



上海康耐特光学股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

2013 年度报告	1
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司基本情况简介	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告	11
五、重要事项.....	32
六、股份变动及股东情况	39
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	44
八、公司治理.....	50
九、财务报告.....	53
十、备查文件目录	145

释义

释义项	指	释义内容
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
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
培训中心	指	上海康耐特职业培训中心
香港朝日	指	Asahi Lite Holdings Limited，即朝日镜片控股有限公司
日本朝日	指	朝日镜片株式会社
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
色散	指	复色光分解为单色光的现象
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
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
MR 系列	指	MR-7、MR-8 及 MR-10。它们是全球领先的运用聚氨酯技术合成的高折树脂镜片材料，三种材料生产出的镜片因其色像差小、透光率高而闻名，有着很强的可加工性，适用于任何镜片，镜片基材的上色也极为容易。不仅拥有卓越的光学性能且硬度极高，从而使既轻薄又不易磨损的树脂镜片诞生。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	康耐特	股票代码	300061
公司的中文名称	上海康耐特光学股份有限公司		
公司的中文简称	康耐特		
公司的外文名称	Shanghai Conant Optics Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	conant		
公司的法定代表人	费铮翔		
注册地址	上海市浦东新区川大路 555 号		
注册地址的邮政编码	201299		
办公地址	上海市浦东新区川大路 555 号		
办公地址的邮政编码	201299		
公司国际互联网网址	www.conantoptical.cn		
电子信箱	zhanghx@conantoptical.com		
公司聘请的会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市浦东新区向城路 58 号东方科技大厦 25 层 GH 座		

二、联系人和联系方式

	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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	证券办公室

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1996 年 12 月 05 日	上海浦东东城镇柴场村	企合沪浦总字第 311168 号	310115607363377	60736337-7
有限公司变更为股份公司	2008 年 04 月 29 日	上海市浦东新区川大路 555 号	310115400042829	310115607363377	60736337-7
2012 年注册资本变更	2012 年 11 月 21 日	上海市浦东新区川大路 555 号	310115400042829	310115607363377	60736337-7

第三节 会计数据和财务指标摘要

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)	2011 年
营业收入（元）	419,456,187.72	354,128,639.53	18.45%	282,713,590.67
营业成本（元）	310,878,796.68	265,574,474.42	17.06%	201,993,403.81
营业利润（元）	11,245,042.60	1,567,449.79	617.41%	9,694,117.07
利润总额（元）	37,940,462.50	3,464,725.06	995.05%	14,049,810.15
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	20,963,521.94	-841,168.96	2,592.19%	9,557,581.92
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	5,591,753.42	-2,466,066.76	326.75%	5,916,104.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,593,361.03	9,938,964.43	147.44%	-59,634,647.83
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2562	0.1035	147.54%	-0.9939
基本每股收益（元/股）	0.2184	-0.0088	2,581.82%	0.0996
稀释每股收益（元/股）	0.2184	-0.0088	2,581.82%	0.0996
加权平均净资产收益率（%）	5.4%	-0.22%	5.62%	2.55%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.44%	-0.65%	2.09%	1.58%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增 减(%)	2011 年末
期末总股本（股）	96,000,000.00	96,000,000.00	0%	60,000,000.00
资产总额（元）	707,778,990.83	649,195,643.73	9.02%	635,651,652.93
负债总额（元）	253,701,482.60	240,413,675.42	5.53%	226,741,964.28
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	396,510,438.62	377,855,951.61	4.94%	379,358,526.78
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.1303	3.936	4.94%	6.3226
资产负债率（%）	35.84%	37.03%	-1.19%	35.67%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	20,963,521.94	-841,168.96	396,510,438.62	377,855,951.61
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	20,963,521.94	-841,168.96	396,510,438.62	377,855,951.61
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无。

三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	441,108.62	-41,503.34	-54,371.70	
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）	2,024,857.00	2,161,345.00	3,875,270.00	详见财务报表附注“七、63、（2）计入当期损益的政府补助”
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	24,611,534.68			详见财务报表附注“七、63、（1）营业外收入-其他说明”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-382,080.40	-222,566.39	534,794.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	328,704.36			

减：所得税影响额	361,537.20	147,879.23	654,859.49	
少数股东权益影响额（税后）	11,290,818.54	124,498.24	59,355.69	
合计	15,371,768.52	1,624,897.80	3,641,477.90	--

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

四、重大风险提示

1、国际市场风险

2014年世界经济将处于危机过后的温和复苏期，美国经济强劲复苏，欧洲仍在底部徘徊、新兴经济体依旧困难。公司对欧洲、新兴经济体的销售有相当的比例，若这些国家经济状况不佳，将对消费需求和销售产生不利影响。

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、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全年，人民币汇率中间价已经累计41次创新高，上涨1984个基点，升值幅度几乎是2012年的3倍。2014年2月下旬起，虽然人民币汇率出现了大幅贬值，但诸多机构预测，人民币汇率仍将保持小幅升值态势，双向波动特征更加明显。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。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2013年,公司经营团队在董事会领导下,带领全体员工围绕年初发展战略和经营目标扎扎实实地努力,认真贯彻落实年初提出的工作计划和工作重点,保持了销售收入的持续增长,成本费用管控初见成效,营业外收入同比增加,经营业绩同比有较好的回升。

2013年,公司实现营业收入419,456,187.72元,比上年同期相比增加18.45%;实现营业利润11,245,042.60元,比上年同期上升617.41%;实现归属于上市公司股东的净利润20,963,521.94元,比上年同期上升2,592.19%。

公司重点完成工作如下:

(1) 实施差异化营销,整合零售渠道

公司根据对不同销售地区和国家、销售渠道的分析,实行差异化的营销模式和销售战略。

首先是批发和代理商渠道,发挥公司技术、质量、品种等镜片制造优势,通过展会、电子邮件、网络平台等营销方式,加强对重点产品和重点市场的开拓力度;对重点客户进行一对一、多对一的紧密跟踪服务,提高重点客户服务能力;销售收入稳步增长。

其次是分析消费者的消费习惯和心理,继续探索适合网上和实体门店零售渠道的营销模式。总结经验,整合现有的零售渠道,关闭销售不佳的零售店和网上渠道,加大企业上门配镜力度。

(2) 围绕“质量、成本、服务”,提升制造实力

梳理生产流程,分析生产过程中影响质量、成本和服务的因素,调整和整合生产布局和工艺流程,严格管理控制每一个生产环节;从整体分析,将部分仓储环节整合至生产环节,减少重复工序;进行原辅材料国产化,降低生产成本。产能逐步释放,基本满足市场所需;产品质量和合格率保持稳定并提高,产品综合毛利率提升了1.4个百分点。新产品和模具的生产流程基本理顺,为未来产能扩大奠定基础。

(3) 加快研发创新,加强技术指导

公司加强技术人员责任和创新意识的培训,加大技术创新激励,调动和提高技术人员积极性。

面向市场,跟踪消费者越来越多元的需求,积极开发全焦镜片、3D眼镜等功能性镜片及配套的模具和材料。全年获得4项专利授权,3项专利申请。“超韧抗冲击光学树脂眼镜片”项目获2013年度中国轻工业联合会科技发明奖二等奖。新产品全焦眼镜销售5,974.5副,贴合式有度偏光3D眼镜销售154副。

面向生产,加强对生产的技术指导,进一步完善MR系列、高折偏光等产品和模具的技术工艺。

(4) 推进绩效考核管理体系,培训和ERP建设

继续推行和完善绩效考核管理体系,包括各部门内部管理绩效考核、领班和部门经理月度成本和质量考核和各事业部经营业绩年度考核等,从制度上提高了员工和管理人员对成本、质量和经营业绩等的关注度。

探索建立内部培训队伍,组织生产、财务部门领导对员工进行镜片、成本等知识分享和培训;并推行一线骨干及中层管理人员走出去接受外部的针对性培训;一线骨干员工和管理人员的技能水平和管理技巧有所提高。

公司规模日益扩大,信息化建设重要性日益突出。年初公司开始引入ERP系统,整合公司各方面的数据和信息,梳理和规范企业业务流程,为实现数据共享、提高公司运营效率奠定基础。

(5) 适时进行对外投资合作

下半年公司与MCSabae Holdings Limited共同投资设立香港朝日，并以其为投资主体，收购日本朝日100%的股权。其中公司投资1,515万元，持有55%的股权。日本朝日在高折射树脂镜片的研发和生产方面处于世界领先地位，收入约一半以上来自日本市场，在日本主要定位于中高端市场，在1.74树脂镜片市场有很强的竞争优势；且大部分客户为眼镜店等终端零售客户，有较强的渠道控制能力。收购完成后，公司积极与日本朝日就技术、生产、销售、采购等各方面进行合作和整合，以尽快和更好地发挥技术、市场等方面的协同作用。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1)概述

报告期公司主营业务没有发生变化，主要从事树脂眼镜镜片和镜盒等与镜片相关产品的研发、生产、销售以及成镜加工服务。

2)报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	419,456,187.72	354,128,639.53	18.45%
营业成本	310,878,796.69	265,574,474.42	17.06%
销售费用	39,794,994.00	38,457,022.44	3.48%
管理费用	41,437,572.29	36,172,940.59	14.55%
财务费用	13,304,247.05	9,247,301.88	43.87%
营业利润	11,245,042.60	1,567,449.79	617.41%
营业外收入	27,146,011.09	2,189,873.16	1,139.62%
利润总额	37,940,462.50	3,464,725.06	995.05%
归属于母公司所有者的净利润	20,963,521.94	-841,168.96	2,592.19%

报告期公司经营业绩同比大幅上升的主要原因是公司加强市场开拓力度，收入稳步增长；同比成本费用管控较好，成本费用增长幅度低于收入增长幅度；计入本期的营业外收入增加等所致。

3)收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	419,456,187.72	354,128,639.53	18.45%

驱动收入变化的因素

报告期公司业务增长主要源自于树脂镜片境外市场销售的增长。境外市场实现销售290,213,948.79元，

同比增长29.99%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类/产品	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
镜片 (副)	销售量	32,548,416.5	29,466,217.5	10.46%
	生产量	28,510,476	25,054,656	13.79%
	库存量	11,173,475	12,625,836.5	-11.5%
镜架、镜盒 (支)	销售量	2,758,230.00	2,791,177.00	-1.18%
	生产量	2,687,699.00	2,475,125.00	8.59%
	库存量	371,416.00	394,327.00	-5.81%

注：①经公司自查和重新进行信息归集，对 2012 年产销存数据进行修正，修正后的数据请见上表。对此给投资者带来不便，公司深表歉意，敬请谅解。

②按照产销存数据逻辑关系，本年销售量=上一年年末库存量+本年生产量—本年末库存量。实际销售量和逻辑数据差异的原因是公司根据经营需要，会从外部采购镜片、镜架等进行销售；差异的销售数量为外购产品的销售数量。

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

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

4)成本

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
直接材料	178,005,194.59	61.97%	147,441,926.24	59.16%	20.73%
制造费用	61,010,655.69	21.24%	61,211,902.49	24.55%	-0.33%
直接人工	48,228,291.39	16.79%	40,591,488.79	16.29%	18.81%

注：上表营业成本指主营业务成本。

5)费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	39,794,994.00	38,457,022.44	3.48%	
管理费用	41,437,572.29	36,172,940.59	14.55%	
财务费用	13,304,247.05	9,247,301.88	43.87%	利息支出和汇兑损失同比增加所致
所得税	3,581,566.33	3,023,952.39	18.44%	

6)研发投入

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。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额（元）	10,092,567.39	8,214,237.30	8,876,900.00
研发投入占营业收入比例 (%)	2.41%	2.32%	3.14%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例 (%)	0%	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比重 (%)	0%	0%	0%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

7)现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	455,351,879.22	391,938,539.09	16.18%
经营活动现金流出小计	430,758,518.20	381,999,574.66	12.76%
经营活动产生的现金流量净额	24,593,361.02	9,938,964.43	147.44%
投资活动现金流入小计	1,484,611.32	70,831.98	1,995.96%
投资活动现金流出小计	38,894,089.44	41,385,608.01	-6.02%
投资活动产生的现金流量净额	-37,409,478.12	-41,314,776.03	9.45%
筹资活动现金流入小计	186,394,368.00	225,000,000.00	-17.16%
筹资活动现金流出小计	201,833,067.22	228,600,817.89	-11.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,438,699.22	-3,600,817.89	-328.76%
现金及现金等价物净增加额	-28,985,902.17	-35,045,749.78	17.29%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加147.44%，主要是报告期公司销售产品收款增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少328.76%，主要原因是本年度银行借款变动所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

8)公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	102,485,093.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	24.43%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	115,154,459.19
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	47.95%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

9)公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期，公司按照既定战略和计划实施工作，各项工作不同程度地取得了进展，具体请见本章第一部分“报告期内主要经营业务回顾”。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）主营业务分部报告

1)报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
--	--------	--------

分行业		
眼镜行业	390,057,518.29	102,813,376.62
分产品		
1.499 系列	174,592,737.10	31,270,745.34
1.56 系列	58,924,956.91	22,173,331.90
1.60 和 1.67 系列	68,157,226.46	18,548,716.96
车房片	50,406,500.55	17,889,128.99
光致变色片和偏光片系列	24,962,704.65	9,567,915.65
镜盒镜布	9,707,754.33	1,987,842.30
其他产品	3,305,638.29	1,375,695.48
分地区		
内销	99,843,569.50	39,645,053.27
外销 美洲	118,104,540.85	27,688,241.66
外销 亚洲	109,795,792.70	18,891,072.09
外销 欧洲	50,765,843.62	12,980,429.06
外销 大洋洲	6,126,033.72	2,355,723.47
外销 非洲	5,421,737.90	1,252,857.07

