



上海康耐特光学股份有限公司

2015 年第一季度报告

2015-028

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	162,769,959.03	148,014,669.02	9.97%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	5,471,017.44	2,968,206.37	84.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,076,061.18	2,089,980.94	-151.49%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0069	0.0218	-131.65%
基本每股收益（元/股）	0.0353	0.0193	82.90%
稀释每股收益（元/股）	0.0353	0.0193	82.90%
加权平均净资产收益率	1.32%	0.75%	0.57%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.21%	0.72%	0.49%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	778,533,942.24	769,430,840.64	1.18%
归属于上市公司普通股股东的股东权益（元）	420,252,590.28	401,226,136.37	4.74%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.7	4.1303	-34.63%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-32,262.68	
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）	590,382.99	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-16,217.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	153,464.34	
减：所得税影响额	136,134.93	

少数股东权益影响额（税后）	95,781.75	
合计	463,450.21	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 二、重大风险提示

### 1、国际市场风险

公司的销售情况与销售市场的经济状况和个人购买力紧密相关。预计2015年世界经济将延续低位不均衡复苏态势，各经济体继续分化，美国经济将保持良好的复苏态势，欧洲和日本的复苏态势仍不容乐观，新兴经济体增速渐放缓。考虑到欧洲、日本等市场经济状况和全球经济复苏的不确定性，不能排除这些市场会面临销售下降和市场消费改变的可能性。

### 2、国内市场开拓风险

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。且随着国际知名眼镜企业纷纷登陆中国市场，不断进行兼并收购；眼镜电商等新型商业模式的发展等，国内眼镜市场竞争日趋激烈。在国内经济增长放缓和市场竞争日益激烈的背景下，公司开拓国内市场和自身品牌优势短期内难以有效增强、市场占有率无法快速提高的风险。

### 3、成本费用上升风险

随着劳动力和有关材料成本的不断上升，公司面临着成本费用日益上升的风险。

### 4、管理和控制风险

随着公司业务规模的不断扩大，公司在国内外控股子公司增加，对公司管理和控制水平提出了更高的要求，特别是对控股子公司的管理和控制。若公司在经营过程中不能对子公司实施有效控制，将会对公司整体运营效率和经营业绩产生不利影响。

### 5、汇率风险

目前公司外销收入约占整体收入的70%以上，外销收入主要以美元、欧元、日元等外币结算，汇率波动将会对公司经营业绩产生直接影响。若人民币兑外币升值将会对公司经营产生不利影响。

### 6、资金紧张和短缺的风险

近5年公司营业收入保持年均30%以上的增长速度，一直面临资本性支出和扩大生产经营的资金需求压力。随着公司首次公开发行股票募集资金使用完毕，公司依靠银行等渠道筹集经营发展资金压力逐渐加大，但根据市场需求和战略规划，公司亟需扩大1.60系列、车房中心等产能，可能会面临资金紧张和短缺的风险。

### 7、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、实体体验店和企业上门配镜的营销模式，拓展公司零售能力。在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；加强和子公司的沟通和整合；加强资金管理，拓宽融资渠道等提升公司竞争和运营能力，减少风险因素对公司经营的影响，提升公司经营业绩。

## 三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		111,469				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
费铮翔	境内自然人	55.26%	86,008,320	64,506,240	质押	76,000,000
西藏翔实创业投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.26%	6,632,000			
中国银行－华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	其他	1.09%	1,702,247			
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	其他	0.54%	847,006			
北京德恒投资管理有限责任公司	境内非国有法人	0.53%	830,000			
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	其他	0.47%	736,394			
马婵娥	境内自然人	0.43%	670,052			
范国庆	境内自然人	0.26%	412,300			
邵伟军	境内自然人	0.22%	350,000			
滕雪芳	境内自然人	0.19%	303,510			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
			股份种类	数量		
费铮翔	21,502,080		人民币普通股	21,502,080		
西藏翔实创业投资管理合伙企业（有限合伙）	6,632,000		人民币普通股	6,632,000		
中国银行－华宝兴业先进成长股	1,702,247		人民币普通股	1,702,247		

