	26,883,763.70		26,883,763.70	14,271,417.14		14,271,417.14
合 计	150,552,558.76	338,030.87	150,214,527.89	74,325,232.55	208,745.87	74,116,486.68

(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	273,939.82		144,654.82	338,030.87
合 计	208,745.87	273,939.82		144,654.82	338,030.87

(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	按照成本与可变现净值孰低计量		

7. 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	21,714,365.00	4,353,738.34	7,613,014.00	18,455,089.34
土地使用权	2,424,365.00	580,431.02	776,881.00	2,227,915.02
房屋建筑物	19,290,000.00	3,773,307.32	6,836,133.00	16,227,174.32
二、累计折旧和累计摊销合计	2,567,167.57	1,167,233.68	884,636.03	2,849,765.22
土地使用权	200,552.33	91,766.85	62,020.96	230,298.22
房屋建筑物	2,366,615.24	1,075,466.83	822,615.07	2,619,467.00
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	19,147,197.43			15,605,324.12
土地使用权	2,223,812.67			1,997,616.80
房屋建筑物	16,923,384.76			13,607,707.32

注：本期累计折旧和累计摊销增加额为 1,167,233.68 元；其中土地使用权本期摊销额为 44,558.38 元，房屋建筑物本期计提的累计折旧为 618,142.00 元，其余系投资性房地产与无形资产、固定资产的转换所致。

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无。

8. 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
-----	------	-------	-------	------

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	111,987,780.12	114,079,197.98		4,253,433.14	221,813,544.96
房屋建筑物	49,676,542.77	62,585,998.68		3,773,307.32	108,489,234.13
机器设备	48,311,735.52	43,819,236.90		61,297.97	92,069,674.45
运输工具	4,552,308.27	2,768,605.92		91,781.18	7,229,133.01
电子设备	6,705,371.11	2,980,771.00		170,728.12	9,515,413.99
生产用具	2,741,822.45	1,924,585.48		156,318.55	4,510,089.38
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	24,920,965.61	822,615.07	11,463,362.98	957,636.59	36,249,307.07
房屋建筑物	4,644,818.35	822,615.07	2,678,538.59	602,219.83	7,543,752.18
机器设备	14,530,743.12		6,068,421.38	75,836.98	20,523,327.52
运输工具	1,389,473.45		1,145,616.16	87,192.12	2,447,897.49
电子设备	3,296,213.04		1,031,556.09	127,961.79	4,199,807.34
生产用具	1,059,717.65		539,230.76	64,425.87	1,534,522.54
三、固定资产账面净值合计	87,066,814.51				185,564,237.89
房屋建筑物	45,031,724.42				100,945,481.95
机器设备	33,780,992.40				71,546,346.93
运输工具	3,162,834.82				4,781,235.52
电子设备	3,409,158.07				5,315,606.65
生产用具	1,682,104.80				2,975,566.84
四、减值准备合计	125,311.53			20,000.00	105,311.53
房屋建筑物					
机器设备	125,311.53			20,000.00	105,311.53
运输工具					
电子设备					
生产用具					
五、固定资产账面价值合计	86,941,502.98				185,458,926.36
房屋建筑物	45,031,724.42				100,945,481.95
机器设备	33,655,680.87				71,441,035.40
运输工具	3,162,834.82				4,781,235.52
电子设备	3,409,158.07				5,315,606.65
生产用具	1,682,104.80				2,975,566.84

注：本期固定资产计提折旧金额为 11,463,362.98 元，本期新增系投资性房地产与无形资产、固定资产的转换所致。

(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	434,573.30	148,224.47		286,348.83	

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
合计	434,573.30	148,224.47		286,348.83	

(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

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	26,040,642.82			26,040,642.82	本年末竣工
合计	26,040,642.82			26,040,642.82	

9. 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
启东厂房及附属设施	31,812,353.18		31,812,353.18	2,450,341.49		2,450,341.49
第八车间(三期工程)				9,039,189.84		9,039,189.84
机械设备	6,668,869.98		6,668,869.98			
其他	952,229.07		952,229.07	170,600.00		170,600.00
合计	39,433,452.23		39,433,452.23	11,660,131.33		11,660,131.33

(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
启东厂房及附属设施	41,700,000.00	2,450,341.49	33,104,300.46	3,742,288.77		31,812,353.18	76.29	76.29%	648,585.57	648,585.57	6.91	自筹
第八车间(三期工程)	26,040,642.82	9,039,189.84	17,001,452.98	26,040,642.82			100.00	完工	1,019,354.53	848,151.69	6.50	自筹

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
合计	67,740,642.82	11,489,531.33	50,105,753.44	29,782,931.59		31,812,353.18			1,667,940.10	1,496,737.26		