2)占比 10%以上的产品、行业或地区情况

单位：元

	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(%)
分行业						
眼镜行业	390,057,518.29	287,244,141.67	26.36%	17.43%	15.25%	1.4%
分产品						
1.499 系列	174,592,737.10	143,321,991.76	17.91%	21.44%	13.45%	5.78%
1.56 系列	58,924,956.91	36,751,625.01	37.63%	-8.05%	-5.55%	-1.65%
1.60 和 1.67 系列	68,157,226.46	49,608,509.50	27.21%	91.01%	92.98%	-0.75%
车房片	50,406,500.55	32,517,371.56	35.49%	8.88%	3.9%	3.09%
分地区						
内销	99,843,569.50	60,198,516.23	39.71%	-8.33%	-21%	9.68%
外销 美洲	118,104,540.85	90,416,299.19	23.44%	10.4%	18.41%	-5.17%
外销 亚洲	109,795,792.70	90,904,720.61	17.21%	177.45%	139.03%	13.31%

外销 欧洲	50,765,843.62	37,785,414.56	25.57%	-6.83%	-7.48%	0.52%
-------	---------------	---------------	--------	--------	--------	-------

3)公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

无。

(3) 资产、负债状况分析

1)资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
货币资金	63,176,258.54	8.93%	92,162,160.71	14.2%	-5.27%	报告期内公司进行对外投资，继续使用资金投入生产项目建设、以及配套的经营设施完善增加，所需资金支付的增加所致
应收账款	116,187,516.10	16.42%	81,139,456.11	12.5%	3.92%	应收账款随销售收入增长相应增长，以及合并日本朝日应收账款所致
存货	195,680,639.50	27.65%	177,951,174.66	27.41%	0.24%	
投资性房地产	14,282,941.91	2.02%	14,944,133.03	2.3%	-0.28%	
固定资产	265,439,073.98	37.5%	216,240,636.50	33.31%	4.19%	江苏康耐特二期工程项目在建工程转入及合并日本朝日固定资产所致
在建工程	612,374.67	0.09%	30,936,596.02	4.77%	-4.68%	江苏康耐特二期工程项目建设完成，剩余部分转入固定资产所致

2)负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
短期借款	129,000,000.00	18.23%	160,000,000.00	24.65%	-6.42%	归还了部分到期的银行借款所致
长期借款			19,400,000.00	2.99%	-2.99%	借款到期转贷为一年到期内的非流动负债
应付账款	48,396,174.41	6.84%	36,013,596.33	5.55%	1.29%	
一年到期内的非流动负债	49,400,000.00	6.98%	15,400,000.00	2.37%	4.61%	长期借款到期转贷为一年到期内的非流动负债

3)以公允价值计量的资产和负债

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

(4) 公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司竞争能力没有发生重大变化。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。

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

对外投资情况						
报告期投资额（元）		上年同期投资额（元）		变动幅度（%）		
15,148,672.00		9,875,620.00		53.39%		
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
Asahi Lite Holdings Limited	投资控股日本朝日镜片株式会社，日本朝日主要从事高折射率树脂镜片的研发、生产和销售	55%	自有资金	MCSabae Holdings Limited	24,688,301.24	否

2) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	25,259.55
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	24,368.07
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%
募集资金总体使用情况说明	
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。

2013 年度，募集资金使用金额为 0 元，截止 2013 年 12 月 31 日，本公司募集资金账户余额为 14,191,322.49 元，其中活期存款账户余额为 187,647.49 元，七天通知存款 14,003,675.00 元。

3)募集资金承诺项目情况

单位：万元

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	309.87	2,042.62	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	889.99	2,263.86	否	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	72.08	162.64	否	否
承诺投资项目小计	--	9,520	9,520		9,619.49	--	--	1,271.94	4,469.12	--	--
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	162.58	437.45	否	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	82.99	347.54	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%	2011 年 08 月 31 日	-4.19	-106.12	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	375.76	447.35	否	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	--	--	617.14	1,126.22	--	--
合计	--	15,172	15,172	0	24,368.07	--	--	1,889.08	5,595.34	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、偏振光及光致变色树脂镜片生产线建设项目：2013 年项目实现销售额 1,477.06 万元，净利润 309.87 万元；未达到预计收益原因：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。 2、车房片及成镜加工中心建设项目：2013 年项目实现销售额 4,603.54 万元，净利润 889.99 万元；未达到预计收益原因：主要系受宏观经济下行影响，预计产能未充分释放，项目未达到预计销售额。 3、江苏启东树脂镜片生产基地建设项目：2013 年项目实现销售额 18,466.57 万元，净利润 72.08 万元；未达到预计收益原因：主要系公司受宏观经济下行影响，公司产品销售价格下降，同时由于人民币一直处于升值状态，汇率影响增大，最终导致项目整体利润空间变小，本期未能达到预计收益。 4、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，导致本年未能实现预计收益。 5、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，导致本年未能实现预计收益。 6、投资建设 1.60 和 1.67 高折射树脂镜片生产项目：2013 年项目实现销售额 4,949.51 万元，净利润 375.76 万元；未达到预计收益原因：受宏观经济下滑影响，公司 2013 年虽实现预计产能，但未能达到预计销售额，同时竞争加剧，公司为加大产品销量，产品价格下降，导致本年未能实现预计收益。										
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 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： 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。 截止报告期末，未使用的超募资金 1419.13 万元。										
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 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。截止报告期末，上述募集资金尚未使用，存放在募集资金专户。
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。

4)募集资金变更项目情况

无。

5)非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金 额	截至报告期末累 计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累 计实现的收益
------	--------	--------------	--------------------	------	-------------------

江苏康耐特二期工程项目	5,673	548.91	6,757.87	100%	不适用
合计	5,673	548.91	6,757.87	--	

注：江苏康耐特二期工程项目大部分为建设员工宿舍、食堂等，较难直接测算经济效益。

6)持有其他上市公司股权情况

无。

7)持有金融企业股权情况

无。

8)买卖其他上市公司股份的情况

无。

9)以公允价值计量的金融资产

无。

(6) 主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润（元）
江苏康耐特光学有限公司	子公司	眼镜	镜片制造、销售	40000000	241,764,049.45	43,107,472.35	189,023,767.51	545,224.99	720,830.94
上海东康隼视光学科技有限公司	子公司	眼镜	验光配镜服务	12000000	4,545,099.07	4,604,464.35	1,457,670.21	-1,624,473.67	-1,624,473.67
Conant Lens Inc.	子公司	眼镜	镜片销售		5,816,486.45	2,275,406.93	23,567,241.02	588,863.77	448,600.20
江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司	子公司	眼镜	镜片销售	10000000	59,420,568.96	18,577,468.48	50,644,077.80	4,232,826.52	3,187,751.74
上海康耐特光学销售有限公司	子公司	眼镜	镜片销售	2000000	5,821,646.98	-6,808,967.07	4,437,637.98	-4,920,415.60	-5,070,368.26

上海威合迪光学科技有限公司	子公司	眼镜	镜片销售	300000	280,269.91	280,269.91	0	-2,079.44	-2,079.44
Conant Optics Mexico S.A. DE C.V.	子公司	眼镜	镜片制造、销售		22,757,865.79	13,786,941.30	17,036,289.34	634,232.32	391,351.29
上海蓝图眼镜有限公司	子公司	眼镜	镜片销售	3600000	13,053,390.59	9,433,923.54	48,490,783.32	1,983,153.99	1,682,059.60
江苏蓝图眼镜有限公司	子公司	眼镜	镜盒、镜布制造和销售	31800000	30,604,331.42	29,187,655.14	9,171,038.11	-76,117.00	-82,195.17
上海康耐特职业培训中心	子公司	眼镜	培训	1000000	907,296.91	907,296.91	0.00	-14,271.81	-14,271.81
Asahi Lite Holdings Limited	子公司		投资控股		68,907,852.25	54,823,732.26	10,669,963.51	116,662.58	24,688,301.24

主要子公司、参股公司情况说明

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。主要从事大众化、中端树脂镜片的生产和销售。

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。主要为高端客户提供验光配镜服务，并从事眼镜、镜片及相关产品的销售。

公司原持有东康隼视80%的出资，东康隼视原为公司控股子公司。2012年12月12日，公司与东康隼视的其他两位股东齐备、王涛签订了《股权转让协议》，齐备、王涛将其持有东康隼视各10%的股权以0元转让给公司。2013年1月24日，上述股权转让事宜的工商登记变更完成，东康隼视成为公司的全资子公司。

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，现公司对其出资20万美元，是公司的全资子公司。主要从事公司树脂镜片在美国及北美市场的销售。

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。

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，现公司对其出资206万美元，是公司的全资子公司。主要从事公司树脂镜

片在墨西哥和南美市场的销售，以及车房片加工制造。

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。主要从事电子商务和实体门店镜片、镜架和成镜的零售业务。

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。

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。主要从事树脂镜片在境外市场销售。

2011年，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。

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。主要从事镜盒镜布研发、生产及销售。

2011年，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。

10) 上海康耐特职业培训中心

原名为上海新视光职业培训中心，2002年9月1日取得上海市社会团体管理局核发的名称核准，注册资本为人民币10万元。

2012年，公司对上海新视光职业培训中心增资人民币90万元，增资完成后，公司持有其90%的股权；并将其名称变更为上海康耐特职业培训中心。从2012年6月起，将其纳入合并报表范围。

现成立日期：2012年6月21日，开办资金人民币100万元，公司持有其90%的出资。主要从事初、中、高级眼镜验光员和眼镜定配工的培训。

11) Asahi Lite Holdings Limited (中文名称：朝日镜片控股有限公司)

成立日期：2013年7月3日，公司持有其55%的出资，是公司控股子公司。主要投资控股日本朝日，持有日本朝日100%股权。日本朝日主要从事高折射树脂镜片的研发、生产和销售。

2013年香港朝日的净利润为24,688,301.24元。主要是香港朝日以人民币25,184,804.92元(400,000,000.00日元)收购日本朝日100%股权，日本朝日于合并资产负债表日可辨认净资产公允价值为人民币49,796,339.60元，此次非同一控制下企业合并产生营业外收入24,611,534.6元。

报告期内取得和处置子公司的情况

✓ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
Asahi Lite Holdings Limited	投资控股日本朝日镜片株式会社，日本朝日主要从事高折射树脂镜片的研发、生产和销售。整合成功后，将有利于提升公司高折射树脂镜片的的生产技术水平，提高公司和日本朝日整体市场占有率。	新建	增加合并净利润24,688,301.24元，归属于上市公司股东的净利润13,578,565.68元

（7）公司控制的特殊目的主体情况

无。

二、公司未来发展的展望

1、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。世界卫生组织最新研究报告称，目前全球约14亿人罹患近视，到2020年预计增长至25亿。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，增长的市场需求和一定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、日本豪雅、德国卡尔蔡司等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、国内眼镜市场的发展状况

我国眼镜市场将继续呈现“产值上升、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。世界卫生组织最新研究报告称，中国近视人群比例达47%，41%的5至15岁未成年人存在近视、远视、散光等屈光不正问题，而未得到有效矫正的比例高达85%，寻求有效方法延缓和治疗近视迫在眉睫。此外，随着眼镜功能的完善，非眼镜族对太阳镜等眼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。2013年，在镜片领域，为迎合和适应消费者更多视觉需求，不少眼镜企业充分发挥自己的研发优势，推出众多的功能性镜片。

2、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

2013年从总体上看，中国眼镜行业的业绩仍然保持了稳中有升局面，但眼镜制造业原材料、人工成本上升趋势进一步凸显，已使很多企业走近盈亏临界点；企业订单情况虽然不算糟糕，但短单和小单仍然占据了相当的比例。在内部成本提升和外部竞争压力的双重作用下，绝大多数产品附加值低的眼镜工厂面临转型将成为必须面对的课题。从国际背景看，劳动力成本的上升使国内眼镜生产企业的竞争优势越来越小，特别是很多没有品牌优势、单纯做加工的外销型企业面临更严峻挑战。

根据中国轻工业网统计数据显示，2013年9月，全国眼镜行业（规模以上，下同）企业数216家；1-9月，眼镜行业主营业务收入179.11亿元，同比增长9.39%；出口交货值83.76亿元，同比增长2.73%；利润总额11.78亿元，同比增长3.17%。1-9月，全国眼镜行业亏损企业数45家，眼镜行业亏损面为20.83%，亏损额为1.69亿元，同比增长54.03%。

与此同时，欧美、日本等国市场不景气，也促使国际知名眼镜品牌商和零售企业，加大对国内市场投资并购，一些零售企业在抢占高端市场的同时，逐步向三四线市场拓展，进一步加剧了眼镜行业的竞争。

未来随着外资品牌的国内并购以及中国本土眼镜品牌的转型，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。

3、公司未来发展战略规划及2014年经营计划

（1）战略规划

公司奉行“科技创新”的发展理念，贯彻内部挖潜与推进外部发展、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2014年经营计划

2014年根据既定的公司战略，管理层将主攻内部挖潜，加强内部管理，整合和共享公司各部门、子公司资源和优势，提高公司运营效率、控制并降低成本、提升市场竞争能力和服务能力；并适时进行外部发展，进一步优化市场和生产布局。

公司拟重点在以下几个方面做好工作：

1) 业务系统建设

深入分析市场、客户需求和公司自身的优势，进一步开发新产品来满足市场，拓展不同的销售渠道、进行多样化的市场营销，提高营销效果，扩大市场影响力和占有率。以市场和客户为导向，加强各部门对订单的沟通跟踪，不断改善与客户沟通和反馈流程，进一步提高对客户的服务质量。

2) 生产系统建设

根据公司战略需要，进行车间建设和布局优化，扩大市场所需产品的产能；继续紧紧围绕“质量、成本、服务三位一体”的理念，梳理并改善生产流程和工艺细节，加强细节管控；推行、细化和完善成本考核；根据销售订单和计划安排有序组织生产；稳定地提升模具和产品质量，降低原辅材料、模具的损耗和产品库存，提高订单响应速度。

3) 研发系统建设

积极引进技术人才，加强技术人员业务、责任和创新思维意识培训，完善技术人员考核体系，调动和提升技术人员潜力；树立和贯彻“技术面向市场、面向生产”的理念，跟踪眼镜市场和技术发展趋势，加强对生产工艺的技术指导，并充分利用公司研发设施，研发市场所需、能规模化生产的高端镜片、模具和材料。