票型证券投资基金			
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	847,006	人民币普通股	847,006
北京德恒投资管理有限责任公司	830,000	人民币普通股	830,000
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	736,394	人民币普通股	736,394
马嫦娥	670,052	人民币普通股	670,052
范国庆	412,300	人民币普通股	412,300
邵伟军	350,000	人民币普通股	350,000
滕雪芳	303,510	人民币普通股	303,510
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，费铮翔和西藏翔实创业投资管理合伙企业（有限合伙）为关联股东。未知其他前十名股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东马嫦娥除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过第一创业证券公司客户信用交易担保证券账户持有 670,052 股，实际合计持有 670,052 股；公司股东邵伟军除通过普通证券账户持有 50,000 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 300,000 股，实际合计持有 350,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
费铮翔	64,506,240			64,506,240	高管锁定股	
夏国平			108,000	108,000	股权激励限售股	首次授予的未解锁限制性股票分三期解锁
张惠祥			108,000	108,000	股权激励限售股	
郑育红			96,000	96,000	股权激励限售股	
黄彬虎			84,000	84,000	股权激励限售股	
徐敬明			72,000	72,000	股权激励限售股	
曹根庭			84,000	84,000	股权激励限售股	
陈俊华			84,000	84,000	股权激励限售股	
其他股权激励对象（46 人）			1,411,600	1,411,600	股权激励限售股	
合计	64,506,240	0	2,047,600	66,553,840	--	--

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

#### 1、资产负债表项目

1) 报告期末, 其他流动资产比年初增加900.12万元, 增加258.13%, 主要为子公司上海蓝图眼镜有限公司购买的银行理财产品。

2) 报告期末, 其他非流动资产比年初增加143.57万元, 增加78.88%, 主要是子公司江苏康耐特光学有限公司预付的设备款项增加。

3) 报告期末, 应付股利比年初减少301.46万元, 减少77.53%, 主要是子公司江苏康耐特光学眼镜有限公司进行了现金分红。

4) 报告期末, 其他应付款比年初减少812.10万元, 减少56.89%, 主要是支付了收购乔静鸣股权的部分转让款。

#### 2、利润表项目

1) 报告期财务费用比上年同期增加275.64万元, 增长117.27%, 主要是银行借款增加, 利息支出同比增加; 及欧元等外币汇率持续下跌, 汇兑损失增加所致。

2) 报告期所得税费用比上年同期减少135.57万元, 下降62.44%, 主要是部分所得税率较高的子公司利润下降, 所得税率较低的公司利润上升所致。

3) 报告期净利润比上年同期增加193.18万元, 增长39.40%; 归属于母公司所有者的净利润比上年同期增加250.28万元, 增长84.32%; 主要是公司加大市场拓展力度, 加强内部管理, 公司利润特别是全资子公司利润同比稳定上升。

#### 3、现金流量表项目

1) 报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少316.60万元, 主要是业务增加, 支付的各项成本费用所致。

2) 报告期投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少731.33万元, 减少43.22%, 主要是由于报告期支付收购乔静鸣股权部分转让款所致。

### 二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期, 公司继续加大市场拓展力度和深度, 加强内部管理, 公司收入和利润保持平稳增长。报告期公司实现营业收入162,769,959.03元, 同比增长9.97%; 营业利润7,031,214.05元, 同比增长3.45%; 利润总额为7,650,431.55元, 同比增长8.14%; 归属于公司普通股股东的净利润为5,471,017.44元, 同比增长84.32%。

重大已签订单及进展情况

□ 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

重要研发项目的进展及影响

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

报告期内，公司根据年初制定的经营计划有序地开展各项工作，年度经营计划得到了较好地贯彻。

积极参加了国内外多地的展会，通过展会、行业媒体等多渠道，向客户传递公司产品、技术和服务优势，为其提供更多的产品和服务方案，有效提升了客户的认同度，客户群体得到进一步巩固和拓展。

