



上海康耐特光学股份有限公司

2014 年第三季度报告

2014-050

2014 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）	755,251,391.34	707,778,990.83	6.71%	
归属于上市公司普通股股东的股东权益（元）	420,420,309.76	396,510,438.62	6.03%	
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.7371	4.1303	-33.73%	
	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）	156,620,080.64	48.60%	472,323,217.14	54.59%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	8,800,880.80	3,254.47%	27,218,026.58	209.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	12,924,565.75	40.58%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	--	--	0.0841	-12.21%
基本每股收益（元/股）	0.0573	3,270.59%	0.1772	209.79%
稀释每股收益（元/股）	0.0573	3,270.59%	0.1772	209.79%
加权平均净资产收益率	2.10%	2.03%	6.64%	4.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.35%	1.44%	5.83%	3.68%

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）	-308,805.23	
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）	4,729,796.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,422.03	
减：所得税影响额	736,381.42	

少数股东权益影响额（税后）	243,157.96	
合计	3,406,029.36	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、重大风险提示

1、国际市场风险

公司的销售情况与销售市场的经济状况和个人购买力紧密相关，2013年公司外销收入约占整体收入的70%。2014年世界经济正处于危机过后的温和复苏期，但复苏的基础还不够稳固，仍面临很多不确定、不稳定因素。考虑到一些市场的不确定性，不能排除这些市场会面临销售下降和市场消费改变的可能性。

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

随着劳动力和有关材料成本的不断上升，通货膨胀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

2014年2月至5月，人民币兑美元进入贬值通道；进入6月份，人民币兑美元汇率开始回调。作为外销比重较大的企业，若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欠佳、重新整合的风险。

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	9,773					
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	56.00%	86,008,320	64,506,240	质押	70,000,000

西藏翔实创业投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.32%	6,632,000			
全国社保基金四一一组合	国有法人	1.05%	1,618,341			
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	境内非国有法人	0.91%	1,399,139			
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联网股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.88%	1,353,774			
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.81%	1,241,446			
北京德恒投资管理有限责任公司	境内非国有法人	0.73%	1,120,000			
中国建设银行股份有限公司—信达澳银中小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.61%	943,595			
阮大铭	境内自然人	0.41%	632,400			
陈海平	境内自然人	0.39%	600,954			

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	21,502,080	人民币普通股	21,502,080
西藏翔实创业投资管理合伙企业（有限合伙）	6,632,000	人民币普通股	6,632,000
全国社保基金四一一组合	1,618,341	人民币普通股	1,618,341
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,399,139	人民币普通股	1,399,139
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联网股票型证券投资基金	1,353,774	人民币普通股	1,353,774
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	1,241,446	人民币普通股	1,241,446
北京德恒投资管理有限责任公司	1,120,000	人民币普通股	1,120,000
中国建设银行股份有限公司—信达澳银中小盘股票型证券投资基金	943,595	人民币普通股	943,595

阮大铭	632,400	人民币普通股	632,400
陈海平	600,954	人民币普通股	600,954
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）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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	64,506,240			64,506,240	高管限售股	任职期间执行董监高限售规定
合计	64,506,240	0	0	64,506,240	--	--

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

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表项目

1) 报告期末, 货币资金比年初减少1,830.18万元, 下降28.97%, 主要是公司使用资金投入生产项目建设、扩大产能, 及经营规模扩大, 所需资金支付增加所致。

2) 报告期末, 预付款项比年初增加940.69万元, 增加74.08%, 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, 短期借款比年初增加6,028.73万元, 增加46.73%, 主要是部分一年内到期的非流动负债到期转入和公司经营需要, 增加了银行借款所致。

4) 报告期末, 一年内到期的非流动负债比年初减少4,815万元, 减少97.47%, 主要是到期转入短期借款所致。

5) 报告期末, 长期借款比年初增加900万元, 主要为公司根据生产经营需要, 增加的长期银行借款。

6) 报告期末, 股本比年初增加5,760万元, 增加60.00%, 主要是报告期公司实施了2013年资本公积金转增股本、送红股方案所致。

2、利润表项目

1) 2014年1-9月, 营业收入比上年同期增加16,678.43万元, 增长54.59%, 主要是公司积极开拓市场, 收入增长及合并朝日收入所致。其中合并日本朝日收入11,060.40万元。