4) 人力资源建设

根据公司战略和部门经营所需，有计划地招聘人员；做好员工宿舍、食堂等后勤保障管理，吸引和留住人才；继续落实、推进和完善绩效考核管理体系，提高员工和管理人员对公司经营的关注度，建立切实有效的激励体系；分析公司战略和员工需求，建立内部培训师队伍，采取内外相结合的培训方式，提升培训效果；优化公司组织架构和流程，合理安排人员。

5) 信息化和子公司建设

加快ERP系统的建设和实施，尽快被各部门使用，实现数据和资源共享，提高公司运营效率。

加强子公司的管理和沟通，优化整合和共享子公司的资源和优势，努力改善和提升子公司经营业绩。

6) 公司治理结构建设

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。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无。

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

无。

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）以及上海证监局《关于进一步做好上海辖区上市公司现金分红有关工作的通知》（沪证监公司字【2012】145号）等要求，为完善公司利润分配原则及决策制度，公司第二届董事会第二十二次会议和2012年年度股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，对公司章程中的利润分配原则进行修订。修订后的利润分配政策如下：

第一百六十五条 公司的利润分配政策为：

（一） 利润的分配原则：

1、公司的利润分配应重视股东的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

2、公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

（二）利润分配形式：公司可以采用现金，股票或现金与股票相结合的方式分配股利，公司可以进行中期利润分配。

（三）现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计可分配利润为正值，且现金流充裕的情况下，优先采取现金方式分配股利，公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

特殊情况是指：

1、公司未来 12 个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来 12 个月内购买资产、对外投资、进行固定资产投资等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产 30%。

2、董事会认为不适宜现金分红的其它情况。

（四）发放股票股利的条件：公司在经营状况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述分红的条件下，提出股票股利分配预案。

（五）利润分配方案的审议程序：

1、公司利润分配预案由公司管理层拟定后提交董事会、监事会审议。董事会就利润分配预案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。

2、对公司当年盈利但由于重大投资计划或重大现金支出等事由而未提出现金分红预案的，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的具体用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在定期报告中予以详细披露。

3、公司股东大会对现金分红具体方案进行审议时，充分听取中小股东的意见和诉求，除安排在股东大会上听取股东的意见外，并通过电话、传真、邮件及投资者关系互动易等方式与股东特别是中小股东进行沟通和交流，及时回复中小股东关心的问题。

（六）利润分配政策的变更

1、如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

2、公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	符合
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	1
每 10 股派息数（元）（含税）	0.25
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	96,000,000
现金分红总额（元）（含税）	2,400,000.00
可分配利润（元）	73,726,407.13
现金分红占利润分配总额的比例（%）	20%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度实现归属于上市公司股东的净利润 20,963,521.94 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，按 2013 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 1,729,267.60 元，加上年初未分配利润 54,492,152.79 元，截止 2013 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 73,726,407.13 元。公司年末资本公积金余额为 220,104,844.29 元。	
经董事会决议，2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：	
拟以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 96,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.25 元（含税），合计 2,400,000 元；拟以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 96,000,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 1 股（含税），共计 9,600,000 股；拟以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 96,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计 48,000,000 股。以上方案实施后，公司总股本由 96,000,000 股增至 153,600,000 股，剩余未分配利润 61,726,407.13 元结转以后年度分配。	
本利润分配及资本公积金转增股本预案须经公司 2013 年年度股东大会审议批准后方可实施。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、经公司2011年年度股东大会审议通过，公司2011年度利润分配方案为：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年度不进行现金利润分配；2）以公司现有总股本6,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股，共计3,600万股。转增后，公司总股本变更为9,600万股，资本公积余额为221,792,390.02元。

2、鉴于公司2012年度亏损，并考虑到公司2013年日常生产经营、发展车房业务和布局零售渠道仍需大量的资金，为降低资金筹措成本和压力，保障公司持续发展和股东长期利益，经公司2012年年度股东大会审议通过，公司2012年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

3、公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：拟以2013年12月31日公司总股本96,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.25元（含税），合计2,400,000.00元；拟以2013年12月31日公司总股本96,000,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送1股（含税），共计9,600,000股；拟以2013年12月31日公司总股本96,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计48,000,000股。

以上方案实施后，公司总股本由96,000,000股增至153,600,000股，剩余未分配利润61,726,407.13元结转以后年度分配。

本利润分配及资本公积金转增股本预案须经公司2013年年度股东大会审议批准后方可实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2013 年	2,400,000.00	20,963,521.94	11.45%
2012 年	0.00	-841,168.96	0%
2011 年	0.00	9,557,581.92	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

1、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。

2、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》。

3、报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门查处整改情况

（1）报告期内，经自查，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。

（2）监管部门查处整改情况

上海证监局于2013年9月对公司进行了现场检查，并作出了沪证监公司字[2013]333号的《监管关注函》，

公司存在内幕信息知情人登记记录不完整的情形。对于部分重大内幕信息，如关于公司与韩国SOMO公司签署重大框架性销售合同、公司发布年度业绩快报等，公司未能按照要求对内幕信息知情人予以登记。上述情形不符合《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告[2011]30号）第六条、第七条第一款的规定。

整改措施：公司立即组织要相关人员加强对《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等相关制度的学习及理解，重新认真梳理内幕信息知情人登记工作，进行补充登记。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相关法规的要求及时、完整的做好所有涉及公司经营、财务或对公司股票交易价格有重大影响事项内幕信息知情人的登记工作，从源头上遏制内幕交易。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 02 月 26 日	证券办公室	电话沟通	个人	黄先生	公司经营情况和 3D 眼镜进展情况
2013 年 05 月 13 日	证券办公室	电话沟通	个人	丁先生	智能穿戴技术

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
日本朝日镜片株式会社和管财人新保克芳(注1)	日本朝日镜片株式会社 55% 股权(注2)	1,385.16(注3)	收购完成,从2013年12月起纳入合并报表	日本朝日主要从事高折射树脂镜片的研发、生产和销售。整合成功后,将有利于提升公司高折射树脂镜片的技术水平,提高公司和日本朝日整体市场占有率。	增加归属于上市公司股东的净利润13,578,565.68元(注4)	64.77%	否	不适用	2013年09月24日	2013-041、2013-049和2013-052公告

注1: 收购时, 日本朝日为进入重整程序的企业, 由东京法院委托的管财人新保克芳管理和控制; 交

易对价支付给日本朝日，用于清偿日本朝日债务和补充运营所需资金。

注 2：公司与 MCSabae Holdings Limited 共同投资设立香港朝日，并以其为投资主体，收购日本朝日 100%的股权。公司投资 1,514.87 万元，持有香港朝日 55%的股权，进而通过香港朝日间接持有日本朝日 55%股权。

注 3：公司出资 1,514.87 万元，持有香港朝日 55%的股权；香港朝日以 2,518.48 万元（4 亿日元）收购日本朝日 100%股权。日本朝日 55%股权的交易价格为 1,385.16 万元。

注 4：日本朝日 2013 年 12 月实现净利润 932,889.10 元。2013 年香港朝日净利润为 24,688,301.24 元，为公司贡献净利润 24,688,301.24 元，增加归属于上市公司股东的净利润 13,578,565.68 元。

2、出售资产情况

报告期公司无出售资产情况。

3、企业合并情况

报告期公司无企业合并情况。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

无。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内公司未实施股权激励。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

报告期公司未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期公司未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期公司未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

5、其他重大关联交易

报告期公司未发生其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

报告期公司无托管情况。

（2）承包情况

报告期公司无承包情况。

（3）租赁情况

租赁情况说明

1) 公司与上海美迪西生物医药有限公司签署了两份《租房合同》，公司分别向其出租上海市浦东川大路555号、585号第9幢楼第二、三层和第10幢楼。报告期租金收入合计2,541,717.56元。

2) 公司与美迪西普亚医药科技（上海）有限公司签署了《租房合同》，公司向其出租上海市浦东川大路555号第12幢楼。报告期租金收入为1,917,908.26元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

（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。

报告期公司未发生担保情况。

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

报告期公司无委托理财情况。

(2) 衍生品投资情况

报告期公司无衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

报告期公司无委托贷款情况。

4、其他重大合同

1、公司与SOMO供货框架协议的履行情况

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。

2013年公司共履行1,236,932片1.60镜片产品订单，未实现框架协议的约定数量。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。

同时，公司加强与SOMO的沟通和合作，增加了其他产品的合作和销售。

八、承诺事项履行情况

1、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
股权激励承诺	不适用	不适用		不适用	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	
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	截止报告期末，承诺人信守承

让全部股份之反承诺的行为。⁵

				日起一年内	
	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及下一步计划（如有）	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

无。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	58
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	舒铭，郭安静

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

十一、公司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

公司大股东及其一致行动人在报告期末提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

报告期董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东不存在违规买卖公司股票的情况。

十三、违规对外担保情况

报告期公司无违规对外担保情况。

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况。

十五、其他重大事项的说明

报告期公司未发生其他重大事项。

十六、控股子公司重要事项

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；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。

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 2014 年 1 月 24 日赎回；2014 年一季度，滚动购买了不超过 400 万元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。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	63,007,200	65.63%				-22,690,800	-22,690,800	40,316,400	42%
3、其他内资持股	63,007,200	65.63%				-22,690,800	-22,690,800	40,316,400	42%
其中：境内法人持股	9,252,000	9.64%				-9,252,000	-9,252,000		
境内自然人持股	53,755,200	56%				-13,438,800	-13,438,800	40,316,400	42%
二、无限售条件股份	32,992,800	34.37%				22,690,800	22,690,800	55,683,600	58%
1、人民币普通股	32,992,800	34.37%				22,690,800	22,690,800	55,683,600	58%
三、股份总数	96,000,000	100%						96,000,000	100%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

报告期内公司无证券发行情况。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		8,426		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			10,244	
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无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	13,438,800	质押	35,838,800
西藏山南翔实创业投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.76%	5,526,000			5,526,000		
北京德恒投资管理有限公司	境内非国有法人	2.92%	2,800,000			2,800,000		
舒逸民	境内自然人	2.57%	2,470,703			2,470,703		
蔡小士	境内自然人	1.25%	1,200,000			1,200,000		
王耀沃	境内自然人	0.81%	780,199			780,199		
陕西省国际信	境内非国有法	0.46%	438,455			438,455		

托股份有限公司-瑞信 1 号	人							
王鑫	境内自然人	0.35%	336,700			336,700		
邵伟军	境内自然人	0.28%	270,000			270,000		
杨彩君	境内自然人	0.21%	199,900			199,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		前 10 名股东中，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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末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）	5,526,000	人民币普通股	5,526,000					
北京德恒投资管理有限责任公司	2,800,000	人民币普通股	2,800,000					
舒逸民	2,470,703	人民币普通股	2,470,703					
蔡小士	1,200,000	人民币普通股	1,200,000					
王耀沃	780,199	人民币普通股	780,199					
陕西省国际信托股份有限公司-瑞信 1 号	438,455	人民币普通股	438,455					
王鑫	336,700	人民币普通股	336,700					
邵伟军	270,000	人民币普通股	270,000					
杨彩君	199,900	人民币普通股	199,900					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		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）（参见注 4）		公司股东王跃耀除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过国泰君安证券公司客户信用交易担保证券账户持有 780,199 股，实际合计持有 780,199 股；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 270000 股，实际合计持有 270000 股；公司股东杨彩君除通过普通证券账户持有 100 股外，还通过中国银河证券公司客户信用交易担保证券账户持有 199,800 股，实际合计持有 199,900 股。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
费铮翔	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	上海康耐特光学股份有限公司董事长兼总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，未控股其他境内外上市公司。	

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

3、公司实际控制人情况

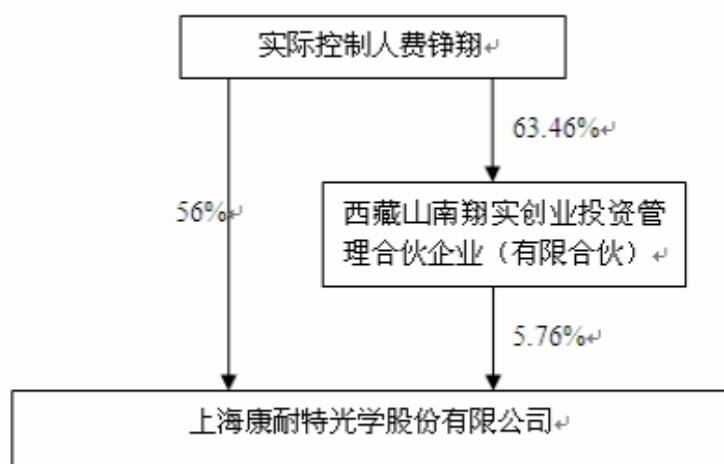
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
费铮翔	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	上海康耐特光学股份有限公司董事长兼总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，未控股其他境内外上市公司。	

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

无。

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
费铮翔	40,316,400	2013 年 03 月 22 日	13,438,800	高管限售股

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初持有的股权激励授予限制性股票数量 (股)	本期授予的股权激励限制性股票数量 (股)	本期被注销的股权激励限制性股票数量 (股)	期末持有的股权激励授予限制性股票数量 (股)	增减变动原因
费铮翔	董事长、总经理	男	53	现任	53,755,200			53,755,200					
张惠祥	财务总监、董事、副总经理、董事会秘书	男	54	现任									
郑育红	董事、副总经理	男	45	现任									
夏国平	董事、副总经理	男	54	现任									
黄彬虎	董事	男	49	现任									
娄建民	董事	男	47	现任									
肖 斐	独立董事	男	51	现任									
钟荣世	独立董事	男	72	现任									
俞建春	独立董事	男	51	现任									
范森鑫	监事	男	60	现任									
费中宝	监事	男	64	现任									
朱素华	监事	女	58	现任									
曹根庭	副总经理	男	57	现任									
周庆荣	董事	男	49	离任									

合计	--	--	--	--	53,755,200	0	0	53,755,200	0	0	0	0	--
----	----	----	----	----	------------	---	---	------------	---	---	---	---	----