进一步梳理国内市场品牌和产品线，为规范和提升国内品牌形象、进一步拓展国内市场奠定基础。

随着销售的提升，相应扩大 1.60、车房等产品产能；加强细节管控，实行柔性生产，进一步挖掘生产制造潜力。

不断研发市场所需、能规模化生产的新型镜片、模具和材料，进一步提升公司竞争能力。报告期，根据客户和市场反馈，继续完善防蓝光镜片、MR1.60、1.67 非球面等系列产品及配套模具。“一种延缓青少年近视加深的镜片”获中国轻工业联合会科学技术进步奖二等奖。

进一步完善绩效考核体系和激励机制，明确公司经营目标、各生产和业务系统的经营指标，增加对公司业绩的关注度；考核体系继续向职能部门和一线管理人员推进，公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予并登记完成，进一步调动管理人员和员工的积极性。

继续加强母子公司，子公司之间的沟通和整合，进一步提升对市场整体反应速度，提高整体运营效率。

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

适用  不适用

具体请见“第二节 公司基本情况，二、重大风险提示”。

## 第四节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	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	公司	本公司承诺不为本次限制性股票、股票期权激励计划的激励对象通过本激励计划购买限制性股票、行权购买标的股票提供贷款及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保	2014年11月10日	股权激励计划实施期间	截止报告期末，承诺人信守承诺，没有发生违反承诺的行为。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	费铮翔	公司控股股东和实际控制人费铮翔作出避免同业竞争的承诺。	2009年07月31日	作为公司控股股东(或实际控制人)期间及转让全部股份之日起一年内	截止报告期末，承诺人信守承诺，没有发生违反承诺的行为。
	费铮翔、黄彬虎、范森鑫、朱素华	直接持有公司股份的董事长费铮翔，间接持有公司股份的董事黄彬虎及监事范森鑫、朱素华承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2010年03月19日	任职期间，离职后的半年内	截止报告期末，承诺人信守承诺，没有发生违反承诺的行为。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 二、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		25,259.55				本季度投入募集资金总额		0			
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额		25,789.8			
累计变更用途的募集资金总额		0				累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%			
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	-74.12	3,058.19	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	214.8	5,576.95	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	121.39	3,262.85	是	否
承诺投资项目小计	--	9,520	9,520		9,619.49	--	--	262.07	11,897.99	--	--
超募资金投向											
投资设立江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司	否	510	510		510	100.00%	2011年03月01日	不适用	608.21	不适用	否
收购上海蓝图眼镜有限公司 51%股权	否	649	649		649	100.00%	2011年06月01日	不适用	428.72	不适用	否
收购江苏蓝图眼镜有限公司 51%股权	否	1,493	1,493		1,493	100.00%	2011年08月31日	不适用	-95.49	不适用	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	193.22	1,799.28	否	否
归还银行贷款（如	--				3,000		--	--	--	--	--