(3) 在建工程减值准备

无。

10. 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	8,807,895.04	7,844,048.37	580,431.02	16,071,512.39
土地使用权	8,773,895.04	6,747,227.01	580,431.02	14,940,691.03
用友软件	34,000.00	146,821.36		180,821.36
商标		950,000.00		950,000.00
二、累计摊销额合计	780,781.85	624,364.09	47,208.47	1,357,937.47
土地使用权	772,281.89	529,697.34	47,208.47	1,254,770.76
用友软件	8,499.96	28,825.17		37,325.13
商标		65,841.58		65,841.58
三、无形资产账面净值合计	8,027,113.19			14,713,574.92
土地使用权	8,001,613.15			13,685,920.27
用友软件	25,500.04			143,496.23
商标				884,158.42
四、减值准备合计				
土地使用权				
用友软件				
商标				
五、无形资产账面价值合计	8,027,113.19			14,713,574.92
土地使用权	8,001,613.15			13,685,920.27
用友软件	25,500.04			143,496.23
商标				884,158.42

注：累计摊销本期增加额中：本期摊销额为 378,786.09 元，投资性房地产—土地使用权涉及的累计摊销转入增加 62,020.96 元，合并范围变化增加累计摊销 183,557.04 元。

(2) 开发项目支出情况

无。

(3) 无形资产其他说明

无形资产--土地本期增加主要系子公司江苏蓝图眼镜有限公司的土地使用权本期纳入合并所致；无形资产—商标系子公司上海蓝图眼镜有限公司的商标权评估增值本期纳入合并所致。

11. 商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	减值准备
上海蓝图眼镜有限公司 (注1)		3,478,053.42		3,478,053.42	
江苏蓝图眼镜有限公司 (注2)		155,932.69		155,932.69	
合 计		3,633,986.11		3,633,986.11	

注 1：根据上海蓝图眼镜有限公司未来的经营预测，确认商誉未发生减值；

注 2：对江苏蓝图眼镜有限公司评估增值的不动产进行了重新评估，确认商誉未发生减值。

12. 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
车间工程维修费	1,174,068.29	84,847.30	328,378.66		930,536.93
房屋装修	508,681.00	943,398.98	401,026.42		1,051,053.56
合 计	1,682,749.29	1,028,246.28	729,405.08		1,981,590.49

13. 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
递延所得税资产：		
资产减值准备	564,310.54	310,199.90
小 计	564,310.54	310,199.90

(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	2,369,494.84
其他应收款	192,206.08
存货跌价准备	338,030.87
固定资产减值准备	105,311.53
小 计	3,005,043.32

14. 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	1,711,763.65	1,221,445.83	358,008.56	13,500.00	2,561,700.92
二、存货跌价准备	208,745.87	273,939.82		144,654.82	338,030.87
三、固定资产减值准备	125,311.53			20,000.00	105,311.53
合 计	2,045,821.05	1,495,385.65	358,008.56	178,154.82	3,005,043.32

15. 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		
无形资产	8,002,200.98	借款担保
投资性房地产	15,605,324.12	借款担保
房屋建筑物	40,797,054.02	借款担保
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
合 计	64,404,579.12	

16. 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
信用借款	11,000,000.00	
抵押借款	106,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	
合 计	152,000,000.00	40,000,000.00

注：截止 2011 年 12 月 31 日公司短期借款余额为 15,200.00 万元，其中信用借款 1,100.00 万元，抵押借款 10,600.00 万元，保证借款 3,500.00 万元。抵押借款中 3,900.00 万元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 万元向中国建设银行股份有限公司上海川沙支行贷款；抵押借款中 4,000.00 万元以公司位于川大路 555、585 号的房产及占用范围内的土地使用权作抵押（房地产权证编号：沪房地浦字（2008）第 051292 号），房产及占用范围内的土地使用权面积合计 11,688.87 平方米，抵押物协商价为 7,600.00 万元向交通银行股份有限公司上海市分行贷款；抵押借款中 2,700.00 万元以子公司江苏康耐特光学有限公司位于启东市滨海工业园区内的厂房做抵押（房地产权证号：启东房权证字第 00102553 号），房产及占用范围内的土地使用权面积合计 21,100.00 平方米，抵押物协商价为 4,500.00 万元向中国进出口银行贷款。此外保证借款中 3,500.00 万元为江苏康耐特光学有限公司提供担保。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无。

（3）短期借款的说明

无。

17. 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	24,912,880.83	95.65	17,689,963.36	99.58
1 至 2 年	1,105,853.48	4.25	53,025.63	0.30
2 至 3 年	4,020.51	0.02	21,822.50	0.12
3 年以上	21,822.50	0.08		
合 计	26,044,577.32	100.00	17,764,811.49	100.00

（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	984,869.90	6.3009	6,205,566.75	875,430.51	6.6227	5,797,713.64
合 计	—	—	6,205,566.75	—	—	5,797,713.64