2) 2014年1-9月, 营业成本比上年同期增加10,839.82万元, 增长47.72%, 主要是销售增加, 成本相应增加。

3) 2014年1-9月, 销售费用比上年同期增加1,109.90万元, 增长39.21%, 主要是合并日本朝日销售费用所致。

4) 2014年1-9月, 管理费用比上年同期增加2,475.89万元, 增长89.75%, 主要是合并日本朝日管理费用所致。

5) 2014年1-9月, 营业利润比上年同期增加2,183.98万元, 增长158.48%; 利润总额比上年同期增加2,534.15万元, 增长172.81%, 净利润比上年同期增加2,336.12万元, 增长241.97%; 归属于母公司所有者的净利润比上年同期增加1,842.57万元, 增长209.57%; 主要是公司生产效率同比提高, 毛利率同比上升; 同比成本费用控制较好; 合并日本朝日利润; 及收到的政府补助增加所致。

6) 2014年1-9月, 营业外收入比上年同期增加356.57万元, 增长307.45%, 主要是本期收到的政府补助增加所致。

7) 2014年1-9月, 所得税费用比上年同期增加198.03万元, 增长39.53%, 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) 2014年1-9月, 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加373.08万元, 增长40.58%, 主要是公司销售产品收款同比增加所致。

2) 2014年1-9月, 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少2,718.23万元, 减少208.56%, 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增加所致。

3) 2014年1-9月, 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加2,997.21万元, 增加151.01%, 主要是银行借款同比增加所致。

4) 2014年1-9月, 现金及现金等价物净增加额比上年同期增加713.37万元, 增加28.05%, 主要是经营和筹资活动产生的现金流量净额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

2014年1-9月，公司加强对细分市场、重点客户、关键产品的拓展和销售，积极与日本朝日进行市场方面的整合，推进传统批发和代理商销售的平稳增长；继续提升车房业务服务能力；不断探索适合网上、实体眼镜店和企业上门配镜的零售营销模式，努力扩大眼镜零售业务；保持了销售收入的增长。其中日本朝日实现营业收入11,060.40万元；剔除日本朝日影响，公司营业收入同比增长18.39%。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

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：公司将作为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。

随着公司和SOMO供货订单的履行，SOMO对公司制造实力信赖感增加，报告期对SOMO销售同比大幅增加。因公司与SOMO签订的合作协议为供货框架性协议，属于双方合作意愿和供货的框架性、意向性约定，无具体违约责任。虽协议中约定了供货数量，但具体执行情况以双方实际履行订单情况为准。敬请广大投资者注意投资风险。

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

公司研发主要围绕几个主线展开：1) 紧跟市场需求，运用新的光学技术、视光理念和技术、材料、镜片表面涂层技术开发各种多功能的新产品，保护佩戴者的眼睛，提升视觉品质。2) 不断完善现有产品和新产品的品种系列，满足客户的多样化需求，巩固和提升公司品种优势。3) 开发镜片配套的模具和生产用具。

目前主要的研发进展情况为：

1) 抗冲击材料和镜片。对镜片原材料进行改性，在保证材料和镜片其他光学性能的同时，使其具有更强的抗冲击性能，提高镜片的安全系数，保护佩戴者的眼睛。1.60抗冲击镜片已通过国内、国际检测机构的测试。

2) 防蓝光镜片。蓝光是光中最靠近紫外线光波及能量最高的光，长久接触蓝光会对视网膜造成损害，严重者会导致视力受损，引起黄斑病变。公司研发膜层反射蓝光和基材吸收蓝光两种防蓝光镜片，保护佩戴者眼睛。目前1.56、1.60和1.67系列的防蓝光镜片已研发成功并开始面向市场销售。