有)											
补充流动资金 (如有)	--				7,421.73		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	5,652	5,652		16,170.31	--	--	193.22	2,740.72	--	--
合计	--	15,172	15,172	0	25,789.8	--	--	455.29	14,638.71	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、偏振光及光致变色树脂镜片生产线建设项目未达到预计收益原因：1) 市场竞争的日趋激烈，产品本身销售未能达到预计销售额，同时随着产品价格下降，利润空间进一步缩小；2) 由于消费者对价格日益敏感，而偏振光及光致变色树脂镜片作为替代太阳镜的高端产品，由于生产原料、人工等生产成本投入高，导致单价在镜片类产品中偏高，受消费者偏好、价格等因素影响，市场需求低于预期，产能未能充分释放。</p> <p>2、车房片及成镜加工中心建设项目未达到预计收益原因：1) 受宏观经济下行影响，项目未达到预计销售额，项目总体预计产能未充分释放；2) 该项目由车房片和成镜加工两块组成，其中车房片的整个运行过程中基本实现预计产能且毛利较高。但由于成镜加工市场竞争激烈，加上公司对零售业务运作不熟悉，导致目前公司对零售渠道的布局和拓展效果不佳，为此公司适当放缓了对零售渠道的投资和拓展，导致其销售、产能低于整体预期，从而导致本项目最终未实现预计效益。</p> <p>3、投资建设 1.60 和 1.67 高折射树脂镜片生产项目未达到预计收益原因：1) 由于受宏观经济下行及市场竞争日趋激烈的影响，产品未达到预期销售额，产能未能释放；2) 1.60 和 1.67 系列作为高折射率镜片主要适用于高度数及注重美观时尚的人群。随着高近视人群增加，相关镜片的需求量也与日俱增，同时消费者越来越注重美观时尚，虽然 1.60 系列和 1.67 系列的镜片厚度都比较薄，符合消费者对时尚美观的需求，但由于折射率高，其生产成本等相应偏高，相应市场需求未达预期直接导致销量欠佳，导致未实现预期效益。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行，共募集超募资金 15,739.55 万元。截止报告期末，超募资金的用途及使用情况如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、归还银行贷款 3,000 万元。</li> <li>2、投资超募资金 510 万元与乔静鸣先生共同设立江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司，该子公司已于 2011 年 3 月 1 日已正式运营。</li> <li>3、使用超募资金 2,400 万元暂时补充流动资金，并于 6 个月内归还至募集资金专户。</li> <li>4、使用超募资金 649 万元收购上海蓝图眼镜有限公司 51% 的股权。</li> <li>5、使用超募资金 1,493 万元收购江苏蓝图眼镜有限公司 51% 的股权。</li> <li>6、使用超募资金 3,000 万元投资建设 1.60 和 1.67 高折射树脂镜片生产项目。</li> <li>7、使用超募资金 3,000 万元永久补充流动资金。</li> <li>8、使用超募资金 2,500 万元暂时补充流动资金，并于 6 个月内归还至募集资金专户。</li> <li>9、使用超募资金 3,000 万元永久补充流动资金。</li> <li>10、使用超募资金 1,400 万元暂时补充流动资金，并于 6 个月内归还至募集资金专户。</li> <li>11、使用超募资金账户剩余资金永久补充流动资金。</li> </ol>										

	截止 2014 年，超募资金使用完毕。
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。至募集资金全部投入使用为止，本次募集资金使用计划未实施。
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	募集资金已使用完毕。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	公司募集资金使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确和完整。

### 三、其他重大事项进展情况

适用  不适用

### 四、报告期内现金分红政策的执行情况

经第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第六次会议决议，2014 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：拟以公司现有总股本 155,647,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.22 元（含税），合计 3,424,247.20 元；拟以公司现有总股本 155,647,600 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，合计 93,388,560 股。以上方案实施后，公司总股本由 155,647,600 股增至 249,036,160 股，剩余未分配利润 91,770,305.01 元结转以后年度分配。本次利润分配及资本公积金转增股本预案须经公司 2014 年年度股东大会审议批准后方可实施。

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

适用  不适用

### 六、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

### 七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

## 第五节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海康耐特光学股份有限公司

2015 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	76,044,163.01	82,295,396.58
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,218,933.30	1,450,721.20
应收账款	133,746,189.90	116,435,084.67
预付款项	14,525,005.58	11,071,464.79
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	8,142,766.84	6,110,917.35
买入返售金融资产		
存货	219,282,914.75	234,766,638.29
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,488,351.83	3,487,125.93
流动资产合计	465,448,325.21	455,617,348.81
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	13,456,453.01	13,621,750.79
固定资产	268,462,981.73	270,707,118.52
在建工程	440,576.40	146,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,708,441.20	16,859,377.45
开发支出		
商誉	3,478,053.43	3,478,053.43
长期待摊费用	3,655,445.77	3,506,437.61
递延所得税资产	3,627,816.91	3,674,631.47
其他非流动资产	3,255,848.58	1,820,122.56
非流动资产合计	313,085,617.03	313,813,491.83
资产总计	778,533,942.24	769,430,840.64
流动负债：		
短期借款	233,538,160.00	223,541,130.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	33,599,481.47	39,813,163.18
预收款项	7,028,359.23	8,257,491.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,771,421.39	9,744,389.31
应交税费	5,207,189.76	7,241,044.50

