

上海康耐特光学股份有限公司

2013 年第三季度报告

2013-048

2013 年 10 月

## 第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	
总资产 (元)	644,089,126.33	649,195,643.73	-0.79%	
归属于上市公司股东的净资产 (元)	383,967,398.57	377,855,951.61	1.62%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.9997	3.936	1.62%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减 (%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	105,397,969.70	14.41%	305,538,894.53	19.54%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	262,362.66	127.85%	8,792,302.17	2,215.80%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	--	--	9,193,753.11	533.61%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	--	--	0.0958	533.48%
基本每股收益 (元/股)	0.003	130%	0.09	2,150%
稀释每股收益 (元/股)	0.003	130%	0.09	2,150%
净资产收益率 (%)	0.07%	0.32%	2.30%	2.20%
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	-0.09%	0.46%	2.15%	2.35%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
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)	165,227.27	
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)	916,134.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,510.73	
减: 所得税影响额	126,837.15	

少数股东权益影响额（税后）	165,830.18	
合计	591,183.21	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 二、重大风险提示

### 1、国际市场风险

2013年上半年，虽然美国经济好转迹象增多，欧债危机趋于缓解，但走出衰退的难度依然较大。世界经济复苏艰难曲折，预计2013年内难以出现强劲复苏迹象，不稳定不确定因素较多，下行风险依然存在。这些不确定性可能会对公司外销业务产生影响。

### 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、成本费用上升风险

随着劳动力成本的不断上升，通货膨胀、原辅材料价格和眼镜门店租金持续上涨，公司面临着成本费用日益上升的风险。

### 4、汇兑风险

2013年人民币对美元汇率中间价延续了2012年9月以来持续升值的态势，屡创历史新高。据统计，截至今年5月9日，人民币对美元中间价已累计上升917个基点，升值1.48%，大大超过去年全年的升值幅度。2013年1-9月，汇兑损失同比大幅增加。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较大的负面影响。

### 5、拓展眼镜零售风险

公司目前正在积极探索和推进电子商务网络平台、实体体验店营销模式，拓展公司零售能力。但公司需投入资金支付体验店租金、装修费用、购置验光等机器设备、网上销售渠道费用等，在投入初期可能会面临投入较大、投入经营点不理想和经济效益较小的风险。

公司将通过继续加强营销渠道建设、加大细分市场开拓力度，提升公司在国内外市场的占有率；不断研发生产高端产品，优化公司产品结构，提升高毛利率产品的销售比例；改进生产流程，提升产品和模具的质量，降低损耗；不断寻找、测试替代的原辅材料，降低采购成本等一系列措施提升公司竞争能力，减少风险因素对公司经营的影响，提升公司经营业绩。

## 三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数	8,007					
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
费铮翔	境内自然人	56%	53,755,200	40,316,400	质押	35,838,800
西藏山南翔实创业	境内非国有法人	7.76%	7,452,000			

投资管理合伙企业 (有限合伙)						
北京德恒投资管理 有限责任公司	境内非国有法人	3.99%	3,830,000			
徐步云	境内自然人	1.27%	1,219,914			
刘芳丹	境内自然人	0.94%	900,001			
王鑫	境内自然人	0.29%	280,000			
黄彦霖	境内自然人	0.29%	279,149			
陕西省国际信托股 份有限公司-瑞信 1 号	其他	0.23%	222,755			
邵伟军	境内自然人	0.23%	220,000			
陈福明	境内自然人	0.2%	196,010			
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				
		股份种类	数量			
费铮翔	13,438,800	人民币普通股	13,438,800			
西藏山南翔实创业投资管理合伙企业(有限合伙)	7,452,000	人民币普通股	7,452,000			
北京德恒投资管理有限责任公司	3,830,000	人民币普通股	3,830,000			
徐步云	1,219,914	人民币普通股	1,219,914			
刘芳丹	900,001	人民币普通股	900,001			
王鑫	280,000	人民币普通股	280,000			
黄彦霖	279,149	人民币普通股	279,149			
陕西省国际信托股份有限公司-瑞信 1 号	222,755	人民币普通股	222,755			
邵伟军	220,000	人民币普通股	220,000			
陈福明	196,010	人民币普通股	196,010			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东(即前 10 名无限售流通股股东)中, 费铮翔和西藏山南翔实创业投资管理合伙企业(有限合伙)为关联股东。未知其他前十名股东间是否存在关联关系, 也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	公司股东邵伟军除通过普通证券账户持有 0 股外, 还通过长城证券公司客户信用交易担保证券账户持有 220000 股, 实际合计持有 220000 股; 公司股东陈福明除通过普通证券账户持有 0 股外, 还通过中信证券公司客户信用交易担保证券账户持有 196010 股, 实际合计持有 196010 股。					