3) 完善MR1.60、1.67非球面系列产品及配套的模具，满足客户的不同需求，巩固和提升公司订单竞争优势。

4) 完善全焦镜片系列及配套的模具。根据客户需求持续开发高散等不同规格的全焦镜片及高弯度模具，以尽快扩大产销规模。

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，开展各项经营工作：

1、继续巩固和拓展传统批发、代理商渠道，加强对细分市场、重点客户、关键产品的拓展。参加北京、美国、法国等国际眼镜展会，宣传和推广新产品膜层和基材防蓝光镜片。深挖现有产品的潜力，为客户提供更为优质的服务方案。

继续拓展车房服务业务（B2B业务）。发挥公司产品质量、品种等整体制造优势，运用车房在线订单系统，给国内外眼镜店、眼科医院、诊所等眼镜零售终端提供镜片割边、远程割边、成镜装配等一整套“后台”增值服务。

通过微信、QQ等网络渠道、客户推荐等多种营销方式，在上海地区拓展企业上门配镜业务。

2、与销售、技术紧密结合，加强生产系统建设。围绕“质量、成本、服务三位一体”的生产理念，强化流程和细节管理，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，为市场提供有竞争力的产品。

3、加强内部运营管理，继续推进实施绩效考核体系、ERP项目，提高公司运营效率。

4、积极与日本朝日进行市场、技术和生产等各方面进行整合和合作。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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 [现名称变更为：西藏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，间接持有公司股份的董事黄彬虎及监事范森鑫、朱素华承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	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及下一步计划（如有）	不适用
----------------------	-----

二、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

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		累计变更用途的募集资金总额		0					
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		25,789.8					
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	截止报告期末累计实现的效益	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	110.72	2,271.33	否	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	702.94	5,261.38	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	17.72	486.68	否	否
承诺投资项目小计	--	9,520	9,520		9,619.49	--	--	831.38	8,019.39	--	--
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	100.00%	2011年03月01日	64.82	575.8	否	否
收购上海蓝图眼镜有限公司 51%股权	否	649	649		649	100.00%	2011年06月01日	8.23	415.39	否	否
收购江苏蓝图眼镜有限公司 51%股权	否	1,493	1,493		1,493	100.00%	2011年08月31日	-3.81	-107.08	否	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	578.8	2,218.49	是	否
归还银行贷款（如有）	--				3,000		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				7,421.73		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	5,652	5,652		16,170.31	--	--	648.04	3,102.6	--	--
合计	--	15,172	15,172	0	25,789.8	--	--	1,479.42	11,121.99	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、偏振光及光致变色树脂镜片生产线建设项目：受宏观经济下行影响，预计产能未充分释放，未能达到预计销售额，同时由于市场竞争加大，公司产品价格下降，利润空间进一步缩小，导致本年未达到预计收益。</p> <p>2、江苏启东树脂镜片生产基地建设项目：主要系公司受宏观经济下行影响，公司产品销售价格下降，项目整体利润空间变小，本期未能达到预计收益。</p> <p>3、投资设立江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司：受宏观经济下行影响，同时市场竞争加剧，产品利润空间变小，导致本期未能实现预计收益。</p> <p>4、收购上海蓝图眼镜有限公司 51%股权和收购江苏蓝图眼镜有限公司 51%股权：受宏观经济下行影响，同时市场竞争加剧，产品利润空间变小，产销未达到预期规模，本期未能实现预计收益。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
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 日已正式运营。 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。 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。 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。 9、使用超募资金 3,000 万元永久补充流动资金。 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。 11、使用超募资金账户剩余资金永久补充流动资金。 <p>截止报告期末，超募资金使用完毕。</p>										
募集资金投资项目	不适用										

实施地点变更情况	
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 公司第一届董事会第八次会议和第一届监事会第五次会议通过了《关于用以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 14,896,977.06 元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。独立董事和保荐机构都发表了明确意见，同意公司本次置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 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。 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。 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。 2013 年 10 月 10 日，公司第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《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。上述募集资金使用计划未实施。
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	截止报告期末，募集资金使用完毕。
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、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