18. 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	8,353,408.95	98.61	4,189,128.70	99.13
1 至 2 年	95,710.37	1.13	36,689.75	0.87
2 至 3 年	22,116.62	0.26		
合 计	8,471,235.94	100.00	4,225,818.45	100.00

(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	710,818.65	6.3009	4,478,797.23	599,532.19	6.6227	3,970,521.84
比 索	12,060.00	0.4537	5,471.62			
合 计	—	—	4,484,268.85	—	—	3,970,521.84

19. 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		60,170,674.99	60,068,860.99	101,814.00
二、职工福利费		4,065,946.19	4,065,946.19	
三、社会保险费		5,772,525.52	5,772,525.52	
四、住房公积金		311,618.00	311,618.00	
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费		111,426.50	111,426.50	
合 计		70,432,191.20	70,330,377.20	101,814.00

20. 应交税费

税 种	期末余额	期初余额	备注
增值税	-7,431,545.85	-3,266,678.92	
营业税	650.00	13,641.43	
城建税	40,841.08	195.14	
教育费附加	40,930.33		

税 种	期末余额	期初余额	备注
企业所得税	-984,024.90	287,356.17	
房产税	66,718.19	44,211.37	
土地使用税	108,174.00	53,334.00	
个人所得税	45,871.13	9,691.16	
合 计	-8,112,386.02	-2,858,249.65	

21.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	12,254,575.25	98.61	984,665.63	60.08
1 至 2 年	65,258.00	0.53	420,889.79	25.68
2 至 3 年	106,889.79	0.86	233,392.00	14.24
合 计	12,426,723.04	100.00	1,638,947.42	100.00

(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

无。

(4) 金额较大的其他应付款说明

无。

(5) 其他应付款中外币余额情况

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	13,992.00	6.3009	88,162.19			
合 计	—	—	88,162.19	—	—	

22.一年内到期的非流动负债

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

注：截止 2011 年 12 月 31 日一年内到期的非流动负债余额为 35,000,000.00 元，系抵押借款，抵押物为公司位于川大路 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）。

23. 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
合 计		35,000,000.00

（2）金额前五名的长期借款

无。

（3）长期借款的说明

无。

24. 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
递延收益	810,000.00	1,215,000.00
合 计	810,000.00	1,215,000.00

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项目专项补助资金。2010 年确认递延收益金额为 405,000.00 元，2011 年确认递延收益金额为 405,000.00 元，2011 年 12 月 31 日递延收益余额为 810,000.00 元。

25. 股本

股东类别	股份数量（股）	股权比例(%)
一、有限售条件股份	39,379,500.00	65.63
其他内资持股	39,379,500.00	65.63
-境内非国有法人持股	5,782,500.00	9.63
-境内自然人持股	33,597,000.00	56.00
二、无限售条件流通股股份	20,620,500.00	34.37
人民币普通股	20,620,500.00	34.37
合 计	60,000,000.00	100.00

注：2011 年 3 月 21 日公司有限售条件股份 5,620,500.00 股解禁。

26. 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	257,059,056.69			257,059,056.69
其他资本公积		733,333.33		733,333.33
合 计	257,059,056.69	733,333.33		257,792,390.02

27. 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	5,305,649.57	794,346.63		6,099,996.20
合 计	5,305,649.57	794,346.63		6,099,996.20

28. 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	46,757,030.21	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	46,757,030.21	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,557,581.92	
减：提取法定盈余公积	794,346.63	
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		
期末未分配利润	55,520,265.50	

29. 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	274,072,079.27	166,343,519.67
其他业务收入	8,641,511.40	4,033,885.34
营业收入合计	282,713,590.67	170,377,405.01

(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	198,418,214.41	122,489,819.21
其他业务成本	3,575,189.40	2,484,864.10
营业成本合计	201,993,403.81	124,974,683.31

(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	274,072,079.27	198,418,214.41	166,343,519.67	122,489,819.21
合 计	274,072,079.27	198,418,214.41	166,343,519.67	122,489,819.21

(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	137,787,647.25	117,875,897.44	112,485,874.14	91,251,851.73
1.56 系列	45,859,869.58	27,933,064.11	11,556,343.50	7,653,565.91
1.60 系列	16,783,538.08	9,129,833.51	5,552,921.98	2,636,166.19
光致变色片系列	9,405,837.96	5,051,937.59	6,866,924.55	3,405,092.27
偏光片系列	12,150,545.78	5,585,275.91	10,133,008.54	3,993,638.44
车房片	39,191,576.62	24,061,573.69	18,604,302.87	12,656,200.05
1.67 系列镜片	3,933,656.66	1,876,775.13	894,154.90	673,184.85
镜盒镜布	4,167,815.97	3,122,018.56		
其他产品	4,791,591.37	3,781,838.47	249,989.19	220,119.77
合 计	274,072,079.27	198,418,214.41	166,343,519.67	122,489,819.21