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 限售股份变动情况

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	53,755,200	13,438,800		40,316,400	上市承诺；董监高限售股	上市承诺于 2013 年 3 月 22 日解除限售；任职期间执行董监高限售规定
西藏山南翔实创业投资管理合伙企业（有限合伙）	9,252,000	9,252,000		0	上市承诺	2013 年 3 月 22 日
合计	63,007,200	22,690,800	0	40,316,400	--	--

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

#### 1、资产负债表项目

1) 报告期末, 应收账款比年初增加2,423.21万元, 增加29.86%, 主要是随着销售收入增长应收账款呈相应增长。

2) 报告期末, 预付款项比年初增加717.91万元, 增加105.64%, 主要是生产和销售规模扩大, 进口原料和设备采购增加, 预付的货款相应增加。

3) 报告期末, 其他应收款比年初减少295.62万元, 减少42.82%, 主要是部分应收款收回所致。

4) 报告期末, 在建工程比年初减少3,016.94万元, 减少97.52%, 主要是江苏康耐特二期工程项目竣工转入固定资产所致。

5) 报告期末, 预收款项比年初增加298.32万元, 增加47.38%, 主要是客户的预收款增加。

6) 报告期末, 应交税费比年初增加462.70万元, 增加114.35%, 主要是利润增加税费相应增加。

7) 报告期末, 其他应付款比年初减少410.85万元, 减少62.25%, 主要是部分工程款结算所致。

8) 报告期末, 一年内到期的非流动负债比年初增加3,420万元, 增加222.08%, 主要是长期借款到期转入所致。

#### 2、利润表项目

1) 2013年1-9月, 财务费用比上年同期增加207.34万元, 增长33.13%, 主要是汇兑损失增加所致。

2) 2013年1-9月, 营业利润比上年同期增加1,108.78万元, 增长411.75%; 利润总额比上年同期增加1,047.84万元, 增长250.32%, 净利润比上年同期增加801.62万元, 增长489.31%; 归属于母公司所有者的净利润比上年同期增加841.26万元, 增长2,215.80%; 主要是公司生产效率同比提高, 毛利率同比上升; 且同比成本费用控制较好所致。

3) 报告期所得税费用比上年同期增加246.22万元, 增长96.64%, 主要是公司实现的净利润同比增加所致。

#### 3、现金流量表项目

1) 2013年1-9月, 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加1,131.41万元, 增长533.61%, 主要是公司销售产品收款同比增加所致。

2) 2013年1-9月, 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加2,887.84万元, 增长68.90%, 主要是公司购置固定资产等长期资产和投资支付的现金同比减少所致。

3) 2013年1-9月, 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少1,925.11万元, 减少3,227.01%, 主要是银行借款同比减少所致。

4) 2013年1-9月, 现金及现金等价物净增加额比上年同期增加1,911.01万元, 增加42.90%, 主要是经营和投资活动产生的现金流量净额都比上年同期增加所致。