2、持有股票期权情况

无。

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 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、浦东新区侨联副主席。

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，大专学历。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。现任公司董事兼总经理助理。

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。2010年11月至2013年4月任公司副总经理。现任公司董事。

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。

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。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
范森鑫	西藏山南翔实创业投资管理合伙企业（有限合伙）	执行董事	2003年11月18日		否
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴

费铮翔	江苏康耐特	执行董事	2006 年 12 月 25 日		否
费铮翔	康耐特凯越	董事长	2011 年 01 月 27 日		否
费铮翔	康耐特销售	执行董事	2011 年 04 月 13 日		否
费铮翔	上海蓝图、江苏蓝图	董事长	2011 年 06 月 01 日		否
费铮翔	香港朝日	董事长	2013 年 09 月 25 日		否
范森鑫	康耐特销售	监事	2011 年 04 月 13 日		否
郑育红	威合迪	监事	2011 年 05 月 20 日		否
黄彬虎	上海蓝图；江苏蓝图	监事	2011 年 06 月 01 日		否
费中宝	威合迪	执行董事	2011 年 05 月 20 日		否
费中宝	上海蓝图；江苏蓝图	董事	2011 年 06 月 01 日		否
娄建民	培训中心	负责人	2012 年 06 月 21 日		否
张惠祥	香港朝日	董事	2013 年 09 月 25 日		否
曹根庭	香港朝日	董事	2013 年 09 月 25 日		否
肖 斐	复旦大学	教授			是
俞建春	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			是
在其他单位 任职情况的 说明	无。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴依据股东大会决议确定，在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员根据《公司高级管理人员薪酬管理制度》和《高级管理人员绩效考核实施办法》，结合其"年度经营业绩合同"，由董事会薪酬与考核委员会组织考核确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	除独立董事外，公司不向董事、监事支付薪酬；在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员根据公司薪酬管理制度，结合其经营绩效、工作能力考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬已按规定发放。2013 年共支付薪酬 235.22 万元，其中支付独立董事津贴 9 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
费铮翔	董事长;总经理	男	53	现任	7.9		7.9

张惠祥	董事;董秘;副总经理; 财务总监	男	54	现任	26.6		26.6
郑育红	董事;副总经理	男	45	现任	25.05		25.05
夏国平	董事;副总经理	男	54	现任	25.85		25.85
黄彬虎	董事	男	49	现任	27.44		27.44
肖 斐	独立董事	男	51	现任	3		3
钟荣世	独立董事	男	72	现任	3		3
俞建春	独立董事	男	51	现任	3		3
范森鑫	监事	男	60	现任	19.8		19.8
费中宝	监事	男	64	现任	18.6		18.6
朱素华	监事	女	58	现任	9.92		9.92
娄建民	董事	男	47	现任	42.86		42.86
曹根庭	副总经理	男	57	现任	22.2		22.2
周庆荣	董事	男	49	离任			
合计	--	--	--	--	235.22	0	235.22

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
娄建民	副总经理	离职	2013 年 04 月 26 日	工作安排原因申请辞去公司副总经理职务
周庆荣	董事	离职	2013 年 06 月 06 日	工作日益繁忙, 恐无法投入足够时间和精力履行公司董事职责, 申请辞去公司董事职务

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

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。

六、公司员工情况

截至 2013 年 12 月 31 日, 公司(含子公司)员工总数为 1752 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	120	6.85%
	技术人员	176	10.05%
	生产人员	1176	67.12%

	销售人员	107	6.11%
	财务人员	40	2.28%
	其他人员	135	7.71%
	合 计	1752	100.00%
学 历	大专以上	529	30.19%
	中专及高中	583	33.28%
	高中以下	640	36.53%
	合 计	1752	100.00%
年 龄	30 岁以下	786	44.86%
	31-40 岁	454	25.91%
	41-50 岁	392	22.37%
	51 岁以上	117	6.68%
	合 计	1752	100.00%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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。

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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。

7、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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息披露 日期
2012 年年度股东大会	2013 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 06 月 07 日

2、本报告期临时股东大会情况

无。

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定 网站查询索引	会议决议刊登的信息披露 日期
第二届董事会第二十二次会议	2013 年 04 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 04 月 16 日
第二届董事会第二十三次会议	2013 年 04 月 19 日		
第二届董事会第二十四次会议	2013 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 05 月 21 日
第二届董事会第二十五次会议	2013 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 05 月 28 日
第二届董事会第二十六次会议	2013 年 08 月 08 日		
第二届董事会第二十七次会议	2013 年 09 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 09 月 24 日
第二届董事会第二十八次会议	2013 年 10 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 10 月 11 日
第二届董事会第二十九次会议	2013 年 10 月 23 日		
第二届董事会第三十次会议	2013 年 12 月 18 日		

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据相关法律规定，公司于 2012 年 4 月 12 日召开的第二届董事会第十五次会议上，审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，从制度上加强和保障年报信息披露管理，建立责任追究机制。

2013 年 4 月 23 日，公司披露《2012 年年度业绩快报修正公告》，对 2012 年年度业绩快报进行修正。修正和利润数据差异主要的原因是：财务会计人员在编制母公司与子公司的合并报表中，遗忘了 2012 年 11 月与 12 月中属于母公司下的二家子公司(江苏康耐特光学有限公司销售给墨西哥子公司)的 2,347,343.21 元销售额中内部的利润 147.61 万元轧抵，在年度审计中已经调整轧抵，经过核实：系财务主管经理在合并报表中非故意的遗漏和不仔细造成，经过批评教育，认识态度诚恳，对于上级主管也负有审核不力，缺乏

应有的严谨的管理责任。针对公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》中属于第六条的（六）的情况，应承担第九条（一）的责任形式，公司方已分别给予了责令改正的教育，同时其本人等也表示认真吸取教训，加强学习业务不断提高业务水平；同时也对该事项做出了检讨。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 23 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字【2014】第 4-00181 号
注册会计师姓名	舒铭、郭安静

审计报告正文

大信审字【2014】第4-00181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2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013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2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：舒铭

中 国 · 北 京 中国注册会计师：郭安静

二〇一四年四月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

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	63,176,258.54	92,162,160.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,312,879.89	506,000.00
应收账款	116,187,516.10	81,139,456.11
预付款项	12,698,012.93	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	5,305,763.04	6,903,808.59
买入返售金融资产		

存货	195,680,639.50	177,951,174.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,205,056.50	
流动资产合计	402,566,126.50	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	14,282,941.91	14,944,133.03
固定资产	265,439,073.98	216,240,636.50
在建工程	612,374.67	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	17,069,000.97	14,316,522.62
开发支出		
商誉	3,478,053.43	3,478,053.43
长期待摊费用	3,372,768.81	3,135,975.82
递延所得税资产	958,650.56	685,054.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	305,212,864.33	283,736,972.13
资产总计	707,778,990.83	649,195,643.73
流动负债：		
短期借款	129,000,000.00	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	48,396,174.41	36,013,596.33
预收款项	10,938,611.16	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	9,414,684.97	345,476.27
应交税费	473,483.24	-4,046,311.14
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,078,528.82	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	49,400,000.00	15,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	253,701,482.60	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		405,000.00
非流动负债合计		19,805,000.00
负债合计	253,701,482.60	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	8,016,207.55	6,286,939.95
一般风险准备		
未分配利润	73,726,407.13	54,492,152.79
外币报表折算差额	-1,337,020.35	17,802.18
归属于母公司所有者权益合计	396,510,438.62	377,855,951.61

少数股东权益	57,567,069.61	30,926,016.70
所有者权益（或股东权益）合计	454,077,508.23	408,781,968.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	707,778,990.83	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	31,651,270.36	76,053,774.66
交易性金融资产		
应收票据		506,000.00
应收账款	76,574,961.67	101,422,904.99
预付款项	5,570,919.18	2,618,112.28
应收利息		
应收股利		
其他应收款	172,240,579.24	121,246,634.62
存货	68,696,933.42	71,190,501.41
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	355,039,720.37	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	114,560,816.00	97,212,144.00
投资性房地产	14,282,941.91	14,944,133.03
固定资产	107,279,155.88	115,447,492.58
在建工程	569,911.37	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	3,789,275.68	3,853,975.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,122,086.87	545,949.62
递延所得税资产	293,250.49	294,264.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	241,897,438.20	232,671,829.49
资产总计	596,937,158.57	605,709,757.45
流动负债：		
短期借款	129,000,000.00	160,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	10,913,893.38	15,467,435.59
预收款项	3,129,429.31	10,835,631.84
应付职工薪酬		
应交税费	848,404.64	-1,449,410.15
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,424,298.97	5,722,643.94
一年内到期的非流动负债	49,400,000.00	15,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	199,716,026.30	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		405,000.00
非流动负债合计		19,805,000.00
负债合计	199,716,026.30	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	8,016,207.55	6,286,939.95
一般风险准备		
未分配利润	72,145,868.03	56,582,459.59
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	397,221,132.27	379,928,456.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	596,937,158.57	605,709,757.45

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	419,456,187.72	354,128,639.53
其中：营业收入	419,456,187.72	354,128,639.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	408,539,849.48	352,561,189.74
其中：营业成本	310,878,796.69	265,574,474.42
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	1,605,707.54	753,695.15
销售费用	39,794,994.00	38,457,022.44
管理费用	41,437,572.29	36,172,940.59

财务费用	13,304,247.05	9,247,301.88
资产减值损失	1,518,531.91	2,355,755.26
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）	328,704.36	
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）	11,245,042.60	1,567,449.79
加：营业外收入	27,146,011.09	2,189,873.16
减：营业外支出	450,591.19	292,597.89
其中：非流动资产处置损失		-415,134
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,940,462.50	3,464,725.06
减：所得税费用	3,581,566.33	3,023,952.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,358,896.17	440,772.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	20,963,521.94	-841,168.96
少数股东损益	13,395,374.23	1,281,941.63
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2184	-0.0088
（二）稀释每股收益	0.2184	-0.0088
七、其他综合收益	-2,035,826.24	71,927.12
八、综合收益总额	32,323,069.93	512,699.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,608,699.41	-769,241.84
归属于少数股东的综合收益总额	12,714,370.52	1,281,941.63

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	253,387,105.15	271,963,934.60
减：营业成本	201,888,845.67	232,053,037.34
营业税金及附加	466,967.99	385,172.48
销售费用	9,747,726.21	10,837,265.01
管理费用	22,127,835.29	21,894,215.91
财务费用	3,480,794.99	4,588,295.98
资产减值损失	194,234.90	1,707,547.45
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）	17,120,070.54	498,400.43
加：营业外收入	1,607,517.01	1,588,933.09
减：营业外支出	161,491.54	258,245.89
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,566,096.01	1,829,087.63
减：所得税费用	1,273,419.97	-40,349.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,292,676.04	1,869,437.47
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1801	0.0195
（二）稀释每股收益	0.1801	0.0195
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	17,292,676.04	1,869,437.47

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	423,449,058.14	356,513,569.57

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	20,707,151.36	25,916,271.15
收到其他与经营活动有关的现金	11,195,669.72	9,508,698.37
经营活动现金流入小计	455,351,879.22	391,938,539.09
购买商品、接受劳务支付的现金	270,992,559.82	248,058,771.73
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	96,843,269.75	85,417,746.64
支付的各项税费	11,191,080.01	9,013,110.58
支付其他与经营活动有关的现金	51,731,608.62	39,509,945.71
经营活动现金流出小计	430,758,518.20	381,999,574.66
经营活动产生的现金流量净额	24,593,361.02	9,938,964.43
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	328,704.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,155,906.96	41,700.00
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		29,131.98

投资活动现金流入小计	1,484,611.32	70,831.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,124,760.73	40,963,488.01
投资支付的现金		422,120.00
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	6,869,328.71	
支付其他与投资活动有关的现金	6,900,000.00	
投资活动现金流出小计	38,894,089.44	41,385,608.01
投资活动产生的现金流量净额	-37,409,478.12	-41,314,776.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,394,368.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	174,000,000.00	225,000,000.00
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	186,394,368.00	225,000,000.00
偿还债务支付的现金	190,400,000.00	217,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,433,067.22	11,400,817.89
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	201,833,067.22	228,600,817.89
筹资活动产生的现金流量净额	-15,438,699.22	-3,600,817.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-731,085.85	-69,120.29
五、现金及现金等价物净增加额	-28,985,902.17	-35,045,749.78
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	63,176,258.54	92,162,160.71

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	264,528,262.08	254,812,050.58
收到的税费返还	12,878,213.59	20,055,843.95
收到其他与经营活动有关的现金	118,464,943.09	173,060,016.97
经营活动现金流入小计	395,871,418.76	447,927,911.50
购买商品、接受劳务支付的现金	188,123,161.18	184,910,937.92
支付给职工以及为职工支付的现金	33,071,961.63	36,099,320.40
支付的各项税费	985,044.23	661,837.73
支付其他与经营活动有关的现金	167,658,933.62	220,719,977.03
经营活动现金流出小计	389,839,100.66	442,392,073.08
经营活动产生的现金流量净额	6,032,318.10	5,535,838.42
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	1,639,370.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	219,764.96	40,500.00
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	1,859,135.40	40,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,541,884.01	25,515,865.25
投资支付的现金	15,148,672.00	9,875,620.00
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	25,690,556.01	35,391,485.25
投资活动产生的现金流量净额	-23,831,420.61	-35,350,985.25
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	174,000,000.00	225,000,000.00
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	174,000,000.00	225,000,000.00
偿还债务支付的现金	190,400,000.00	217,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,173,799.81	11,400,817.89
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	200,573,799.81	228,600,817.89
筹资活动产生的现金流量净额	-26,573,799.81	-3,600,817.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29,601.98	-6,273.19
五、现金及现金等价物净增加额	-44,402,504.30	-33,422,237.91
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	31,651,270.36	76,053,774.66