(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	85,458,280.42	53,024,155.61	39,604,244.54	32,300,123.19
外 销	188,613,798.85	145,394,058.80	126,739,275.13	90,189,696.02
合 计	274,072,079.27	198,418,214.41	166,343,519.67	122,489,819.21

(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	14,624,961.54	5.17
2.古巴 Medicuba	10,631,157.31	3.76
3.西班牙 IND.OPTICA PRATS	9,835,241.33	3.48
4.墨西哥 SWR DE MEXICO	6,644,083.82	2.35
5.瑞典 FAVOPTIC GLASOEGONDIRE	6,528,814.84	2.31

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
合 计	48,264,258.84	17.07

30. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	39,599.00	
城市建设税	96,749.79	10,091.98
教育费附加	93,743.17	6,196.13
地方教育费附加	4,161.43	2,006.65
合 计	234,253.39	18,294.76

31. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,872,017.22	1,531,874.23
折旧费	172,388.99	39,046.62
办公费	1,805,798.02	531,894.03
交际应酬费	367,898.60	233,873.29
差旅费	2,955,987.13	1,788,690.94
运输费	5,320,485.63	2,883,063.66
业务宣传费	5,716,739.35	1,828,936.75
租赁费	1,202,966.00	111,402.38
邮电费	215,380.50	112,861.54
劳动保险费	908,200.04	239,257.47
低值易耗品	1,316,891.25	16,726.53
其他	3,654,970.95	1,136,688.81
合 计	29,509,723.68	10,454,316.25

32. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,982,053.59	6,863,756.59
折旧费	2,887,576.18	1,359,300.18
办公费	1,717,708.75	1,108,741.14
车辆使用费	909,258.45	530,038.21
劳动保险费	1,195,041.74	665,985.00
研发费用	7,681,180.68	2,027,622.22
劳务费	357,371.90	286,600.50

项 目	本期发生额	上期发生额
税费	1,128,928.68	606,155.69
邮电费	372,834.30	265,314.43
交际应酬费	272,915.78	182,103.55
车间维修费摊销	509,053.59	238,110.10
水电费	689,114.03	246,803.25
无形资产摊销	302,730.67	120,538.44
差旅费	439,230.33	167,042.40
服务费	753,063.34	316,227.98
上市发行费用		3,248,334.22
其他	3,230,288.83	603,348.02
合 计	34,428,350.84	18,836,021.92

33. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,267,435.64	4,816,841.07
减：利息收入	4,606,900.78	1,197,332.82
汇兑损失	3,115,019.17	2,063,711.65
减：汇兑收益	1,028,946.71	16,188.14
手续费支出	983,257.65	368,127.66
合 计	5,729,864.97	6,035,159.42

34. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	849,937.09	-85,482.52
二、存货跌价损失	273,939.82	
合 计	1,123,876.91	-85,482.52

35. 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	25,877.94	25,877.94	166.00	166.00
其中：固定资产处置利得	25,877.94	25,877.94	166.00	166.00
政府补助	4,280,270.00	4,280,270.00	5,475,118.80	5,475,118.80

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
黄楼租用厂房拆迁赔偿			11,980,000.00	11,980,000.00
其他	140,590.72	140,590.72	489,419.59	489,419.59
合 计	4,446,738.66	4,446,738.66	17,944,704.39	17,944,704.39

(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	
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高新技术成果转化项目费		70,000.00	
递延收益分摊转入	405,000.00	405,000.00	注
二三产业分离企业扶持基金	45,416.00		
上市补贴	3,700,000.00		
小巨人科技专项经费	100,000.00		
中小企业国际市场开拓基金	29,854.00		
合 计	4,280,270.00	5,475,118.80	

注：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，详见五.24。

36. 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	80,249.64	80,249.64	2,130,683.56	2,130,683.56
其中：固定资产处置损失	80,249.64	80,249.64	2,130,683.56	2,130,683.56
拆迁支出			7,888,015.92	7,888,015.92
其他	10,795.94	10,795.94	122,887.72	122,887.72
合 计	91,045.58	91,045.58	10,141,587.20	10,141,587.20

37. 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	2,959,232.81	1,972,081.90
递延所得税调整	-254,110.64	17,419.94
合 计	2,705,122.17	1,989,501.84

38. 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	9,557,581.92	16,012,494.56
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	5,916,104.02	12,140,861.82
期初股份总数	S0	60,000,000.00	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
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	60,000,000.00	56,250,000.00
基本每股收益(I)		0.16	0.28
基本每股收益(II)		0.10	0.22
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	9,557,581.92	16,012,494.56
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	5,916,104.02	12,140,861.82
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		60,000,000.00	56,250,000.00
稀释每股收益(I)		0.16	0.28
稀释每股收益(II)		0.10	0.22