### 二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2013年1-9月, 公司实现营业收入305,538,894.53元, 同比增长19.54%; 营业利润13,780,582.79元, 同比增长411.75%; 利润总额14,664,433.33元, 同比增长250.32%; 归属于母公司所有者的净利润为8,792,302.17元, 同比增加2,215.80%。

2013年1-9月, 公司加强对细分市场、关键客户和关键产品的拓展和销售, 保持了销售收入的平稳增长。公司实现主营业务收入300,549,686.41元, 同比增长19.84%; 其中国内销售收入74,453,723.81元, 同比下降11.77%; 国际销售收入226,095,962.60元, 同比增长35.86%。

公司经营业绩同比大幅提升的主要原因为：

1) 经过连续几年的生产战略布局调整和建设，公司生产系统及相关配套体系逐渐趋于稳定，2013年，公司紧紧围绕“质量、成本、服务三位一体”的生产理念，巩固和逐渐释放生产潜力，提高产品的生产和交付能力，生产效率和服务能力逐步回升，产品毛利率同比上升。

2) 公司继续强化全员成本费用意识，进一步在公司落实推进成本考核体系，对各个环节费用支出进行管控，同比成本费用控制较好，三费的增长速度总体低于营业收入增长速度。

3) 上年同期基数较低。

重大已签订单及进展情况

适用  不适用

1、公司与SOMO供货框架协议的进展情况

公司于2011年10月26日披露《上海康耐特光学股份有限公司关于与SOMO Optical Co., Ltd.签订供货框架协议的提示性公告》，公司与SOMO Optical Co., Ltd.（以下简称“SOMO”）签订《合作协议》。协议约定：公司将成为SOMO OEM 产品在中国大陆的独家生产商。在本协议有效期内，SOMO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片/年。

2012年9月18日，公司披露《上海康耐特光学股份有限公司关于与SOMO Optical Co., Ltd.签订供货框架协议的进展公告》，公司收到SOMO公司第一批订单，合作协议开始履行。

目前公司与SOMO的合作日益稳定，订单数量逐渐增加，2013年1-9月公司共履行935,270片1.60镜片订单。

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用  不适用

报告期内公司前5大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

公司大的供应商主要为原料、设备和辅助材料供应商，由于订单情况和生产经营所需不同，会出现不同报告期内前5大供应商排名变化，但不会对公司经营情况产生重大影响。

报告期内公司前5大客户的变化情况及影响

适用  不适用

公司大客户比较稳定，但由于产品订单和供货时间各不相同，会出现不同报告期内前5大客户的排名变化，但公司客户主要为眼镜制造和销售企业，客户性质没有发生重大变化。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

报告期内，公司围绕年度经营计划，开展和完成的重点工作如下：

1、通过眼镜展会、行业媒体和网络平台等继续巩固和拓展传统批发、代理商渠道，强化对关键市场、关键客户、关键产品的拓展能力；优化整合电子商务和实体门店零售渠道，提高零售渠道运营效率、降低运营成本。

2、公司继续进行研发创新，持续开发和生产各种功能的镜片材料、模具和树脂镜片，给佩戴者更清晰、更舒服的视觉



享受。2013年前三季度，公司推出了贴合式有度3D眼镜和全焦镜片两款新产品，全焦镜片共销售3819.5副，3D眼镜共销售120副；并新获两项专利，两项专利申请被受理。

3、紧紧围绕“质量、成本、服务三位一体”的理念，加强生产系统内部建设，优化采购、工艺流程和细节管理，从原料采购至最终产品产出各个环节来控制成本、降低损耗和提升产品质量。加强对市场系统的服务能力，提供有竞争力的产品。

4、推进公司信息化建设，全面引入ERP系统，为公司实现数据和资源共享，整合各项资源，提高公司运营效率奠定了基础。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用  不适用