适用 不适用

四、其他重大事项进展情况

适用 不适用

1、关于持股51%控股子公司上海蓝图购买理财产品的事项

2013年10月14日，上海蓝图召开董事会，审议通过《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，董事会同意在不影响上海蓝图正常经营情况下，使用不超过人民币 1,000 万元的自有资金，购买银行发行的保本型、低风险理财产品，单个理财产品期限不超过260天。在上述额度内资金可以滚动使用。

2013年10月16日，上海蓝图购买了650万元中国农业银行80天保本浮动收益型理财产品，收益率为4.5%，该理财产品于2014年1月8日到期赎回。2014年1月9日，重新购买了600万元中国农业银行80天保本浮动收益型理财产品，该理财产品于2014年4月3日到期赎回。2014年4月8日，购买了398万元中国农业银行120天保本浮动收益型理财产品，预期收益率为5.4%，该理财产品于2014年8月11日到期赎回。2014年4月8日，购买了300万元中国农业银行180天保本浮动收益型理财产品，预期收益率为5.4%。2014年6月18日，购买了70万元中国农业银行180天保本浮动收益型理财产品，预期收益率为5.15%。2014年8月14日，购买了200万元中国农业银行75天保本浮动收益型理财产品，预期收益率为4.90%。

2013年10月16日，上海蓝图购买了40万元中国农业银行工作时间随时可以赎回的理财产品，收益率为2.3%，该理财产品于2014年1月24日赎回。报告期，在1000万元审批额度内，除了购买保本浮动收益型理财产品外，滚动购买了工作时间随时可以赎回的理财产品，并根据实际资金需要情况，滚动赎回。

五、报告期内现金分红政策的执行情况

公司2013年利润分配方案已于2014年6月11日执行完毕。公司2014年半年度和三季度未进行利润分配。

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

适用 不适用

七、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

八、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

适用 不适用

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	44,874,443.14	63,176,258.54
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	1,790,862.32	2,312,879.89
应收账款	142,163,856.66	116,187,516.10
预付款项	22,104,894.00	12,698,012.93
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	5,081,910.45	5,305,763.04
买入返售金融资产		
存货	222,621,804.40	195,680,639.50
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,156,452.08	7,205,056.50
流动资产合计	446,794,223.05	402,566,126.50
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	13,787,048.57	14,282,941.91
固定资产	268,680,123.18	265,439,073.98
在建工程	452,890.70	612,374.67
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	17,350,796.07	17,069,000.97
开发支出		
商誉	3,478,053.43	3,478,053.43
长期待摊费用	3,749,605.78	3,372,768.81
递延所得税资产	958,650.56	958,650.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	308,457,168.29	305,212,864.33
资产总计	755,251,391.34	707,778,990.83
流动负债：		
短期借款	189,287,260.00	129,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	45,985,437.68	48,396,174.41
预收款项	11,197,249.84	10,938,611.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,261,525.91	9,414,684.97
应交税费	121,216.34	473,483.24
应付利息		
应付股利	873,522.00	
其他应付款	7,219,671.04	6,078,528.82

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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,250,000.00	49,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	265,195,882.81	253,701,482.60
非流动负债：		
长期借款	9,000,000.00	
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		
非流动负债合计	9,000,000.00	
负债合计	274,195,882.81	253,701,482.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	153,600,000.00	96,000,000.00
资本公积	172,104,844.29	220,104,844.29
减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	8,016,207.55	8,016,207.55
一般风险准备		
未分配利润	88,944,433.71	73,726,407.13
外币报表折算差额	-2,245,175.79	-1,337,020.35
归属于母公司所有者权益合计	420,420,309.76	396,510,438.62
少数股东权益	60,635,198.77	57,567,069.61
所有者权益（或股东权益）合计	481,055,508.53	454,077,508.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	755,251,391.34	707,778,990.83