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债}$$

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。

39.其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额	-54,124.94	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-54,124.94	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-54,124.94	

40.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	965,971.72	765,567.70

项 目	本期金额	上期金额
租赁收入	3,616,326.97	3,346,736.68
收到的政府补助	4,178,276.67	17,050,118.80
利息收入	4,606,900.78	1,197,332.82
违约金、赔偿收入等其他营业外收入	1,130,418.31	489,585.59
合 计	14,497,894.45	22,849,341.59

(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	7,380,627.54	5,504,752.76
销售费用	20,268,637.10	8,627,411.40
招待费	271,541.18	167,508.40
差旅费	329,348.33	181,637.55
咨询审计费	715,233.34	316,227.98
拆迁补偿等营业外支出	-	7,461,213.10
暂付款和支付暂收款	4,302,909.91	1,552,141.79
合 计	33,268,297.40	23,810,892.98

41. 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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,344,687.98	15,958,027.22
加：资产减值准备	1,123,876.91	-85,482.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,126,063.36	7,514,286.46
无形资产摊销	378,786.09	234,108.00
长期待摊费用摊销	729,405.08	238,110.10
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）	54,371.70	2,130,683.56
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	9,353,508.10	6,880,552.72
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）	-254,110.64	17,419.94
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）	-76,098,041.21	-15,861,543.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-24,867,126.97	-3,359,043.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,473,931.77	6,873,213.05

项 目	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-59,634,647.83	20,540,331.71
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	127,207,910.49	188,785,138.18
减：现金的期初余额	188,785,138.18	20,368,241.32
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	-61,577,227.69	168,416,896.86

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

项 目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	21,420,000.00	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	21,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,367,580.29	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19,632,419.71	
4、取得子公司的净资产	34,874,537.04	
流动资产	12,133,860.30	
非流动资产	30,047,267.92	
流动负债	7,306,591.18	
非流动负债	21,420,000.00	

(3) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	127,207,910.49	188,785,138.18
其中：库存现金	35,868.37	5,207.42
可随时用于支付的银行存款	127,172,042.12	188,779,930.76
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	127,207,910.49	188,785,138.18

六、资产证券化业务的会计处理

1. 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。

2. 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

1. 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

2. 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	有限公司	江苏启东	费铮翔	镜片制造、销售	4,000.00 万元	100.00	100.00	79651564-X
上海东康隼视光学科技有限公司	控股子公司	有限公司	上海浦东	齐备	验光配镜服务	1,200.00 万元	80.00	80.00	56307222-7
Conant Lens Inc.	全资子公司	有限公司	美国佐治亚州	费铮翔	镜片销售	不适用	100.00	100.00	不适用
江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司	控股子公司	有限公司	江苏丹阳	费铮翔	镜片销售	1,000.00 万元	100.00	100.00	56912924-7
上海康耐特光学销售有限公司	全资子公司	有限公司	上海浦东	费铮翔	镜片销售	200.00 万元	100.00	100.00	57268939-2
上海威合迪光学科技有限公司	全资子公司	有限公司	上海浦东	费中宝	镜片销售	30.00 万元	100.00	100.00	57419575-9

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
Conant Optics Mexico S.A. DE C.V.	全资子公司	有限公司	墨西哥墨西哥城	费铮翔	镜片销售	不适用	100.00	100.00	不适用
江苏蓝图眼镜有限公司	控股子公司	有限公司	江苏启东	费铮翔	镜盒、镜布	3,180.00 万元	100.00	100.00	79651549-8
上海蓝图眼镜有限公司	控股子公司	有限公司	上海浦东	费铮翔	镜片销售	360.00 万元	100.00	100.00	70324721-0

3. 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。

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	组织机构代码	其他关联方与本公司关系
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：美国 BIG ISLANDS 已经于 2010 年度注销。

5. 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	上期发生额	
			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

(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	本期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
乔静鸣等高级管理人员	二手车辆	采购设备	评估价	1,016,082.00	100.00

6. 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 OPTICAL (U.S.A) .INC			112,063.97	3,361.92