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

本期金额

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	96,000,000.00	221,059,056.69			6,286,939.95		54,492,152.79	17,802.18	30,926,016.70	408,781,968.31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	96,000,000.00	221,059,056.69			6,286,939.95		54,492,152.79	17,802.18	30,926,016.70	408,781,968.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-954,212.40			1,729,267.60		19,234,254.34	-1,354,822.53	26,641,052.91	45,295,539.92
（一）净利润							20,963,521.94		13,395,374.23	34,358,896.17
（二）其他综合收益								-1,354,822.53	-681,003.00	-2,035,826.00

								22.53	71	24
上述（一）和（二）小计							20,963,521.94	-1,354,822.53	12,714,370.52	32,323,069.93
（三）所有者投入和减少资本		-954,212.40							15,185,949.80	14,231,737.40
1. 所有者投入资本									12,394,368.00	12,394,368.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-954,212.40							2,791,581.80	1,837,369.40
（四）利润分配					1,729,267.60		-1,729,267.60		-1,259,267.41	-1,259,267.41
1. 提取盈余公积					1,729,267.60		-1,729,267.60			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-1,259,267.41	-1,259,267.41
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	96,000,000.00	220,104,844.29			8,016,207.55		73,726,407.13	-1,337,020.35	57,567,069.61	454,077,508.23

上年金额

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	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他		

	本（或 股本）	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	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
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,000,000.00	-36,733,333.33			186,943.75		-1,028,112.71	71,927.12	1,374,854.83	-127,720.34
（一）净利润							-841,168.96		1,281,941.63	440,772.67
（二）其他综合收益								71,927.12		71,927.12
上述（一）和（二）小计							-841,168.96	71,927.12	1,281,941.63	512,699.79
（三）所有者投入和减少资本		-733,333.33							92,913.20	-640,420.13
1．所有者投入资本									100,000.00	100,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额		-733,333.33								-733,333.33
3．其他									-7,086.80	-7,086.80
（四）利润分配					186,943.75		-186,943.75			
1．提取盈余公积					186,943.75		-186,943.75			
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	36,000,000.00	-36,000,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	36,000,000.00	-36,000,000.00								

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	96,000,000.00	221,059,056.69			6,286,939.95	54,492,152.79	17,802.18	30,926,016.70	408,781,968.31	

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

本期金额

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	96,000,000.00	221,059,056.69			6,286,939.95		56,582,459.59	379,928,456.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	96,000,000.00	221,059,056.69			6,286,939.95		56,582,459.59	379,928,456.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,729,267.60		15,563,408.44	17,292,676.04
（一）净利润							17,292,676.04	17,292,676.04
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,292,676.04	17,292,676.04
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,729,267.60		-1,729,267.60	
1. 提取盈余公积					1,729,267.60		-1,729,267.60	
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	96,000,000.00	221,059,056.69			8,016,207.55		72,145,868.03	397,221,132.27

上年金额

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	60,000,000.00	257,792,390.02			6,099,996.20		54,899,965.87	378,792,352.09
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	257,792,390.02			6,099,996.20		54,899,965.87	378,792,352.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	36,000,000.00	-36,733,333.33			186,943.75		1,682,493.72	1,136,104.14
(一) 净利润							1,869,437.47	1,869,437.47

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,869,437.47	1,869,437.47
(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					186,943.75		-186,943.75	
1. 提取盈余公积					186,943.75		-186,943.75	
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	36,000,000.00	-36,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	36,000,000.00	-36,000,000.00						
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	96,000,000.00	221,059,056.69			6,286,939.95		56,582,459.59	379,928,456.23

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

三、公司基本情况

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9,600.00万元
 公司类型: 股份有限公司

1. 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，以上网定价方式面向社会公开发行1,500.00万股股票，于2010年3月19日在深交所创业板挂牌上市，公司股本变更为6,000.00万元，其中社会流通股1,500.00万股、法人限售股东持股1,140.30万股、自然人限售股东持股3,359.70万股。大信会计师事务所有限公司对本公司公开发行股票并上市进行了审验，并出具“大信验字[2010]第5-0001号”验资报告。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、2012年5月31日，根据2011年年度股东大会审议通过《2011年度利润分配及资本公积转增股本预案》，以资本公积向全体股东每10股转增6股，合计增加股本36,000,000.00元；增资后，公司股本变更为96,000,000.00元。大信会计师事务所有限公司对公司此次资本公积转增资本进行了审验，并出具“大信验字[2012]5-0001号”验资报告。

截至2013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	40,316,400.00	42.00
其他内资持股	40,316,400.00	42.00
-境内非国有法人持股		
-境内自然人持股	40,316,400.00	
二、无限售条件流通股份	55,683,600.00	58.00
人民币普通股	55,683,600.00	58.00
合计	96,000,000.00	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11家，分别为江苏康耐特光学有限公司（以下简称“江苏康耐特”）和上海东康隼视光学科技有限公司（以下简称“东康隼视”）、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”）、Conant Optics Mexico S.A. DE C.V.（中文名称：墨西哥康耐特镜片光学公司）、上海康耐特职业培训中心（以下简称“培训中心”）、Asahi Lite Holdings Limited（中文名称：朝日镜片控股有限公司）。

四、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假设为基础，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，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，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、完整地反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013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当期损益。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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

不适用。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，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) 外币财务报表的折算

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汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算。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。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

- 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。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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，应当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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	期末余额在人民币 100.00 万元（含）以上
组合 2	账龄分析法	期末余额在人民币 100.00 万元以下

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

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%	3%
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	6%	6%
2—3 年	12%	12%
3 年以上	24%	24%
3—4 年	24%	24%
4—5 年	24%	24%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12、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

品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

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

盘存制度：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

摊销方法：其他

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。

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、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

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。

14、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。

15、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）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。

（3）各类固定资产的折旧方法

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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	10-25	5%	3.8-9.5
机器设备	5-10	5%	9.5-19
电子设备	5	5%	19
运输设备	5	5%	19
生产用具	5-10	5%	9.5-19

（4）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。

（5）其他说明

16、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）在建工程结转为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。

17、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）借款费用资本化期间

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。

（3）暂停资本化期间

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。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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。

18、生物资产

不适用。

19、油气资产

不适用。

20、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使用寿命有限的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的使用寿命估计情况

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）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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) 无形资产减值准备的计提

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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

21、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。

22、附回购条件的资产转让

不适用。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付及权益工具

不适用。

25、回购本公司股份

不适用。

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。本公司的销售商品分为境内销售和出口销售，收入的具体确认方法为：一、境内销售业务，公司根据与客户签订的销售合同（订单）发货，商品已送达客户指定的交货地点后，在客户确认收货时，开具销售发票确认销售收入；二、出口销售业务，公司根据与客户签订的销售合同（订单）发货，公司持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口后，根据出库单、出口专用发票和报关单入账，确认销售收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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。

（3）确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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）。

27、政府补助**(1) 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) 会计政策

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。

28、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 确认递延所得税资产的依据**

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。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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。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。

29、经营租赁、融资租赁**(1) 经营租赁会计处理**

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。

(2) 融资租赁会计处理

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。

(3) 售后租回的会计处理

不适用。

30、持有待售资产**(1) 持有待售资产确认标准**

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消的转让协议; 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方法

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。

31、资产证券化业务

不适用。

32、套期会计

不适用。

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本公司在本会计期间不存在会计政策、会计估计变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

本公司在本会计期间不存在会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本公司在本会计期间不存在会计估计变更。

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本公司在本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%.3%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无。

2、税收优惠及批文

1) 增值税税收优惠

报告期内本公司产品和材料的出口实行“免、抵、退”政策，2012年度、2013年度出口退税率为15%。

2) 所得税税收优惠

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），2011年度通过高新技术企业复审，并于2011年10月20日换发取得高新技术企业证书（证书编号：GF201131000132），证书有效期为三年，公司2011年、2012年及2013年度适用15%的所得税优惠税率。

3、其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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 投资 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 年初所 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	400000	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	40,000,000.00		100%	100%	是			

					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							
上海东康雋视光学科技有限公司	有限公司	上海	配镜服务	12000000	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、电脑软硬件及配件(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	12,000,000.00		100%	100%	是		
Conant Lens Inc.	有限公司	美国佐治亚州	镜片销售		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			100%	100%	是		
上海康耐特光学销售有限公司	有限公司	上海	镜片销售	2000000	眼镜的销售、验光、配镜、维修, 从事货物与技术的进出口业务	2,000,000.00		100%	100%	是		
上海威	有限公	上海	镜片销	300000	光学领域内	300,0		100%	100%	是		

合迪光学科技有限公司	司		售		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	00.00							
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	100000.00	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	5,100,000.00		51%	51%	是	9,102,959.56		
Conant Optics Mexico S.A. DE C.V.	有限公司	墨西哥墨西哥城	镜片销售		镜片和材料、成镜和配件、光学仪器的生产、制造加工和销售			100%	100%	是			
Asahi Lite Holdings Limited	有限公司	中国香港						55%	55%	是	26,928,832.45		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明
无。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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 际投资 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 年初所 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	360000 0	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	6,490,0 00.00		51%	51%	是	4,945,2 46.29		
江苏蓝 图眼镜 有限公 司	有限公 司	江苏启 东	配镜服 务	318000 00	镜片、 镜架、 镜盒、 镜布、 眼镜仪 器制 造、销 售、提 供验光 配镜服	18,500, 000.00		51%	51%	是	16,499, 301.62	1,125,3 90.49	

					务和相关产品的技术开发服务								
上海康耐特职业培训中心	非企业单位	上海	验光、定配工培训	1000000	眼镜验光员（初、中、高级）；眼镜定配工（初、中、高级）	900,000.00		90%	90%	是	90,729.69	2,183.51	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明
无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

报告期新增合并单位一家，主要是报告期公司与MCSabae Holdings Limited共同投资设立Asahi Lite Holdings Limited，并以其为投资主体，收购日本朝日镜片株式会社100%的股权。其中公司投资1,515万元，持有55%的股权。Asahi Lite Holdings Limited成为公司的控股子公司，公司将其纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为
无。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
Asahi Lite Holdings Limited	54,823,732.26	24,688,301.24

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。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、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）	6.0969	6.0969	6.1912
Conant Optics Mexico S.A. DE C.V.（墨西哥比索）	0.4667	0.4667	0.4753
Asahi Lite Holdings Limited	6.0969	6.0969	6.1151
朝日镜片株式会社	0.057771	0.057771	0.058808
Asahi-Lite Optical (Europe)	8.4189	8.4189	8.3803

注 1：资产负债类采用的是 2013 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；损益类采用的是年度平均汇率。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。

注 2：Asahi Lite Holdings Limited 于 2013 年 10 月 25 日收到公司投资款，损益类采用的是 2013 年 10 月 25 至 12 月 31 日平均汇率。

注 3：朝日镜片株式会社于 2013 年 11 月 30 日正式成为 Asahi Lite Holdings Limited 全资子公司，朝日镜片株式会社和 Asahi-Lite Optical (Europe)损益类采用的是 2013 年 11 月 30 日至 2013 年 12 月 31 日平均汇率。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	642,601.35	--	--	205,133.55
人民币	--	--	29,654.44	--	--	114,779.00
美 元	123.51	6.0969	753.03	5.51	6.2855	34.63
欧 元	68.36	8.4189	575.52			
日 元	4,713,848.00	0.0578	272,323.71			
比 索	727,008.03	0.4667	339,294.65	186,649.96	0.4839	90,319.92
银行存款：	--	--	62,533,657.19	--	--	91,957,027.16
人民币	--	--	45,012,602.82	--	--	81,524,144.59
美 元	1,243,995.39	6.0969	7,584,515.49	1,538,488.31	6.2855	9,670,168.27
欧 元	780,746.73	8.4189	6,573,028.65	4,321.05	8.3176	35,940.77
港 币	44,258.11	0.7862	34,795.73			
英 镑	0.23	10.0556	2.31	0.23	10.1611	2.34
比 索	696,423.85	0.4667	325,021.01	1,501,903.68	0.4839	726,771.19
日 元	51,993,062.00	0.0578	3,003,691.18			
合计	--	--	63,176,258.54	--	--	92,162,160.71

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明无。

2、交易性金融资产

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,312,879.89	506,000.00
合计	2,312,879.89	506,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无。

4、应收股利

无。

5、应收利息

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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	64,028,528.36	53.25%	2,089,141.06	3.26%	34,615,917.42	41.27%	1,066,496.40	3.08%
单项金额不重大且风险不大的款项	56,204,140.97	46.75%	1,956,012.17	3.48%	49,262,329.39	58.73%	1,672,294.30	3.39%
组合小计	120,232,669.33	100%	4,045,153.23	3.36%	83,878,246.81	100%	2,738,790.70	3.27%
合计	120,232,669.33	--	4,045,153.23	--	83,878,246.81	--	2,738,790.70	--

应收账款种类的说明

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，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指应收账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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	110,108,710.56	91.58%	3,304,575.52	78,264,917.16	93.31%	2,347,870.07
1 年以内小计	110,108,710.56	91.58%	3,304,575.52	78,264,917.16	93.31%	2,347,870.07
1 至 2 年	8,670,156.63	7.21%	520,209.39	4,885,156.72	5.82%	293,109.41
2 至 3 年	1,085,292.37	0.9%	130,235.08	641,252.38	0.77%	76,950.29
3 年以上	368,509.77	0.31%	90,133.24	86,920.55	0.1%	20,860.93
3 至 4 年	352,136.71	0.29%	84,512.81	84,625.06	0.1%	20,310.01
4 至 5 年	14,148.20	0.01%	3,395.57	2,295.49	0%	550.92
5 年以上	2,224.86	0%	2,224.86			
合计	120,232,669.33	--	4,045,153.23	83,878,246.81	--	2,738,790.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期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) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
泰国(HOYA)FUKUSHIMA OPTICAL MFG,INC	非关联方	7,801,196.76	1 年以内	6.49%
美国 Vision-ease lens	非关联方	6,850,761.14	1 年以内	5.7%
古巴 Medicuba	非关联方	6,334,462.23	1 年以内	5.27%
丹阳市洪恩进出口眼镜贸易有限公司	非关联方	3,646,407.35	1 年以内	3.03%
株式会社 オンデーズ	非关联方	2,808,089.50	1 年以内	2.34%
合计	--	27,440,916.98	--	22.83%