具体请见前文第二节“二、重大风险提示”。

## 第四节 重要事项

### 一、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	费铮翔	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。	2009 年 07 月 31 日	作为公司控股股东（或实际控制人）期间及转让全部股份之日起一年内	截止报告期末，承诺人信守承诺，没有发生违反承诺的行为。
	费铮翔	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。	2010 年 03 月 19 日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内	截止报告期末，承诺人信守承诺，没有发生违反承诺的行为。
	上海翔实投资管理有限责任公司[现更名为西藏山南翔实创业投资管理合伙企业（有限合伙）]	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。	2010 年 03 月 19 日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内	截止报告期末，承诺人信守承诺，没有发生违反承诺的行为。
	费铮翔、黄彬虎、范森鑫、朱素华	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。	2010 年 03 月 19 日	任职期间	截止报告期末，承诺人信守承诺，没有发生违反承诺的行为。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因	不适用				

及下一步计划（如有）	
------------	--

## 二、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		25,259.55		本季度投入募集资金总额		0							
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		24,368.07							
累计变更用途的募集资金总额		0		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	3,670		3,752.25	102.24%	2010年03月31日	123.09	是	否			
车房片及成镜加工中心建设项目	否	3,100	3,100		3,111.52	100.37%	2010年03月31日	399.43	是	否			
江苏启东树脂镜片生产基地建设项目	否	2,750	2,750		2,755.72	100.21%	2010年12月31日	137.27	是	否			
承诺投资项目小计	--	9,520	9,520		9,619.49	--	--	659.79	--	--			
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	510		510	100%	2011年03月01日	54.82	是	否			
收购上海蓝图眼镜有限公司 51%股权	否	649	649		649	100%	2011年06月01日	26.59	是	否			
收购江苏蓝图眼镜有限公司 51%股权	否	1,493	1,493		1,493	100%	2011年08月31日	-0.89	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	3,000		3,096.58	103.22%	2012年03月01日	318.51	是	否			
归还银行贷款（如有）	--				3,000		--	--	--	--			
补充流动资金（如有）	--				6,000		--	--	--	--			
超募资金投向小计	--	5,652	5,652		14,748.58	--	--	399.03	--	--			

合计	--	15,172	15,172	0	24,368.07	--	--	1,058.82	--	--
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	适用									
	<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"> <li>1、归还银行贷款 3,000 万元。</li> <li>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 日已正式运营。</li> <li>3、使用超募资金 2,400 万元暂时补充流动资金，并于 6 个月内归还至募集资金专户。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>7、使用超募资金 3,000 万元永久补充流动资金。</li> <li>8、使用超募资金 2,500 万元暂时补充流动资金，并于 6 个月内归还至募集资金专户。</li> <li>9、使用超募资金 3,000 万元永久补充流动资金。</li> <li>10、使用超募资金 1,400 万元暂时补充流动资金，并于 6 个月内归还至募集资金专户。</li> </ol>									
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	适用									
	<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	适用									
	<p>2011 年 3 月 24 日，公司第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十二次会议审议通过了《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》。为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用支出，有利于保障公司股东利益的最大化，使用超募资金 2,400.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。2011 年 9 月 20 日，公司已将上述 2,400.00 万元归还至募集资金专户。</p>									
	<p>2012 年 2 月 9 日，公司第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第五次会议审议通过了《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》。为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用支出，保障公司股东利益的最大化，使用超募资金 2,500.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。2012 年 8 月 3 日，公司已将上述 2,500.00 万元归还至募集资金专户。</p>									
	2013 年 4 月 15 日，公司第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十次会议审议通过了《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》。为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用支出，保障公司股东利益的最大化，使用超募资金 1,400.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。2013 年 9 月 26 日，公司已将上述 1,400 万元归还至募集资金专户。
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。