(2) 公司应付关联方款项情况如下表列示

无。

八、股份支付

根据公司与齐备、王涛签订的协议，三方共同投资设立了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，其中齐备和王涛 220.00 万元出资由公司代为支付。同时根据公司与上海东康隼视光学科技有限公司管理层齐备和王涛签订的补充协议，上海东康隼视光学科技有限公司必须在 2011-2013 年每年实现约定的业绩，即上海东康隼视光学科技有限公司（以下简称“东康隼视”）正式经营后的第一年（2011 年），东康隼视销售收入必须达到 1,200 万元，净利润必须达到 57.00 万元；第二年（2012 年），东康隼视销售收入必须达到 2,000.00 万元，净利润必须达到 300.00 万元；第三年（2013 年），东康隼视销售收入必须达到 3,000.00 万元，净利润必须达到 450.00 万元。若东康隼视达不到约定业绩的 80%，则公司有权分别在 2011 年各以 10.00 万元、2012 年各以 20.00 万元、2013 年各以 30.00 万元回购齐备和王涛各自持有的东康隼视 10% 股权。经审计，东康隼视 2011 年度销售收入为 67.94 万元，亏损额为 208.81 万元，公司认为东康隼视未来盈利状况会得到较大改善，本期对齐备和王涛持有的股份不做收回处理，同时确认对齐备、王涛的股份支付金额为 73.33 万元。

九、或有事项

无。

十、承诺事项

无。

十一、资产负债表日后事项

1. 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	<p>公司于 2012 年 4 月 23 日召开第二届第十六次董事会会议，会议审议通过了 2011 年度利润分配及资本公积转增股本预案：</p> <p>1) 由于公司正处于规模扩张期，目前公司正在全面建设两大生产基地，积极逐步向眼镜零售布局，生产经营资金需求增加，为了提高公司竞争能力，保障公司持续发展和股东长期利益，公司 2011 年度拟不进行现金利润分配；</p> <p>2) 拟以公司现有总股本 6,000 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 6 股，共计 3,600 万股。转增后公司总股本为 9,600 万股，资本公积余额为 221,792,390.02 元。</p>
-----------	---

经审议批准宣告发放的利润或股利	因 2011 年度股东大会尚未召开，上述议案尚未审议。
-----------------	-----------------------------

2. 其他资产负债表日后事项说明

无。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表重要项目注释

1. 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	60,786,428.07	79.71	755,293.57	1.24
单项金额不重大且风险不大的款项	15,471,115.61	20.29	489,598.63	3.16
组合小计	76,257,543.68	100.00	1,244,892.20	1.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	76,257,543.68	100.00	1,244,892.20	1.63
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	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	48,094,158.14	100.00	1,616,400.76	3.36
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	48,094,158.14	100.00	1,616,400.76	3.36

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	74,724,809.58	97.99	1,146,773.01	42,313,219.95	87.98	1,269,396.60
1至2年	1,434,818.18	1.88	86,089.09	5,778,473.57	12.01	346,708.41
2至3年	95,581.05	0.13	11,469.73	2,464.62	0.01	295.75
3至4年	2,334.87	0.00	560.37			
合计	76,257,543.68	100.00	1,244,892.20	48,094,158.14	100.00	1,616,400.76

(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(%)
江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司	关联方	29,538,016.79	1年以内	38.73
古巴 MEDICUBA	非关联方	10,557,788.67	1年以内	13.84
美国 CONANT LENS	关联方	6,071,959.01	1年以内	7.96
墨西哥 SWR DE MEXICO	非关联方	5,380,881.02	1年以内	7.06
美国 VISION-EASE LENS	非关联方	3,671,603.17	1年以内	4.81
合计	—	55,220,248.66	—	72.40

(6) 应收关联方账款情况

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 OPTICAL (U.S.A) .INC			112,063.97	3,361.92
应收账款	江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司	29,538,016.79			
应收账款	上海威合迪光学科技有限公司	72,036.20			
应收账款	上海康耐特光学销售有限公司	1,753.68			
应收账款	上海东康隼视光学科技有限公司	565,277.00			

		期末余额		期初余额	
应收账款	美国 CONANT LENS	6,071,959.01			
应收账款	上海蓝图眼镜有限公司	250,000.00			

(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	5,767,450.82	6.3009	36,340,130.87	6,255,348.00	6.6227	41,427,293.20
合 计	—	—	36,340,130.87	—	—	41,427,293.20

2. 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	108,766,376.79	98.65	66,000.00	0.06
单项金额不重大且风险不大的款项	1,483,175.37	1.35	26,769.64	1.80
组合小计	110,249,552.16	100.00	92,769.64	0.08
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	110,249,552.16	100.00	92,769.64	0.08

续上表

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	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
组合小计	10,238,973.53	100.00	62,095.36	0.61

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	10,238,973.53	100.00	62,095.36	0.61

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	110,179,261.76	99.94	89,769.67	10,238,973.53	100.00	62,095.36
1 至 2 年	70,290.40	0.06	2,999.97			
合 计	110,249,552.16	100.00	92,769.64	10,238,973.53	100.00	62,095.36

(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 (代付日常经营款)	100,719,866.76	代付日常经营款
墨西哥 CONANT OPTICS MEXICO SA.DE.C.V.	4,586,632.60	往来款
上海东康隼视光学有限公司	1,259,877.43	代付日常经营款
合 计	106,566,376.79	——