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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	1,525,303.15	27.59%	45,759.09	3%	3,482,891.96	47.92%	170,486.76	4.89%
单项金额不重大且风险不大的款项	4,003,884.39	72.41%	177,665.41	4.44%	3,785,439.03	52.08%	194,035.64	5.13%
组合小计	5,529,187.54	100%	223,424.50	4.04%	7,268,330.99	100%	364,522.40	5.02%
合计	5,529,187.54	--	223,424.50	--	7,268,330.99	--	364,522.40	--

其他应收款种类的说明

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，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指其他

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	4,862,630.33	87.95%	146,048.31	3,927,536.31	54.04%	117,826.06
1 年以内小计	4,862,630.33	87.95%	146,048.31	3,927,536.31	54.04%	117,826.06
1 至 2 年	612,153.05	11.07%	36,729.21	2,879,487.86	39.62%	172,769.28
2 至 3 年	15,633.16	0.28%	1,875.98	314,940.07	4.33%	36,786.58
3 年以上	38,771.00	0.7%	38,771.00	146,366.75	2.01%	37,140.48
4 至 5 年				146,366.75	2.01%	37,140.48
5 年以上	38,771.00	0.7%	38,771.00			
合计	5,529,187.54	--	223,424.50	7,268,330.99	--	364,522.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收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) 本报告期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：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	2,150,341.88	出口退税	38.89%
消费税還付申告	903,539.60	朝日消费税退税	16.34%
谢红丽	492,115.48	备用金	8.9%
张卫兵	307,708.00	员工借款	5.57%
合计	3,853,704.96	--	69.7%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
应收出口退税	非关联方	2,150,341.88	1 年以内	38.89%
消费税還付申告	非关联方	903,539.60	1 年以内	16.34%
谢红丽	非关联方	492,115.48	1 年以内	8.9%
其他	非关联方	350,814.22	1-2 年	6.34%
张卫兵	非关联方	307,708.00	1 年以内	5.57%
合计	--	4,204,519.18	--	76.04%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	12,505,687.27	98.49%	6,649,920.37	97.85%
1 至 2 年	183,455.77	1.44%	144,523.96	2.13%
2 至 3 年	7,242.69	0.06%	1,627.20	0.02%
3 年以上	1,627.20	0.01%		
合计	12,698,012.93	--	6,796,071.53	--

预付款项账龄的说明

无。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
韩国 PROTECH KOREA CO., LTD	非关联方	1,193,776.80	1 年以内	预付设备款
SHANGHAI CANTON OPTICS EQUIPMENT	非关联方	1,091,002.94	1 年以内	预付设备款
大明光学	非关联方	690,871.55	1 年以内	预付货款

浦东供电所	非关联方	688,200.00	1 年以内	预付电费
意大利 MEI S.R.L	非关联方	613,179.38	1 年以内	预付设备款
合计	--	4,277,030.67	--	--

预付款项主要单位的说明

无。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(4) 预付款项的说明

无。

9、存货

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	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	42,546,864.64		42,546,864.64	34,207,289.55		34,207,289.55
在产品	7,796,991.07		7,796,991.07	5,943,675.75		5,943,675.75
库存商品	114,475,102.39	4,171,848.39	110,303,254.00	108,975,080.72	482,111.45	108,492,969.27
周转材料	35,033,529.79		35,033,529.79	29,307,240.09		29,307,240.09
合计	199,852,487.89	4,171,848.39	195,680,639.50	178,433,286.11	482,111.45	177,951,174.66

(2) 存货跌价准备

单位： 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	482,111.45	3,916,714.29		226,977.35	4,171,848.39
合 计	482,111.45	3,916,714.29		226,977.35	4,171,848.39

(3) 存货跌价准备情况

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	无	
------	----------------	---	--

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待认证增值税	305,056.50	
银行开放式理财产品	6,900,000.00	
合计	7,205,056.50	

其他流动资产说明

银行开放式理财产品系子公司上海蓝图购买的农行 80 天开放式理财产品 6,900,000.00 元，该理财产品已于 2014 年 1 月 8 日到期。

11、可供出售金融资产

无。

12、持有至到期投资

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

无。

15、长期股权投资

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	18,455,089.34			18,455,089.34

1.房屋、建筑物	2,227,915.02			2,227,915.02
2.土地使用权	16,227,174.32			16,227,174.32
二、累计折旧和累计摊销合计	3,510,956.31	661,191.12		4,172,147.43
1.房屋、建筑物	274,856.62	44,558.40		319,415.02
2.土地使用权	3,236,099.69	616,632.72		3,852,732.41
三、投资性房地产账面净值合计	14,944,133.03	-661,191.12		14,282,941.91
1.房屋、建筑物	1,953,058.40	-44,558.40		1,908,500.00
2.土地使用权	12,991,074.63	-616,632.72		12,374,441.91
五、投资性房地产账面价值合计	14,944,133.03	-661,191.12		14,282,941.91
1.房屋、建筑物	1,953,058.40	-44,558.40		1,908,500.00
2.土地使用权	12,991,074.63	-616,632.72		12,374,441.91

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	661,191.12
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	269,462,528.60	73,115,142.33		3,745,174.11	338,832,496.82
其中：房屋及建筑物	127,706,150.67	62,809,226.30		1,212,876.94	189,302,500.03
机器设备	116,527,862.16	6,294,241.08		1,031,424.22	121,790,679.02
运输工具	7,453,133.90	1,155,200.82		806,659.52	7,801,675.20
电子设备	12,464,448.84	1,326,320.32		678,875.82	13,111,893.34
生产用具	5,310,933.03	1,530,153.81		15,337.61	6,825,749.23
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	53,116,580.57	695,383.76	21,344,000.65	1,867,853.67	73,288,111.31

其中：房屋及建筑物	11,751,975.46	318,300.84	6,479,626.89	111,758.98	18,438,144.21
机器设备	29,526,703.78	230,297.13	10,377,622.65	848,837.39	39,285,786.17
运输工具	3,751,060.54		1,284,164.39	652,762.60	4,382,462.33
电子设备	5,719,690.01		2,064,855.47	246,419.70	7,538,125.78
生产用具	2,367,150.78	146,785.79	1,137,731.25	8,075.00	3,643,592.82
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	216,345,948.03	--			265,544,385.51
其中：房屋及建筑物	115,954,175.21	--			170,864,355.82
机器设备	87,001,158.38	--			82,504,892.85
运输工具	3,702,073.36	--			3,419,212.87
电子设备	6,744,758.83	--			5,573,767.56
生产用具	2,943,782.25	--			3,182,156.41
四、减值准备合计	105,311.53	--			105,311.53
机器设备	105,311.53	--			105,311.53
电子设备		--			
生产用具		--			
五、固定资产账面价值合计	216,240,636.50	--			265,439,073.98
其中：房屋及建筑物	115,954,175.20	--			170,864,355.82
机器设备	86,895,846.90	--			82,399,581.32
运输工具	3,702,073.40	--			3,419,212.87
电子设备	6,744,758.80	--			5,573,767.56
生产用具	2,943,782.30	--			3,182,156.41

本期折旧额 21,344,000.65 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 35,643,463.77 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	545,041.20	308,120.32		236,920.88	

(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

单位：元

种类	期末账面价值
电子设备	237,311.37

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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				30,520,262.74		30,520,262.74
机械设备	607,374.67		607,374.67	411,333.28		411,333.28
其他	5,000.00		5,000.00	5,000.00		5,000.00
合计	612,374.67		612,374.67	30,936,596.02		30,936,596.02

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末数
启东厂房及附属设施	56,730,000.00	30,520,262.74	5,827,457.21	36,347,719.95		64.07%	100.00	3,874,284.79	521,803.12	6.03%	自筹及借款	0.00
合计	56,730,000.00	30,520,262.74	5,827,457.21	36,347,719.95		--	--	3,874,284.79	521,803.12	--	--	0.00

	00.00	62.74	7.21	19.95				4.79	12			
--	-------	-------	------	-------	--	--	--	------	----	--	--	--

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无。

(5) 在建工程的说明

无。

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

无。

22、油气资产

无。

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	16,163,378.39	3,348,024.62		19,511,403.01
土地使用权	14,940,691.03	2,417,175.96		17,357,866.99
用友软件	263,687.36	863,193.75		1,126,881.11
商标	959,000.00	67,654.91		1,026,654.91
二、累计摊销合计	1,846,855.77	595,546.27		2,442,402.04
土地使用权	1,578,090.63	336,650.13		1,914,740.76

用友软件	89,752.27	141,648.89		231,401.16
商标	179,012.87	117,247.25		296,260.12
三、无形资产账面净值合计	14,316,522.62	2,752,478.35		17,069,000.97
土地使用权	13,362,600.40	2,080,525.83		15,443,126.23
用友软件	173,935.09	721,544.86		895,479.95
商标	779,987.13	-49,592.34		730,394.79
土地使用权				
用友软件				
商标				
无形资产账面价值合计	14,316,522.62	2,752,478.35		17,069,000.97
土地使用权	13,362,600.40	2,080,525.83		15,443,126.23
用友软件	173,935.09	721,544.86		895,479.95
商标	779,987.13	-49,592.34		730,394.79

本期摊销额 542,374.03 元。

(2) 公司开发项目支出

无。

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

无。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海蓝图眼镜有限公司	3,478,053.43			3,478,053.43	
江苏蓝图眼镜有限公司	155,932.68			155,932.68	155,932.68
上海康耐特职业培训中心	63,781.22			63,781.22	63,781.22
合计	3,697,767.33			3,697,767.33	219,713.90

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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；由于江苏蓝图眼镜有限公司连续三年亏损，对其商誉全额计提减值准备；由于上海康耐特职业培训中心连续三年无业务发生，对其商誉全额计提减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
车间工程维修费	545,949.62	900,862.00	355,992.64		1,090,818.98	
房屋装修	2,485,938.15	1,055,470.67	1,371,230.01		2,170,178.81	
其他	104,088.05	38,497.23	30,814.26		111,771.02	
合计	3,135,975.82	1,994,829.90	1,758,036.91		3,372,768.81	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	958,650.56	685,054.71
小计	958,650.56	685,054.71
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
上海东康隼视光学科技有限公司-可抵扣亏损	-7,395,535.65	-5,771,061.98
上海康耐特职业培训中心-可抵扣亏损	-92,703.09	-78,431.28
上海威合迪光学科技有限公司-可抵扣亏损	-19,730.09	-17,650.65
江苏蓝图眼镜有限公司-可抵扣亏损	-2,648,344.86	-2,566,149.69
上海康耐特销售有限公司-可抵扣亏损	-8,808,967.07	-3,738,598.81
合计	-18,965,280.76	-12,171,892.41

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。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
----	---------

	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备产生暂时性差异	3,247,116.38	3,103,313.10
存货跌价准备产生暂时性差异	1,264,175.55	482,111.45
固定资产减值准备产生暂时性差异	105,311.53	105,311.53
小计	4,616,603.46	3,690,736.08

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	958,650.56	4,616,603.46	685,054.71	3,690,736.08

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,103,313.10	1,165,264.63			4,268,577.73
二、存货跌价准备	482,111.45	3,916,714.29		226,977.35	4,171,848.39
七、固定资产减值准备	105,311.53				105,311.53
十三、商誉减值准备	219,713.90				219,713.90
合计	3,910,449.98	5,081,978.92		226,977.35	8,765,451.55

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	129,000,000.00	160,000,000.00
合计	129,000,000.00	160,000,000.00

短期借款分类的说明

截止2013年12月31日公司短期借款期末余额为12,900.00万元，均为抵押借款。

1) 抵押借款中4,000.00万元是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厂房作抵押（房权证号：启东房权证字第00161406、00161408、00161409、00161410、00161413、00161414号）向中国进出口银行贷款，房产及占用范围内的土地使用权面积合计53,334.00平方米，抵押物协商价为6,965.00万元；

2) 抵押借款中3,900.00万元是以公司位于川大路555、585号的房产及占用范围内的土地使用权作抵押（房地产权证号：沪房地浦字（2012）第023854号）向交通银行股份有限公司上海市分行贷款，房产及占用范围内的土地使用权面积合计14,477.85平方米，抵押物协商价为8,510.00万元；

3) 抵押借款中5,000.00万元是以公司位于川大路555、585号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）向中国建设银行股份有限公司上海川沙支行贷款，厂房面积合计18,911.87平方米，抵押物协商价为14,000.00万元。

（2）已到期未偿还的短期借款情况

无。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

无。

32、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	46,603,327.15	34,809,000.97
1 至 2 年	1,180,079.45	549,997.34

2 至 3 年	284,162.41	629,275.52
3 年以上	328,605.40	25,322.50
合计	48,396,174.41	36,013,596.33

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,424,573.48	6,005,168.50
1 至 2 年	390,741.75	242,441.65
2 至 3 年	99,750.12	26,968.00
3 年以上	23,545.81	21,745.90
合计	10,938,611.16	6,296,324.05

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	345,476.27	84,253,782.38	84,105,720.20	493,538.45
二、职工福利费		2,851,417.66	2,851,417.66	
三、社会保险费		9,923,544.98	8,973,008.74	950,536.24

四、住房公积金		438,897.50	438,897.50	
五、辞退福利		8,060,371.68	89,761.40	7,970,610.28
六、其他		384,464.25	384,464.25	
其中：工会经费和职工教育经费		156,733.40	156,733.40	
合计	345,476.27	105,912,478.45	96,843,269.75	9,414,684.97

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 156,733.40 元，非货币性福利金额 2,639,710.69 元，因解除劳动关系给予补偿 89,761.40 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

职工薪酬于每月20日发放，遇节假日自动提前发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,627,216.53	-5,292,091.09
营业税	356,330.17	357,843.96
企业所得税	955,586.66	618,169.61
个人所得税	26,777.49	57,390.87
城市维护建设税	93,934.22	6,334.29
房产税	245,701.66	77,090.76
土地使用税	124,114.03	108,174.00
教育费附加	108,143.80	20,745.01
其他税费	190,111.74	31.45
合计	473,483.24	-4,046,311.14