### 三、其他重大事项进展情况

#### 1、关于上海蓝图2012年未达到业绩承诺的利润补偿情况

##### 1) 业绩承诺与盈利补偿承诺

2011年4月，公司与张爱国先生签订了《合作框架协议》，经双方协商，康耐特以人民币2,142万元收购上海蓝图和江苏蓝图各51%的股权。

张爱国先生并做出如下承诺：上海蓝图2012年度的净利润不少于人民币350万元。如果上海蓝图未能完成上述经营目标，其应以现金补足净利润的差额部分。如其未能在上海蓝图年度审计结果确定后十个工作日内以现金补足，则康耐特可代为现金补足并有权立即行使江苏蓝图49%股权的质押权用于补偿其代为支出的现金。

##### 2) 实现业绩情况

根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（大信审字[2013]第4-00127号）《审计报告》，2012年度上海蓝图实现净利润2,855,481.65元，比张爱国先生的承诺业绩少644,518.35元。

##### 3) 利润补偿情况

2013年6月20日，上海蓝图召开董事会会议，就上海蓝图2012年利润分配方案和上海蓝图2012年未达到业绩承诺的利润补偿等事项进行讨论、决议。同意上海蓝图2012年度利润分配方案为：将上海蓝图2012年实现的未分配利润2,569,933.49元[即2012年上海蓝图实现净利润提取10%盈余公积后的金额=2,855,481.65\*(1-10%)]和张爱国业绩承诺补足款644,518.35元，合计3,214,451.84元按股东持股比例进行分配；其中张爱国通过应得的分红中扣减其业绩承诺的现金补足款项的方式来完成其所做的承诺。因此公司应得的分红为：3,214,451.84\*51%=1,639,370.44元，张爱国应得的分红为：3,214,451.84\*49%-644,518.35=930,563.05元。

2013年6月24日，上海蓝图进行2012年度现金分红，张爱国于2013年6月24日收到930,563.05元现金分红，公司于2013年6月25日收到1,639,370.44元现金分红，至此张爱国业绩承诺的补偿情况履行完毕。

#### 2、关于投资设立香港子公司并收购日本朝日镜片株式会社的进展情况

2013年9月23日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于投资设立香港子公司并收购朝日镜片株式会社的议案》，同意公司与MCSabae Holdings Limited（以下简称“MCSabae”）共同投资500万美元在香港设立朝日镜片控股有限公司（以下简称“朝日控股”），并以其为投资主体，拟投资不超过450万美元收购日本朝日镜片株式会社（以下简称“朝日”）100%的股权和补充朝日营运所需流动资金。朝日控股将由公司出资275万美元，持有其55%股权，MCSabae出资225万美元，持有其45%股权。目前香港子公司正在按照政府企业注册程序，正在注册成立过程中；与此同时，向法院提交的4亿日元的朝日重整计划已经债权人会议通过和法院批准，目前正处于一个月的公示期，因此朝日的重整和收购事项尚存在一定的不确定性。（详见公司于2013年9月24日在巨潮网上披露的《第二届董事会第二十七次会议决议公告》和《关于投资设立香港子公司并收购朝日镜片株式会社的公告》，公告编号：2013-040和041）。

#### 四、报告期内现金分红政策的执行情况

公司2012年度和报告期内无利润分配事项。

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

不适用。

#### 六、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

1、公司第二届董事会第二十四次会议和2012年年度股东大会审议通过了《关于公司为全资子公司提供担保的议案》，同意公司为全资子公司江苏康耐特光学有限公司向中国银行申请银行借款提供不超过2,000万元人民币的担保，内容详见公司于2013年5月21日在巨潮网上披露的《关于公司为全资子公司提供担保的公告》。报告期内，因双方就上述担保事项的部分内容和条款未达成一致意见，上述担保事项终止实施。

2、公司第二届董事会第二十五次（临时）会议和2012年年度股东大会审议通过了《关于公司新增为全资子公司提供担保的议案》，同意公司为全资子公司江苏康耐特光学有限公司向华一银行上海徐汇支行申请银行借款提供不超过3,000万元人民币的担保，内容详见公司于2013年5月28日在巨潮网上披露的《关于公司新增为全资子公司提供担保的公告》。报告期内，因双方就上述担保事项的部分内容和条款未达成一致意见，上述华一银行融资担保事项终止实施。