(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	100,719,866.76	1 年内	91.36
墨西哥 CONANT OPTICS MEXICO SA.DE.C.V.	关联方	4,586,632.60	1 年内	4.16

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(%)
上海东康隼视光学有限公司	关联方	1,259,877.43	0-2 年	1.14
王涛	非关联方	1,100,000.00	1 年内	1.00
齐备	非关联方	1,100,000.00	1 年内	1.00
合 计	—	108,766,376.79	—	98.66

(7) 应收关联方账款情况

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
其他应收款	江苏康耐特光学有限公司	100,719,866.76		6,855,844.88	
其他应收款	上海威合迪光学科技有限公司	13,391.60			
其他应收款	上海康耐特光学销售有限公司	627,461.84			
其他应收款	上海东康隼视光学科技有限公司	1,259,877.43		1,313,283.40	
其他应收款	墨西哥 CONANT OPTICS MEXICO SA. DE.C.V	4,586,632.60			

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	10,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	100.00	100.00				
上海东康隼视光学有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00	9,200,000.00	9,600,000.00	80.00	80.00				
江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司	成本法	5,100,000.00		5,100,000.00	5,100,000.00	51.00	51.00				
江苏蓝图眼镜有限公司	成本法	14,930,000.00		18,500,000.00	18,500,000.00	51.00	51.00				
上海威合迪光学科技有限公司	成本法	300,000.00		300,000.00	300,000.00	100.00	100.00				
上海康耐特光学销售有	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	100.00				

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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
限公司											
上海蓝图眼镜有限公司	成本法	6,490,000.00		6,490,000.00	6,490,000.00	51.00	51.00				
墨西哥 CONANT OPTICS	成本法	1,182,011.40		1,182,011.40	1,182,011.40	100.00	100.00				
美国 conant lens	成本法	1,260,180.00		1,260,180.00	1,260,180.00	100.00	100.00				
合计	——	41,662,191.40	40,400,000.00	44,032,191.40	84,432,191.40	——	——	——			

(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。

4. 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	227,703,711.99	166,343,519.67
其他业务收入	51,962,845.66	16,091,565.66
营业收入合计	279,666,557.65	182,435,085.33

(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	190,824,186.64	126,148,837.07
其他业务成本	47,154,006.66	12,719,071.65
营业成本合计	237,978,193.30	138,867,908.72

(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	227,703,711.99	190,824,186.64	166,343,519.67	126,148,837.07
合计	227,703,711.99	190,824,186.64	166,343,519.67	126,148,837.07

(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	129,648,788.17	119,826,952.49	112,485,874.14	94,910,869.60
1.56 系列	35,539,182.12	33,051,776.22	11,556,343.50	7,653,565.91
1.60 系列	11,427,720.76	7,741,456.69	5,552,921.98	2,636,166.19
光致变色片系列	7,661,704.06	4,097,342.72	6,866,924.55	3,405,092.27
偏光片系列	9,974,617.57	4,251,091.88	10,133,008.54	3,993,638.44
车房片	29,420,539.59	18,388,381.43	18,604,302.87	12,656,200.05
1.67 系列镜片	3,194,551.88	2,545,038.56	894,154.90	673,184.85
其他产品	836,607.84	922,146.65	249,989.19	220,119.76
合 计	227,703,711.99	190,824,186.64	166,343,519.67	126,148,837.07

(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	78,217,724.30	65,629,947.28	39,604,244.54	34,744,417.91
外 销	149,485,987.69	125,194,239.36	126,739,275.13	91,404,419.16
合 计	227,703,711.99	190,824,186.64	166,343,519.67	126,148,837.07

(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(%)
江苏康耐特光学有限公司	54,168,056.51	19.37
江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司	28,268,566.59	10.11
美国 Vision-ease lens	14,624,961.54	5.23
古巴 Medicuba	10,631,157.31	3.80
西班牙 IND.OPTICA PRATS	9,835,241.33	3.52
合 计	117,527,983.28	42.03

5. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,943,466.33	16,685,181.15
加：资产减值准备	-155,131.51	-48,051.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,603,274.98	6,817,695.73
无形资产摊销	97,521.33	136,326.12
长期待摊费用摊销	328,378.66	238,110.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以	50,668.06	

项 目	本期金额	上期金额
“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		2,079,288.31
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	9,235,660.42	6,555,403.72
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)	47,967.96	8,062.26
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)	-13,927,310.88	-10,116,783.49
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-145,645,887.42	-524,188.34
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	16,505,148.10	-507,615.23
其他	28,160,887.31	-507,615.23
经营活动产生的现金流量净额	-116,916,243.97	21,323,428.52
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	109,476,012.57	186,579,712.07
减: 现金的期初余额	186,579,712.07	19,698,353.65
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	-77,103,699.50	166,881,358.42