应付利息		
应付股利	873,522.00	3,888,074.33
其他应付款	6,153,005.88	14,273,987.60
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	298,171,139.73	308,759,280.72
非流动负债：		
长期借款	8,000,000.00	8,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	438,812.50	516,250.00
递延所得税负债	232,969.90	232,969.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,671,782.40	8,749,219.90
负债合计	306,842,922.13	317,508,500.62
所有者权益：		
股本	155,647,600.00	153,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	160,113,196.03	147,618,083.71
减：库存股		
其他综合收益	-7,448,262.95	-6,460,987.10
专项储备		

盈余公积	11,274,487.55	11,274,487.55
一般风险准备		
未分配利润	100,665,569.65	95,194,552.21
归属于母公司所有者权益合计	420,252,590.28	401,226,136.37
少数股东权益	51,438,429.83	50,696,203.65
所有者权益合计	471,691,020.11	451,922,340.02
负债和所有者权益总计	778,533,942.24	769,430,840.64

法定代表人：费铮翔

主管会计工作负责人：张惠祥

会计机构负责人：乔春燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	47,951,561.70	7,044,832.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	75,946,959.77	64,777,705.94
预付款项	6,006,565.25	4,774,047.62
应收利息		
应收股利	3,921,994.12	3,921,994.12
其他应收款	172,806,920.42	189,737,528.10
存货	72,437,158.55	75,248,984.01
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,963.12	405,256.56
流动资产合计	379,078,122.93	345,910,348.93
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	204,871,870.09	204,597,892.00
投资性房地产	13,456,453.01	13,621,750.79

固定资产	105,278,959.10	104,980,516.30
在建工程	281,774.12	146,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,217,190.28	4,186,192.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,342,373.31	1,321,271.74
递延所得税资产	389,128.02	431,683.02
其他非流动资产	1,151,015.85	1,470,586.24
非流动资产合计	330,988,763.78	330,755,892.39
资产总计	710,066,886.71	676,666,241.32
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	210,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	18,228,519.10	8,996,423.63
预收款项	4,123,444.22	3,257,091.75
应付职工薪酬		283,700.00
应交税费	3,742,126.25	3,856,265.21
应付利息		
应付股利	873,522.00	873,522.00
其他应付款	6,318,607.20	11,412,927.82
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	255,286,218.77	240,679,930.41
非流动负债：		
长期借款	8,000,000.00	8,000,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	438,812.50	516,250.00
递延所得税负债	66,128.65	66,128.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,504,941.15	8,582,378.65
负债合计	263,791,159.92	249,262,309.06
所有者权益：		
股本	155,647,600.00	153,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	185,554,169.01	173,059,056.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	11,274,487.55	11,274,487.55
未分配利润	93,799,470.23	89,470,388.02
所有者权益合计	446,275,726.79	427,403,932.26
负债和所有者权益总计	710,066,886.71	676,666,241.32

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	162,769,959.03	148,014,669.02
其中：营业收入	162,769,959.03	148,014,669.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	155,814,894.37	141,217,847.96

其中：营业成本	116,292,702.25	110,343,887.26
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	578,992.28	294,941.48
销售费用	14,458,141.78	12,681,014.76
管理费用	18,901,507.75	15,547,807.67
财务费用	5,106,841.37	2,350,410.36
资产减值损失	476,708.94	-213.57
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）	76,149.39	
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）	7,031,214.05	6,796,821.06
加：营业外收入	707,144.43	389,514.89
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	87,926.93	111,937.17
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,650,431.55	7,074,398.78
减：所得税费用	815,555.17	2,171,302.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,834,876.38	4,903,096.51
归属于母公司所有者的净利润	5,471,017.44	2,968,206.37
少数股东损益	1,363,858.94	1,934,890.14
六、其他综合收益的税后净额	-1,608,908.61	1,126,029.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-987,275.85	693,577.38
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-987,275.85	693,577.38
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-987,275.85	693,577.38
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-621,632.76	432,451.73
七、综合收益总额	5,225,967.77	6,029,125.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,483,741.59	3,661,783.75
归属于少数股东的综合收益总额	742,226.18	2,367,341.87
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0353	0.0193
(二)稀释每股收益	0.0353	0.0193