报告期内，公司未发生向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况。

#### 七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

报告期内，公司大股东及其一致行动人未在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第五节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	66,726,634.64	92,162,160.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		506,000.00
应收账款	105,371,558.63	81,139,456.11
预付款项	13,975,177.38	6,796,071.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,947,573.42	6,903,808.59
买入返售金融资产		
存货	174,743,560.91	177,951,174.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	364,764,504.98	365,458,671.60
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		

投资性房地产	14,448,239.69	14,944,133.03
固定资产	243,622,358.71	216,240,636.50
在建工程	767,155.75	30,936,596.02
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	14,001,463.13	14,316,522.62
开发支出		
商誉	3,478,053.43	3,478,053.43
长期待摊费用	2,322,295.93	3,135,975.82
递延所得税资产	685,054.71	685,054.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	279,324,621.35	283,736,972.13
资产总计	644,089,126.33	649,195,643.73
流动负债：		
短期借款	134,000,000.00	160,000,000.00
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	33,259,495.49	36,013,596.33
预收款项	9,279,531.11	6,296,324.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	267,269.46	345,476.27
应交税费	580,682.08	-4,046,311.14
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,491,083.12	6,599,589.91
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	49,600,000.00	15,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	229,478,061.26	220,608,675.42
非流动负债：		
长期借款		19,400,000.00
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	101,250.00	405,000.00
非流动负债合计	101,250.00	19,805,000.00
负债合计	229,579,311.26	240,413,675.42
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	96,000,000.00	96,000,000.00
资本公积	220,104,844.29	221,059,056.69
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	6,286,939.95	6,286,939.95
一般风险准备		
未分配利润	62,025,187.54	54,492,152.79
外币报表折算差额	-449,573.21	17,802.18
归属于母公司所有者权益合计	383,967,398.57	377,855,951.61
少数股东权益	30,542,416.50	30,926,016.70
所有者权益（或股东权益）合计	414,509,815.07	408,781,968.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	644,089,126.33	649,195,643.73

法定代表人：费铮翔

主管会计工作负责人：张惠祥

会计机构负责人：乔春燕

## 2、母公司资产负债表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	49,327,002.80	76,053,774.66
交易性金融资产		
应收票据		506,000.00
应收账款	89,108,325.24	101,422,904.99
预付款项	9,140,651.19	2,618,112.28
应收利息		
应收股利		
其他应收款	152,071,473.50	121,246,634.62
存货	66,660,281.98	71,190,501.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	366,307,734.71	373,037,927.96
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	99,412,144.00	97,212,144.00
投资性房地产	14,448,239.69	14,944,133.03
固定资产	109,447,234.47	115,447,492.58
在建工程	499,156.87	373,869.98
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	3,818,308.51	3,853,975.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	674,753.67	545,949.62
递延所得税资产	294,264.90	294,264.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	228,594,102.11	232,671,829.49
资产总计	594,901,836.82	605,709,757.45
流动负债：		

短期借款	134,000,000.00	160,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	12,867,911.42	15,467,435.59
预收款项	3,521,237.39	10,835,631.84
应付职工薪酬		
应交税费	381,781.25	-1,449,410.15
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,199,117.24	5,722,643.94
一年内到期的非流动负债	49,600,000.00	15,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	205,570,047.30	205,976,301.22
非流动负债：		
长期借款		19,400,000.00
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	101,250.00	405,000.00
非流动负债合计	101,250.00	19,805,000.00
负债合计	205,671,297.30	225,781,301.22
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	96,000,000.00	96,000,000.00
资本公积	221,059,056.69	221,059,056.69
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	6,286,939.95	6,286,939.95
一般风险准备		
未分配利润	65,884,542.88	56,582,459.59
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	389,230,539.52	379,928,456.23
负债和所有者权益（或股东权益）总	594,901,836.82	605,709,757.45