6. 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

1. 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	-54,371.70	注 1
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)	3,875,270.00	注 2
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	534,794.78	注 3
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-59,355.69	
23. 所得税影响额	-654,859.49	
合 计	3,641,477.90	

注 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）-54,371.70 元，系本年度公司固定资产处置的损失；

注 2：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）3,875,270.00 元，详见本附注“五、35 营业外收入”中政府补助注释；

注 3：除上述各项之外的其他营业外收入和支出 534,794.78 元，主要包括：递延收益 405,000.00 元，本年度子公司江苏康耐特光学有限公司收到房屋补偿款 43,109.00 元，其他 86,685.78 元。

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	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	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	2.55	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.58	0.10	0.10

(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

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	127,207,910.49	188,785,138.18	-61,577,227.69	32.62	注 1
应收账款	74,875,760.82	46,477,757.38	28,398,003.44	61.10	注 2
存 货	150,214,527.89	74,116,486.68	76,098,041.21	102.67	注 3
固定资产	185,458,926.36	86,941,502.98	98,517,423.38	113.31	注 4
在建工程	39,433,452.23	11,660,131.33	27,773,320.90	238.19	注 5
短期借款	152,000,000.00	40,000,000.00	112,000,000.00	280.00	注 6

注 1: 货币资金期末余额较期初余额减少 61,577,227.69 元, 降幅为 32.62%, 主要系公司对外投资增加所致;

注 2: 应收账款期末余额较期初余额增加 28,398,003.44 元, 增幅 61.10%, 主要系本年度销售额扩大, 本期销售额比上期增加 65.93%, 销售增加导致信用期内应收账款;

注 3: 存货期末余额较期初余额增加了 76,098,041.21 元, 增幅为 102.67%, 主要系公司内外销销售规模同时扩大, 备货金额增加所致;

注 4: 固定资产期末余额较期初余额增加了 98,517,423.38 元, 增幅为 113.31%, 主要系合并范围变化以及公司及子公司规模扩大, 厂房扩建及新增生产线、机器设备等所致;

注 5: 在建工程期末余额较期初余额增加了 27,773,320.90 元, 增幅为 238.19%, 主要系江苏康耐特二期工程项目等投资建设所致。

注 6: 短期借款比上年期末增加 112,000,000.00 元, 增幅为 280.00%, 主要系公司现金流不足, 借款需求增加导致。

(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
------	-------	-------	------	-------	----

营业收入	282,713,590.67	170,377,405.01	112,336,185.66	65.93	注 1
营业成本	201,993,403.81	124,974,683.31	77,018,720.50	61.63	注 2
销售费用	29,509,723.68	10,454,316.25	19,055,407.43	182.27	注 3
管理费用	34,428,350.84	18,836,021.92	15,592,328.92	82.78	注 4
营业外收入	4,446,738.66	17,944,704.39	-13,497,965.73	-75.22	注 5
营业外支出	91,045.58	10,141,587.20	-10,050,541.62	-99.10	注 6
所得税费用	2,705,122.17	1,989,501.84	715,620.33	35.97	注 7

注 1: 营业收入本期发生额较上期发生额增加增加 112,336,185.66 元, 增幅为 65.93%, 主要系公司规模扩大, 积极拓展市场, 内外销同时增加所致;

注 2: 营业成本本期发生额较上期发生额增加增加 77,018,720.50 元, 增幅为 61.63%, 主要系公司销售增加, 营业成本相应增加;

注 3: 销售费用本期发生额较上期发生额增加 19,055,407.43 元, 增幅为 182.27%, 主要系公司规模扩大, 销售扩大, 相应的工资薪酬、运输费、差旅费、业务宣传费、销售佣金等增加所致;

注 4: 管理费用本期发生额较上期发生额增加 15,592,328.92 元, 增幅为 82.78%, 主要系公司规模扩大, 销售扩大, 相应的工资薪酬、研发费用、其它涉及的模具报废等增加所致;

注 5: 营业外收入本期发生额较上期发生额减少 13,497,965.73 元, 降幅为 75.22%, 主要是公司上年度收到黄楼厂房拆迁收到拆迁补助 11,980,000.00 元导致;

注 6: 营业外支出本期发生额较上期发生额减少 10,050,541.62 元, 降幅为 99.10%, 主要系上年度黄楼厂房拆迁导致相关拆迁支出增加形成。

注 7: 所得税费用本期发生额较上期发生额增加 715,620.33 元, 增幅为 35.97%, 主要系子公司盈利增加所致。

十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 23 日决议批准。

根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

上海康耐特光学股份有限公司

2012 年 4 月 23 日

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2011 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

2012 年 4 月 23 日