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

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	10,859,981.41	31,651,270.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据		
应收账款	65,343,220.09	76,574,961.67
预付款项	9,187,149.94	5,570,919.18
应收利息		
应收股利		
其他应收款	203,071,988.71	172,240,579.24
存货	73,640,943.59	68,696,933.42
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		305,056.50
流动资产合计	362,103,283.74	355,039,720.37
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	141,642,092.00	114,560,816.00
投资性房地产	13,787,048.57	14,282,941.91
固定资产	103,759,016.16	107,279,155.88
在建工程	440,709.28	569,911.37
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	4,243,607.56	3,789,275.68
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,273,967.16	1,122,086.87
递延所得税资产	293,250.49	293,250.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	265,439,691.22	241,897,438.20
资产总计	627,542,974.96	596,937,158.57
流动负债：		
短期借款	175,600,000.00	129,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	9,590,560.63	10,913,893.38
预收款项	5,712,119.94	3,129,429.31
应付职工薪酬	312,364.74	
应交税费	3,247,001.90	848,404.64
应付利息		
应付股利	873,522.00	
其他应付款	6,442,922.22	6,424,298.97
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,250,000.00	49,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	203,028,491.43	199,716,026.30
非流动负债：		
长期借款	9,000,000.00	
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		
非流动负债合计	9,000,000.00	
负债合计	212,028,491.43	199,716,026.30
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	153,600,000.00	96,000,000.00
资本公积	173,059,056.69	221,059,056.69

减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	8,016,207.55	8,016,207.55
一般风险准备		
未分配利润	80,839,219.29	72,145,868.03
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	415,514,483.53	397,221,132.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	627,542,974.96	596,937,158.57

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	156,620,080.64	105,397,969.70
其中：营业收入	156,620,080.64	105,397,969.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	148,184,730.38	103,711,209.06
其中：营业成本	110,841,883.30	81,210,532.71
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	508,504.64	97,065.42
销售费用	13,597,615.38	10,248,937.23
管理费用	19,711,462.65	9,128,631.83
财务费用	3,532,853.03	3,039,026.69

资产减值损失	-7,588.62	-12,984.82
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,435,350.26	1,686,760.64
加：营业外收入	4,038,333.11	580,581.64
减：营业外支出	280,290.44	4,276.35
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,193,392.93	2,263,065.93
减：所得税费用	1,976,060.75	1,259,058.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,217,332.18	1,004,007.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	8,800,880.80	262,362.66
少数股东损益	1,416,451.38	741,644.98
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0573	0.0017
（二）稀释每股收益	0.0573	0.0017
七、其他综合收益	-4,328,595.26	-318,481.60
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目	-4,328,595.26	-318,481.60
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	5,888,736.92	685,526.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,374,477.14	-56,118.94
归属于少数股东的综合收益总额	-485,740.22	741,644.98

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	52,030,639.75	63,205,231.36
减：营业成本	34,230,996.16	50,324,945.91
营业税金及附加	298,477.38	-1,432.06
销售费用	1,886,075.87	2,427,262.59
管理费用	8,873,325.12	5,742,619.38
财务费用	1,763,735.41	2,386,793.15
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）		
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）	4,978,029.81	2,325,042.39
加：营业外收入	3,980,688.77	137,454.60
减：营业外支出	243,493.27	455.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,715,225.31	2,462,041.99
减：所得税费用	1,193,404.25	329,817.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,521,821.06	2,132,224.78
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0490	0.0139
（二）稀释每股收益	0.0490	0.0139
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	7,521,821.06	2,132,224.78

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	472,323,217.14	305,538,894.53
其中：营业收入	472,323,217.14	305,538,894.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	436,702,871.01	292,087,016.11
其中：营业成本	335,537,021.51	227,138,815.69
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	1,353,603.60	733,883.77
销售费用	39,407,325.01	28,308,356.05
管理费用	52,346,405.00	27,587,513.61
财务费用	8,066,381.08	8,331,431.81
资产减值损失	-7,865.19	-12,984.82
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）	35,620,346.13	13,780,582.79
加：营业外收入	4,725,495.33	1,159,766.98

减：营业外支出	339,926.59	275,916.44
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,005,914.87	14,664,433.33
减：所得税费用	6,990,239.86	5,009,943.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,015,675.01	9,654,489.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	27,218,026.58	8,792,302.17
少数股东损益	5,797,648.43	862,187.39
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1772	0.0572
（二）稀释每股收益	0.1772	0.0572
七、其他综合收益	-1,770,692.30	-467,375.39
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目	-1,770,692.30	-467,375.39
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	31,244,982.71	9,187,114.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,309,871.14	8,324,926.78
归属于少数股东的综合收益总额	4,935,111.57	862,187.39