计		
---	--	--

法定代表人：费铮翔

主管会计工作负责人：张惠祥

会计机构负责人：乔春燕

### 3、合并本报告期利润表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	105,397,969.70	92,119,857.31
其中：营业收入	105,397,969.70	92,119,857.31
二、营业总成本	103,711,209.06	91,227,180.40
其中：营业成本	81,210,532.71	69,926,468.84
营业税金及附加	97,065.42	70,066.24
销售费用	10,248,937.23	9,742,171.04
管理费用	9,128,631.83	9,424,537.37
财务费用	3,039,026.69	2,064,246.73
资产减值损失	-12,984.82	-309.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,686,760.64	892,676.91
加：营业外收入	580,581.64	150,768.45
减：营业外支出	4,276.35	62,379.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,263,065.93	981,065.88
减：所得税费用	1,259,058.29	1,119,706.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,004,007.64	-138,640.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00
归属于母公司所有者的净利润	262,362.66	-942,205.39
少数股东损益	741,644.98	803,565.17
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.003	-0.01
（二）稀释每股收益	0.003	-0.01
七、其他综合收益	-318,481.60	216,396.33
八、综合收益总额	685,526.04	77,756.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	-56,118.94	-725,809.06

归属于少数股东的综合收益总额	741,644.98	803,565.17
----------------	------------	------------

法定代表人：费铮翔

主管会计工作负责人：张惠祥

会计机构负责人：乔春燕

#### 4、母公司本报告期利润表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	63,205,231.36	67,090,916.89
减：营业成本	50,324,945.91	58,738,339.11
营业税金及附加	-1,432.06	-2,910.16
销售费用	2,427,262.59	3,394,119.57
管理费用	5,742,619.38	5,446,312.39
财务费用	2,386,793.15	2,008,302.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,325,042.39	-2,493,246.07
加：营业外收入	137,454.60	101,250.00
减：营业外支出	455.00	54,900.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,462,041.99	-2,446,896.86
减：所得税费用	329,817.21	-6,685.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,132,224.78	-2,440,211.19
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	-0.03
（二）稀释每股收益	0.02	-0.03
七、综合收益总额	2,132,224.78	-2,440,211.19

法定代表人：费铮翔

主管会计工作负责人：张惠祥

会计机构负责人：乔春燕

#### 5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	305,538,894.53	255,589,420.03
其中：营业收入	305,538,894.53	255,589,420.03
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	292,087,016.11	252,896,602.44
其中：营业成本	227,138,815.69	192,292,975.02
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	733,883.77	327,905.97
销售费用	28,308,356.05	27,195,763.12
管理费用	27,587,513.61	26,822,201.84
财务费用	8,331,431.81	6,258,066.31
资产减值损失	-12,984.82	-309.82
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）	328,704.37	
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）	13,780,582.79	2,692,817.59
加：营业外收入	1,159,766.98	1,834,924.54
减：营业外支出	275,916.44	341,714.95
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,664,433.33	4,186,027.18
减：所得税费用	5,009,943.77	2,547,769.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,654,489.56	1,638,257.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00
归属于母公司所有者的净利润	8,792,302.17	379,666.68

少数股东损益	862,187.39	1,258,590.83
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.004
（二）稀释每股收益	0.09	0.004
七、其他综合收益	-467,375.39	206,288.64
八、综合收益总额	9,187,114.17	1,844,546.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,324,926.78	585,955.32
归属于少数股东的综合收益总额	862,187.39	1,258,590.83

法定代表人：费铮翔

主管会计工作负责人：张惠祥

会计机构负责人：乔春燕

## 6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	194,510,277.66	190,709,765.88
减：营业成本	158,518,325.20	163,408,707.81
营业税金及附加	151,914.34	328.69
销售费用	6,679,307.71	8,056,272.13
管理费用	16,279,254.73	16,212,623.73
财务费用	4,330,639.26	5,826,956.48
资产减值损失		
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）	1,639,370.44	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,190,206.86	-2,795,122.96
加：营业外收入	508,549.89	1,408,505.09
减：营业外支出	150,517.53	255,455.50
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,548,239.22	-1,642,073.37
减：所得税费用	1,246,155.93	147,838.79