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	55,193,763.41	49,753,535.30
减：营业成本	37,260,584.63	36,628,543.55
营业税金及附加	116,453.46	248.50

销售费用	1,914,933.80	1,190,630.72
管理费用	9,469,908.66	6,591,277.33
财务费用	1,609,173.12	1,659,158.25
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,822,709.74	3,683,676.95
加：营业外收入	77,437.50	-12,157.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	46,131.99	4,141.57
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,854,015.25	3,667,378.38
减：所得税费用	524,933.04	550,106.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,329,082.21	3,117,271.62
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有		

效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	4,329,082.21	3,117,271.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0279	0.0203
（二）稀释每股收益	0.0279	0.0203

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	110,040,363.76	92,688,432.47
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	5,614,866.17	5,001,098.14
收到其他与经营活动有关的现金	7,228,992.00	5,378,993.55
经营活动现金流入小计	122,884,221.93	103,068,524.16
购买商品、接受劳务支付的现金	69,359,148.18	66,771,762.65
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	30,441,408.97	23,636,987.78
支付的各项税费	3,503,938.10	2,654,464.94
支付其他与经营活动有关的现金	20,655,787.86	7,915,327.85
经营活动现金流出小计	123,960,283.11	100,978,543.22
经营活动产生的现金流量净额	-1,076,061.18	2,089,980.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	73,570.00	342,364.99
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	27,350.66	6,900,000.00
投资活动现金流入小计	100,920.66	7,242,364.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,282,685.76	14,645,065.33
投资支付的现金	4,193,370.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	9,860,824.95	9,520,000.00
投资活动现金流出小计	24,336,880.71	24,165,065.33
投资活动产生的现金流量净额	-24,235,960.05	-16,922,700.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,780,348.00	
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	49,000,000.00	80,380,000.00

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	62,780,348.00	80,380,000.00
偿还债务支付的现金	39,000,000.00	58,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,073,370.44	2,472,185.73
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	2,151,829.73	
筹资活动现金流出小计	44,225,200.17	60,872,185.73
筹资活动产生的现金流量净额	18,555,147.83	19,507,814.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	505,639.83	-177,887.44
五、现金及现金等价物净增加额	-6,251,233.57	4,497,207.43
加：期初现金及现金等价物余额	82,295,396.58	63,176,258.54
六、期末现金及现金等价物余额	76,044,163.01	67,673,465.97

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	44,929,208.71	50,424,788.32
收到的税费返还	1,826,307.95	3,002,287.17
收到其他与经营活动有关的现金	22,833,499.19	58,445,434.61
经营活动现金流入小计	69,589,015.85	111,872,510.10
购买商品、接受劳务支付的现金	22,707,244.07	23,320,593.19
支付给职工以及为职工支付的现金	13,185,651.20	9,901,706.93
支付的各项税费	869,251.80	381,515.72
支付其他与经营活动有关的现金	4,935,384.64	68,844,716.56
经营活动现金流出小计	41,697,531.71	102,448,532.40
经营活动产生的现金流量净额	27,891,484.14	9,423,977.70

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,855,205.31	3,476,734.53
投资支付的现金	4,193,370.00	2,081,276.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,048,575.31	5,558,010.53
投资活动产生的现金流量净额	-8,048,575.31	-5,558,010.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,780,348.00	
取得借款收到的现金	49,000,000.00	64,200,000.00
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	62,780,348.00	64,200,000.00
偿还债务支付的现金	39,000,000.00	58,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,888,570.45	2,400,319.07
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	41,888,570.45	60,800,319.07
筹资活动产生的现金流量净额	20,891,777.55	3,399,680.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	172,042.74	-161,634.14
五、现金及现金等价物净增加额	40,906,729.12	7,104,013.96

加：期初现金及现金等价物余额	7,044,832.58	31,651,270.36
六、期末现金及现金等价物余额	47,951,561.70	38,755,284.32

## 二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是  否

公司第一季度报告未经审计。

上海康耐特光学股份有限公司

法人代表：\_\_\_\_\_

费铮翔

2015 年 4 月 22 日