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	156,317,712.56	194,510,277.66
减：营业成本	107,040,224.62	158,518,325.20
营业税金及附加	478,246.24	151,914.34
销售费用	4,497,043.88	6,679,307.71
管理费用	21,945,799.82	16,279,254.73

财务费用	2,531,895.94	4,330,639.26
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）	772,065.36	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）	20,596,567.42	10,190,206.86
加：营业外收入	3,997,255.42	508,549.89
减：营业外支出	248,703.71	150,517.53
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,345,119.13	10,548,239.22
减：所得税费用	3,651,767.87	1,246,155.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,693,351.26	9,302,083.29
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1347	0.0606
（二）稀释每股收益	0.1347	0.0606
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	20,693,351.26	9,302,083.29

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	469,080,233.96	305,984,986.22
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	18,614,964.46	15,089,730.56
收到其他与经营活动有关的现金	11,063,351.69	6,888,871.82
经营活动现金流入小计	498,758,550.11	327,963,588.60
购买商品、接受劳务支付的现金	343,922,365.25	219,213,624.73
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	97,491,883.02	64,951,110.60
支付的各项税费	9,738,154.05	7,288,174.75
支付其他与经营活动有关的现金	34,681,582.04	27,316,925.41
经营活动现金流出小计	485,833,984.36	318,769,835.49
经营活动产生的现金流量净额	12,924,565.75	9,193,753.11
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	766,991.37	580,560.00
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	766,991.37	580,560.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,783,998.58	13,614,079.36
投资支付的现金		
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	1,198,777.08	
投资活动现金流出小计	40,982,775.66	13,614,079.36
投资活动产生的现金流量净额	-40,215,784.29	-13,033,519.36
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	190,787,260.00	153,000,000.00
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	190,787,260.00	153,000,000.00
偿还债务支付的现金	169,650,000.00	164,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,012,794.98	8,647,650.87
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	180,662,794.98	172,847,650.87
筹资活动产生的现金流量净额	10,124,465.02	-19,847,650.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,135,061.88	-1,748,108.95
五、现金及现金等价物净增加额	-18,301,815.40	-25,435,526.07
加：期初现金及现金等价物余额	63,176,258.54	92,162,160.71
六、期末现金及现金等价物余额	44,874,443.14	66,726,634.64

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	174,597,705.19	174,238,853.19
收到的税费返还	8,400,281.57	9,319,621.96
收到其他与经营活动有关的现金	164,031,348.03	54,066,203.10
经营活动现金流入小计	347,029,334.79	237,624,678.25
购买商品、接受劳务支付的现金	84,064,300.05	94,380,771.00
支付给职工以及为职工支付的现金	31,200,120.64	26,276,734.81
支付的各项税费	2,723,649.88	761,725.97
支付其他与经营活动有关的现金	214,334,557.00	117,460,995.72
经营活动现金流出小计	332,322,627.57	238,880,227.50
经营活动产生的现金流量净额	14,706,707.22	-1,255,549.25
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	772,065.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,050.00	1,639,370.44
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	791,115.36	1,801,870.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,598,441.88	7,105,558.28
投资支付的现金	27,081,276.00	
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	34,679,717.88	7,105,558.28
投资活动产生的现金流量净额	-33,888,602.52	-5,303,687.84
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	165,100,000.00	153,000,000.00
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	165,100,000.00	153,000,000.00
偿还债务支付的现金	157,650,000.00	164,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,126,746.27	7,717,087.82
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	166,776,746.27	171,917,087.82
筹资活动产生的现金流量净额	-1,676,746.27	-18,917,087.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	67,352.62	-1,250,446.95
五、现金及现金等价物净增加额	-20,791,288.95	-26,726,771.86
加：期初现金及现金等价物余额	31,651,270.36	76,053,774.66
六、期末现金及现金等价物余额	10,859,981.41	49,327,002.80

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

2014 年 10 月 23 日