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,302,083.29	-1,789,912.16
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	-0.02
（二）稀释每股收益	0.1	-0.02
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	9,302,083.29	-1,789,912.16

法定代表人：费铮翔

主管会计工作负责人：张惠祥

会计机构负责人：乔春燕

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	305,984,986.22	248,326,603.11
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	15,089,730.56	18,949,236.48
收到其他与经营活动有关的现金	6,888,871.82	11,953,885.59
经营活动现金流入小计	327,963,588.60	279,229,725.18
购买商品、接受劳务支付的现金	219,213,624.73	180,071,133.36
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	64,951,110.60	63,116,410.40



支付的各项税费	7,288,174.75	6,608,869.35
支付其他与经营活动有关的现金	27,316,925.41	31,553,610.70
经营活动现金流出小计	318,769,835.49	281,350,023.81
经营活动产生的现金流量净额	9,193,753.11	-2,120,298.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	580,560.00	1,000.00
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	580,560.00	1,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,614,079.36	37,427,192.61
投资支付的现金		4,485,770.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,614,079.36	41,912,962.61
投资活动产生的现金流量净额	-13,033,519.36	-41,911,962.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	153,000,000.00	214,000,000.00
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	153,000,000.00	214,000,000.00
偿还债务支付的现金	164,200,000.00	206,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,647,650.87	8,596,562.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	172,847,650.87	214,596,562.05

筹资活动产生的现金流量净额	-19,847,650.87	-596,562.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,748,108.95	83,188.56
五、现金及现金等价物净增加额	-25,435,526.07	-44,545,634.73
加：期初现金及现金等价物余额	92,162,160.71	127,207,910.49
六、期末现金及现金等价物余额	66,726,634.64	82,662,275.76

法定代表人：费铮翔

主管会计工作负责人：张惠祥

会计机构负责人：乔春燕

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	174,238,853.19	173,983,699.50
收到的税费返还	9,319,621.96	15,819,485.74
收到其他与经营活动有关的现金	54,066,203.10	95,580,465.41
经营活动现金流入小计	237,624,678.25	285,383,650.65
购买商品、接受劳务支付的现金	94,380,771.00	98,466,754.00
支付给职工以及为职工支付的现金	26,276,734.81	29,758,440.09
支付的各项税费	761,725.97	447,314.14
支付其他与经营活动有关的现金	117,460,995.72	166,762,923.56
经营活动现金流出小计	238,880,227.50	295,435,431.79
经营活动产生的现金流量净额	-1,255,549.25	-10,051,781.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,639,370.44	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	162,500.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,801,870.44	1,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,105,558.28	27,331,788.02
投资支付的现金		4,485,770.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,105,558.28	31,817,558.02

投资活动产生的现金流量净额	-5,303,687.84	-31,816,558.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	153,000,000.00	214,000,000.00
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	153,000,000.00	214,000,000.00
偿还债务支付的现金	164,200,000.00	206,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,717,087.82	8,596,562.05
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	171,917,087.82	214,596,562.05
筹资活动产生的现金流量净额	-18,917,087.82	-596,562.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,250,446.95	175,268.41
五、现金及现金等价物净增加额	-26,726,771.86	-42,289,632.80
加：期初现金及现金等价物余额	76,053,774.66	109,476,012.57
六、期末现金及现金等价物余额	49,327,002.80	67,186,379.77

法定代表人：费铮翔

主管会计工作负责人：张惠祥

会计机构负责人：乔春燕

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

 是  否

公司第三季度报告未经审计。

上海康耐特光学股份有限公司

法人代表：\_\_\_\_\_

费铮翔

2013 年 10 月 23 日