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程无。

36、应付利息

无。

37、应付股利

无。

38、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,025,791.93	5,623,610.45
1 至 2 年	880,334.71	803,831.67
2 至 3 年	254.39	65,258.00
3 至 4 年	172,147.79	106,889.79
合计	6,078,528.82	6,599,589.91

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
日本各类保险款	1,064,079.20	保险款
上海浦东川沙建筑工程有限公司	542,639.60	土建款
合 计	1,606,718.80	——

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	49,400,000.00	15,400,000.00
合计	49,400,000.00	15,400,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	49,400,000.00	15,400,000.00
合计	49,400,000.00	15,400,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
进出口银行	2013 年 05 月 08 日	2014 年 07 月 08 日	人民币元	4.2%		30,000,000.00		
交通银行	2012 年 06 月 20 日	2014 年 03 月 03 日	人民币元	6.528%		4,700,000.00		
交通银行	2012 年 08 月 02 日	2014 年 02 月 24 日	人民币元	6.27%		14,700,000.00		
交通银行	2012 年 04 月 17 日	2013 年 09 月 02 日	人民币元					5,000,000.00
交通银行	2012 年 04 月 20 日	2013 年 09 月 06 日	人民币元					5,000,000.00
交通银行	2012 年 04 月 20 日	2013 年 04 月 15 日	人民币元					5,000,000.00
交通银行	2012 年 06 月 20 日	2013 年 06 月 14 日	人民币元					200,000.00
交通银行	2012 年 06 月 20 日	2012 年 12 月 14 日	人民币元					200,000.00
合计	--	--	--	--	--	49,400,000.00	--	15,400,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款
无。

(3) 一年内到期的应付债券

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

无。

41、其他流动负债

无。

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位： 元

项目	期末数	期初数
抵押借款		19,400,000.00
合计		19,400,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

无。

43、应付债券

无。

44、长期应付款

无。

45、专项应付款

无。

46、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		405,000.00
合计		405,000.00

其他非流动负债说明

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，2012年确认递延收益金额为405,000.00元，2013年确认递延收益金额为405,000.00元。2013年12月31日递延收益余额为0。

涉及政府补助的负债项目

无。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	96,000,000.00						96,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

无。

48、库存股

无。

49、专项储备

无。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	221,059,056.69		954,212.40	220,104,844.29
合计	221,059,056.69		954,212.40	220,104,844.29

资本公积说明

本期资本公积-资本溢价减少额954,212.40元，系本期公司收购子公司上海东康隼视光学科技有限公司20%少数股权，本次合并资产负债表时，购买少数股权新取得的长期股权投资以2,200,000.00元与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日合并日开始持续计算的净资产份额1,245,787.60元之间的差额954,212.40元，调整资本公积。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,286,939.95	1,729,267.60		8,016,207.55
合计	6,286,939.95	1,729,267.60		8,016,207.55

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本公司报告期内盈余公积增加系按税后利润的10%计提法定盈余公积导致。

52、一般风险准备

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	54,492,152.79	--
调整后年初未分配利润	54,492,152.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,963,521.94	--
减：提取法定盈余公积	1,729,267.60	
期末未分配利润	73,726,407.13	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无。

54、营业收入、营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	390,057,518.29	332,167,683.60
其他业务收入	29,398,669.43	21,960,955.93
营业成本	310,878,796.68	265,574,474.42

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
眼镜行业	390,057,518.29	287,244,141.67	332,167,683.60	249,245,317.52
合计	390,057,518.29	287,244,141.67	332,167,683.60	249,245,317.52

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.499 系列	174,592,737.10	143,321,991.76	143,767,346.67	126,327,162.05
1.56 系列	58,924,956.91	36,751,625.01	64,081,508.48	38,911,853.92
1.60 系列	58,812,435.88	43,667,913.19	29,589,668.86	21,625,722.19
光致变色片系列	14,236,428.05	8,728,122.32	15,791,659.94	9,666,146.06
偏光片系列	10,726,276.60	6,666,666.68	12,987,337.78	7,275,013.19
车房片	50,406,500.55	32,517,371.56	46,294,950.54	31,296,717.85
1.67 系列镜片	9,344,790.58	5,940,596.31	6,093,224.69	4,081,331.24
镜盒镜布	9,707,754.33	7,719,912.03	10,189,511.40	7,755,816.50
其他产品	3,305,638.29	1,929,942.81	3,372,475.24	2,305,554.52
合计	390,057,518.29	287,244,141.67	332,167,683.60	249,245,317.52

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	99,843,569.50	60,198,516.23	108,913,788.74	76,203,400.26
外 销	290,213,948.79	227,045,625.44	223,253,894.86	173,041,917.26
合计	390,057,518.29	287,244,141.67	332,167,683.60	249,245,317.52

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	27,848,975.58	6.64%
第二名	24,695,506.03	5.89%
第三名	21,336,187.35	5.09%
第四名	14,704,836.19	3.51%
第五名	13,899,588.17	3.31%
合计	102,485,093.32	24.44%

55、合同项目收入

无。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	440,110.62	424,287.11	5%
城市维护建设税	573,402.99	156,394.68	7%、5%、1%
教育费附加	424,172.56	160,992.86	3%
地方教育费附加	168,021.37	12,020.50	2%
合计	1,605,707.54	753,695.15	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,650,987.32	12,557,839.32
折旧费	732,610.02	446,342.98
办公费	914,833.14	1,262,031.13
交际应酬费	82,375.87	185,851.81
差旅费	3,416,999.97	3,732,853.77
运输费	7,178,676.24	4,763,381.24
业务宣传费	5,000,683.01	5,488,432.04
租赁费	1,956,898.50	1,676,222.34

邮电费	290,422.86	551,696.59
劳动保险费	1,256,736.05	1,700,880.30
低值易耗品	1,336,183.69	1,358,349.43
其他	3,977,587.33	4,733,141.49
合计	39,794,994.00	38,457,022.44

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,135,915.83	11,124,755.61
折旧费	5,396,585.74	4,247,977.55
办公费	1,437,222.24	1,395,899.88
车辆使用费	839,154.49	847,292.02
劳动保险费	1,724,389.51	1,346,419.96
研发费用	10,092,567.39	8,214,237.30
劳务费	543,826.98	490,000.64
税费	1,888,672.57	1,172,023.83
邮电费	375,785.31	430,861.29
交际应酬费	392,102.16	385,623.32
车间维修费摊销	487,514.68	541,125.32
水电费	677,685.99	463,206.04
无形资产摊销	443,540.89	422,638.01
差旅费	723,221.36	829,982.78
服务费	1,672,776.75	1,042,709.29
其他	3,606,610.40	3,218,187.75
合计	41,437,572.29	36,172,940.59

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,173,799.81	8,696,921.79
减：利息收入	-1,480,948.78	-1,801,061.15
汇兑损失	3,602,262.19	1,659,676.79
减：汇兑收益	-316,207.86	-886,185.84

手续费支出	1,325,341.69	1,577,950.29
合计	13,304,247.05	9,247,301.88

60、公允价值变动收益

无。

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	328,704.36	
合计	328,704.36	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

根据公司2011年4月与上海蓝图及江苏蓝图少数股东张爱国之间签订的《合作框架协议》，张爱国承诺2012年上海蓝图净利润不少于人民币350.00万元，根据上海蓝图2012年审计结果，公司实现利润2,855,481.65元。2013年6月公司与张爱国经董事会会议决议，对2012年上海蓝图利润进行分配，上海康耐特光学股份有限公司以51%的股权分得利润1,310,666.08 元，但根据2011年4月签订的合作协议约定，上海蓝图承诺2012年净利润不少于人民币350.00万元，故此次分红康耐特以承诺利润350.00万元作为分配基础，扣除计提的盈余公积，应分得1,639,370.44元利润（51%股权），对于超出实际经营利润分配328,704.36元由张爱国个人补偿支付。

62、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	509,490.46	1,991,960.78
二、存货跌价损失	1,009,041.45	144,080.58
十三、商誉减值损失		219,713.90
合计	1,518,531.91	2,355,755.26

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	503,152.05	16,911.47	503,152.05
其中：固定资产处置利得	503,152.05	16,840.00	503,152.05
政府补助	2,024,857.00	2,161,345.00	2,024,857.00
其他	24,618,002.04	11,616.69	24,618,002.04
合计	27,146,011.09	2,189,873.16	27,146,011.09

营业外收入说明

本期营业外收入-其他中主要系：Asahi Lite Holdings Limited以人民币25,184,804.92元（400,000,000.00日元）收购朝日镜片株式会社100%股权，朝日镜片株式会社于合并资产负债表日可辨认净资产公允价值为人民币49,796,339.60元，此次非同一控制合并产生营业外收入24,611,534.68元。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
递延收益分摊转入	405,000.00	405,000.00	与资产相关	是
二三产业分离企业扶持基金		78,322.00	与收益相关	是
小巨人科技专项经费		400,000.00	与资产相关	是
中小企业国际市场开拓基金	513,437.00	318,023.00	与收益相关	是
浦东新区财政局补贴款		700,000.00	与资产相关	是
增幅领先奖		30,000.00	与收益相关	是
亿元规模企业奖		10,000.00	与收益相关	是
技改补贴		190,000.00	与资产相关	是
企业扩大规模奖		30,000.00	与资产相关	是
纳税奖励	167,320.00		与收益相关	是
中小企业品牌自助补助	100,000.00		与资产相关	是
政府区重点技改补贴款	798,800.00		与资产相关	是
技改投入奖	40,000.00		与资产相关	是
其他	300.00		与收益相关	是
合计	2,024,857.00	2,161,345.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	62,043.43	58,414.81	62,043.43
对外捐赠	210,000.00	200,000.00	210,000.00
其他	178,547.76	34,183.08	178,547.76
合计	450,591.19	292,597.89	450,591.19

65、所得税费用

单位：元

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	3,855,162.18	3,144,696.56
递延所得税调整	-273,595.85	-120,744.17
合计	3,581,566.33	3,023,952.39

66、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	20,963,521.94	-841,168.96
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	5,591,753.41	-2,466,066.76
期初股份总数	S0	96,000,000.00	60,000,000.00
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		36,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		7
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	96,000,000.00	96,000,000.00
基本每股收益(I)		0.2184	-0.0088
基本每股收益(II)		0.0582	-0.0257
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	20,963,521.94	-841,168.96
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	5,591,753.41	-2,466,066.76

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		96,000,000.00	96,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.2184	-0.0088
稀释每股收益(II)		0.0582	-0.0257

1.基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

1. 稀释每股收益

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

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

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-2,035,826.24	71,927.12
小计	-2,035,826.24	71,927.12
合计	-2,035,826.24	71,927.12

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
暂收款和收回暂付款	3,734,344.23
租赁收入	4,360,519.71
收到的政府补助	1,619,857.00
利息收入	1,480,948.78
合计	11,195,669.72

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公、水电等办公性费用	7,857,743.25
销售费用	20,818,457.81
招待费	474,478.03
差旅费	2,934,209.31
咨询审计费	1,222,776.75
拆迁补偿等营业外支出	210,000.00
朝日归还更生计划实施方案中的债务	4,763,759.52
暂付款和支付暂收款	13,450,183.95
合计	51,731,608.62

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行开放式理财产品	6,900,000.00
合计	6,900,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

银行开放式理财产品系子公司上海蓝图购买的农行 80 天开放式理财产品 6,900,000.00 元，该理财产品已于 2014 年 1 月 8 日到期。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	34,358,896.17	440,772.67
加：资产减值准备	1,518,531.91	2,355,755.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,960,633.37	18,267,734.17
无形资产摊销	586,932.43	488,918.30
长期待摊费用摊销	1,758,036.91	1,224,788.35
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）	-503,152.05	41,574.81
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	62,043.43	
财务费用（收益以“－”号填列）	10,173,799.81	8,696,921.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-328,704.36	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-273,595.85	-120,744.17
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,832,735.68	-27,736,646.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-15,885,589.45	1,500,088.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,390,200.94	4,779,801.23
其他	-24,611,534.67	
经营活动产生的现金流量净额	24,593,361.03	9,938,964.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	63,176,258.84	92,162,160.71
减：现金的期初余额	92,162,160.71	127,207,910.49
现金及现金等价物净增加额	-28,985,902.17	-35,045,749.78

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、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	25,184,804.92	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	25,184,804.92	

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	18,315,476.21	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,869,328.71	
4. 取得子公司的净资产	53,796,374.95	
流动资产	62,206,754.12	
非流动资产	11,514,439.26	
流动负债	19,924,818.43	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	63,176,258.84	92,162,160.71
其中：库存现金	642,601.35	205,133.55
可随时用于支付的银行存款	62,533,657.19	91,957,027.16
三、期末现金及现金等价物余额	63,176,258.84	92,162,160.71

现金流量表补充资料的说明

无。

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

无。

八、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。

九、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	法定代表人	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	控股股东	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	56%	56%	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	法定代表人	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	控股子公司	有限公司	江苏启东	费铮翔	镜片制造、销售	40000000	100%	100%	79651564-X
上海东康隼视光学科技有限公司	控股子公司	有限公司	上海浦东	费铮翔	验光配镜服务	12000000	80%	80%	56307222-7
Conant Lens Inc.	控股子公司	有限公司	美国佐治亚州	费铮翔	镜片销售		100%	100%	
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	10000000	51%	51%	56912924-7
上海康耐特光学销售有限公司	控股子公司	有限公司	上海浦东	费铮翔	镜片销售	1000000	100%	100%	57268939-2
上海威合迪光学科技有限公司	控股子公司	有限公司	上海浦东	费中宝	镜片销售	300000	100%	100%	57419575-9
Conant Optics Mexico S.A. DE C.V.	控股子公司	有限公司	墨西哥墨西哥城	费铮翔	镜片制造、销售		100%	100%	
上海蓝图眼	控股子公司	有限公司	上海浦东	费铮翔	镜片销售	3600000	51%	51%	70324721-0

镜有限公司									
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、镜布制造和销售	31800000	51%	51%	79651549-8
上海康耐特职业培训中心	控股子公司	非企业单位	上海静安	费中宝	培训	1000000	90%	90%	E7880698-0
Asahi Lite Holdings Limited	控股子公司	有限公司	香港		投资控股		55%	55%	

3、本企业的合营和联营企业情况

无。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
费铮翔、张惠祥、郑育红、夏国平、周庆荣、黄彬虎、肖斐、钟荣世、俞建春、范森鑫、费中宝、朱素华、娄建民、曹根庭	公司董事、监事和高级管理人员	不适用
王容、费君芬	控股股东的家庭成员	不适用
MCSabae Holdings Limited	对公司子公司具有重大影响的投资方	不适用

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

无。

出售商品、提供劳务情况表

无。

（2）关联托管/承包情况

无。

（3）关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

无。

十、股份支付

无。

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响

无。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

无。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	12,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,000,000.00

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度实现归属于上市公司股东的净利润 20,963,521.94 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，按 2013 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 1,729,267.60 元，加上年初未分配利润 54,492,152.79 元，截止 2013 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 73,726,407.13 元。公司年末资本公积金余额为 220,104,844.29 元。

经董事会决议，2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：

拟以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 96,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.25 元（含税），合计 2,400,000.00 元；拟以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 96,000,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 1 股（含税），共计 9,600,000 股；拟以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 96,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计 48,000,000 股。以上方案实施后，公司总股本由 96,000,000 股增至 153,600,000 股，剩余未分配利润 61,726,407.13 元结转以后年度分配。

本利润分配及资本公积金转增股本预案须经公司 2013 年年度股东大会批准后方可实施。

3、其他资产负债表日后事项说明

2013年12月11日朝日镜片株式会社董事会通过了朝日东京三菱日联银行4,500万日元（约等于人民币279.45万元）融资金额的决定，为在完成更生手续后，保持朝日镜片株式会社进行资金筹措的稳定性，并为此次融资与东京三菱日联银行签订了最高预先设定抵押额度4,500万日元的抵押合同，以朝日镜片株式会社土地和建筑物作为抵押物向其借款，朝日镜片株式会社于2014年1月14日收到银行贷款3,000.00万日元，贷款期限自2014年1月14日至2014年7月31日。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、以公允价值计量的资产和负债

无。

7、外币金融资产和外币金融负债

无。

8、年金计划主要内容及重大变化

无。

9、其他

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	63,259,308.80	81.06%	886,924.57	1.4%	84,112,915.00	81.9%	672,332.38	0.8%
单项金额不重大且风险不大的款项	14,785,190.36	18.94%	582,612.92	3.94%	18,586,195.41	18.1%	603,873.04	3.25%
组合小计	78,044,499.16	100%	1,469,537.49	1.88%	102,699,110.41	100%	1,276,205.42	1.24%
合计	78,044,499.16	--	1,469,537.49	--	102,699,110.41	--	1,276,205.42	--

应收账款种类的说明

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应收账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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	53,059,332.80	67.99%	1,014,556.17	87,287,676.97	85%	1,113,102.63
1 年以内小计	53,059,332.80	67.99%	1,014,556.17	87,287,676.97	85%	1,113,102.63
1 至 2 年	23,793,651.57	30.49%	266,087.48	14,683,260.51	14.3%	65,291.57
2 至 3 年	823,005.02	1.05%	98,760.60	641,252.38	0.62%	76,950.29
3 年以上	368,509.77	0.47%	90,133.24	86,920.55	0.08%	20,860.93
3 至 4 年	352,136.71	0.45%	84,512.81	84,625.06	0.08%	20,310.01
4 至 5 年	14,148.20	0.02%	3,395.57	2,295.49	0%	550.92
5 年以上	2,224.86	0%	2,224.86			
合计	78,044,499.16	--	1,469,537.49	102,699,110.41	--	1,276,205.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	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	31,031,788.70	11,697,548.89 为 1 年以内， 19,334,239.81 为 1-2 年	39.76%
泰国(HOYA)FUKUSHIMA OPTICAL MFG.,INC	非关联方	7,801,196.76	1 年以内	10%
美国 Vision-case lens	非关联方	6,850,761.14	1 年以内	8.78%
古巴 Medicuba	非关联方	6,334,462.23	1 年以内	8.12%
江苏康耐特光学有限公司	关联方	3,240,725.45	1 年以内	4.15%
合 计	——	55,258,934.28	——	70.81%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	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	子公司	31,031,788.70	39.76%
江苏康耐特光学有限公司	子公司	3,240,725.45	4.15%
Conant Lens Inc	子公司	2,792,965.39	3.58%
上海康耐特光学销售有限公司	子公司	1,510,157.03	1.93%
合 计	--	38,575,636.57	49.42%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	172,256,109.61	99.98 %	45,759.09	0.03%	119,817,944.72	98.65 %	170,486.76	0.14%
单项金额不重大且风险不大的款项	31,163.63	0.02%	934.91	3%	1,639,417.11	1.35%	40,240.45	2.45%
组合小计	172,287,273.24	100%	46,694.00	0.03%	121,457,361.83	100%	210,727.21	0.17%
合计	172,287,273.24	--	46,694.00	--	121,457,361.83	--	210,727.21	--

其他应收款种类的说明

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。母公司对子公司的应收款项不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	165,601,133.79	96.12%	46,694.00	117,926,083.95	97.09%	72,409.11

1 年以内小计	165,601,133.79	96.12%	46,694.00	117,926,083.95	97.09%	72,409.11
1 至 2 年	6,686,139.45	3.88%		3,477,085.78	2.86%	134,249.95
2 至 3 年				54,192.10	0.05%	4,068.15
合计	172,287,273.24	--	46,694.00	121,457,361.83	--	210,727.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收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) 本报告期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	160,030,261.26	往来款
上海康耐特光学销售有限公司	10,700,545.20	往来款
应收出口退税	1,525,303.15	出口退税款
合 计	172,256,109.61	——

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

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	160,030,261.26	157,973,550.15 为 1 年以内， 2,056,711.10 元为 1-2 年	92.89%
上海康耐特光学销售有限公司	关联方	10,700,545.20	6,071,116.86 为 1 年以内， 4,629,428.34 为 1-2 年	6.21%

应收出口退税	非关联方	1,525,303.15	1 年以内	0.89%
应收职工借款	非关联方	25,516.73	1 年以内	0.01%
江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司	关联方	5,646.90	1 年以内	0%
合计	--	172,287,273.24	--	100%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
江苏康耐特光学有限公司	子公司	160,030,261.26	92.89%
上海康耐特光学销售有限公司	子公司	10,700,545.20	6.21%
江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司	子公司	5,646.90	0%
合计	--	170,736,453.36	99.1%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	100%	100%				
上海东康隼视光学有限公司	成本法	11,800,000.00	9,600,000.00	2,200,000.00	11,800,000.00	100%	100%				
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%	51%				

限公司											
江苏蓝图 眼镜有限 公司	成本法	18,500,00 0.00	18,500,00 0.00		18,500,00 0.00	51%	51%				
上海威合 迪光学科 技有限公 司	成本法	300,000.0 0	300,000.0 0		300,000.0 0	100%	100%				
上海康耐 特光学销 售有限公 司	成本法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	100%	100%				
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%	51%				
墨西哥 Conant Optics	成本法	13,061,96 4.00	13,061,96 4.00		13,061,96 4.00	100%	100%				
美国 conant lens	成本法	1,260,180 .00	1,260,180 .00		1,260,180 .00	100%	100%				
上海康耐 特职业培 训中心	成本法	900,000.0 0	900,000.0 0		900,000.0 0	90%	90%				
Asahi Lite Holdings Limited	成本法	15,148,67 2.00		15,148,67 2.00	15,148,67 2.00	55%	55%				
合计	--	114,560,8 16.00	97,212,14 4.00	17,348,67 2.00	114,560,8 16.00	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	245,074,658.76	266,800,114.42
其他业务收入	8,312,446.39	5,163,820.18
合计	253,387,105.15	271,963,934.60

营业成本	201,888,845.67	232,053,037.34
------	----------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
眼镜行业	245,074,658.76	197,297,984.02	266,800,114.42	230,010,321.40
合计	245,074,658.76	197,297,984.02	266,800,114.42	230,010,321.40

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.499 系列	110,022,596.90	100,068,911.69	145,636,627.46	140,900,949.48
1.56 系列	24,028,634.43	18,749,288.34	34,198,979.33	27,292,710.82
1.60 系列	45,318,802.89	35,862,965.44	15,571,114.51	13,019,668.69
光致变色片系列	6,228,562.33	3,825,474.56	10,189,277.58	7,027,633.45
偏光片系列	8,542,079.41	5,358,399.73	9,661,140.36	4,906,639.20
车房片	46,035,385.72	30,178,736.52	46,592,060.54	33,080,476.17
1.67 系列镜片	4,176,295.55	2,569,269.53	2,566,291.21	1,692,108.29
其他产品	722,301.53	684,938.21	2,384,623.43	2,090,135.30
合计	245,074,658.76	197,297,984.02	266,800,114.42	230,010,321.40

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	67,302,373.58	58,945,585.68	97,027,000.02	96,059,480.38
外 销	177,772,285.18	138,352,398.34	169,773,114.40	133,950,841.02
合计	245,074,658.76	197,297,984.02	266,800,114.42	230,010,321.40

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

第一名	27,848,975.58	10.99%
第二名	25,155,661.70	9.93%
第三名	24,695,506.03	9.75%
第四名	21,336,187.35	8.42%
第五名	14,704,836.19	5.8%
合计	113,741,166.85	44.89%

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,310,666.08	
其他	328,704.36	
合计	1,639,370.44	

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海蓝图眼镜有限公司	1,310,666.08		上海蓝图进行利润分配
合计	1,310,666.08		--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

无。

投资收益的说明

本期其他投资收益来源：根据公司2011年4月与上海蓝图及江苏蓝图少数股东张爱国之间签订的《合作框架协议》，张爱国承诺2012年上海蓝图净利润不少于人民币350.00万元，根据上海蓝图2012年审计结果，公司实现利润2,855,481.65元。2013年6月公司与张爱国经董事会会议决议，对2012年上海蓝图利润进行分配，上海康耐特光学股份有限公司以51%的股权分得利润1,310,666.08元，但根据2011年4月签订的合作协议约定，上海蓝图承诺2012年净利润不少于人民币350.00万元，故此次分红康耐特以承诺利润350.00万元作为分配基础，扣除计提的盈余公积，应分得1,639,370.44元利润（51%股权），对于超出实际经营利润分配328,704.36元由张爱国个人补偿支付。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	17,292,676.04	1,869,437.47
加：资产减值准备	194,234.90	1,707,547.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,715,742.92	11,123,566.08
无形资产摊销	157,121.35	102,308.13
长期待摊费用摊销	363,221.98	307,232.53
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）	25,328.07	36,695.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	35,003.19	
财务费用（收益以“－”号填列）	10,173,799.81	8,696,921.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,639,370.44	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,014.41	-40,349.84
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,493,567.99	11,120,782.73
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-28,622,107.06	-22,635,244.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,157,915.06	-6,753,059.11
经营活动产生的现金流量净额	6,032,318.10	5,535,838.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	31,651,270.36	76,053,774.66
减：现金的期初余额	76,053,774.66	109,476,012.57
现金及现金等价物净增加额	-44,402,504.30	-33,422,237.91

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	441,108.62	
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）	2,024,857.00	详见财务报表附注“七、63、（2）计入当期损益的政府补助”
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	24,611,534.68	详见财务报表附注“七、63、（1）

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		营业外收入-其他说明”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-382,080.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	328,704.36	
减：所得税影响额	361,537.20	
少数股东权益影响额（税后）	11,290,818.54	
合计	15,371,768.52	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	20,963,521.94	-841,168.96	396,510,438.62	377,855,951.61
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	20,963,521.94	-841,168.96	396,510,438.62	377,855,951.61
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	5.4%	0.2184	0.2184
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.44%	0.0582	0.0582

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
应收账款	116,187,516.10	81,139,456.11	35,048,059.99	43.19	注1
应付账款	48,396,174.41	36,013,596.33	12,382,578.08	34.38	注2
一年内到期的非流动负债	49,400,000.00	15,400,000.00	34,000,000.00	220.78	注3
归属于母公司未分配利润	73,726,407.13	54,492,152.79	19,234,254.34	35.30	注4
少数股东权益	57,567,069.61	30,926,016.70	26,641,052.91	86.14	注5

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%	备注
营业外收入	27,146,011.09	2,189,873.16	24,956,137.93	1139.62	注5

注1：期末应收账款较期初增加了3,504.81万元，增幅为43.19%，主要系本期销售量增加，相应信用期内应收账款有所增长。

注2：期末应付账款较期初增加了1,238.26万元，增幅为34.38%，主要系本期子公司江苏康耐特在建工程竣工验收，相应应付工程款结算增加导致。

注3：期末一年内到期非流动资产较期初增加3,400.00元，增长220.78%，主要系与中国进出口银行的1年内到期长期借款3,000.00万元，以及与交通银行的1年内到期长期借款1,940.00万元。

注4：期末归属于母公司未分配利润较期初增加了1,923.43万元，增幅为35.30%，主要系1、本期Asahi Lite Holdings Limited以人民币25,184,804.92元（400,000,000.00日元）收购朝日镜片株式会社100%股权，朝日于非同一控制合并日2013年11月30日可辨认净资产公允价值为人民币49,796,339.60元，此次非同一控制合并产生营业外收入24,611,534.68元，其中归属于母公司的为13,536,344.07元；2、本期公司加强市场开拓力度，收入稳步增长；同时加强成本费用管控，同比下降，利润增加。

注5：期末少数股东权益较上年增加26,641,052.91元，主要系本期Asahi Lite Holdings Limited以人民币25,184,804.92元（400,000,000.00日元）收购朝日镜片株式会社100%股权，朝日于非同一控制合并日2013年11月30日可辨认净资产公允价值为人民币49,796,339.60元，此次非同一控制合并产生营业外收入24,611,534.68元。其中归属于少数股东权益部分11,075,190.61元。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2013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

2014年4月23日