



上海康耐特光学股份有限公司

2015 年年度报告

2016 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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)许胡寅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目前公司面临市场竞争风险、管理和控制风险、汇率风险、资金紧张和短缺风险、拓展零售业务风险、重大资产重组风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容请见本报告“第四节之九、公司未来发展的展望”中公司可能面临的风险因素。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司 2015 年末总股本 249,228,160 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	56
第十节 财务报告.....	62
第十一节 备查文件目录.....	138

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
丹阳康耐特	指	江苏康耐特光学眼镜有限公司
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
西藏翔实	指	西藏翔实创业投资管理合伙企业（有限合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

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（如有）	Shanghai Conant Optics Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	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.com		
电子信箱	zhanghx@conantoptical.com		

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、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区杨高南路 428 号由世纪广场 3 号楼 8 层 A-D 座
签字会计师姓名	郭安静、杜海林

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	694,441,211.32	620,737,929.09	11.87%	419,456,187.72
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,213,292.38	36,726,425.08	39.45%	20,963,521.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,296,654.97	33,039,936.80	37.10%	5,591,753.42
经营活动产生的现金流量净额（元）	78,202,109.31	46,379,166.74	68.61%	24,593,361.02
基本每股收益（元/股）	0.21	0.15	40.00%	0.09
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.15	40.00%	0.09
加权平均净资产收益率	12.43%	8.92%	3.51%	5.40%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	830,880,194.72	769,430,840.64	7.99%	707,778,990.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	429,633,132.46	401,226,136.37	7.08%	396,510,438.62

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	162,769,959.03	165,006,777.51	163,204,003.77	203,460,471.01
归属于上市公司股东的净利润	5,471,017.44	15,090,426.60	14,184,229.89	16,467,618.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,007,567.23	9,853,814.65	13,942,700.56	16,492,572.53
经营活动产生的现金流量净额	-1,076,061.18	17,225,300.90	15,318,593.28	46,734,276.31

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-1,198,025.33	-234,696.36	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）	7,384,080.86	5,163,046.00	2,024,857.00	
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,396,918.62	-525,903.56	-382,080.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		498,242.75	328,704.36	
减：所得税影响额	1,277,733.67	724,222.16	361,537.20	
少数股东权益影响额（税后）	388,603.07	489,978.39	11,290,818.54	
合计	5,916,637.41	3,686,488.28	15,371,768.52	--

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

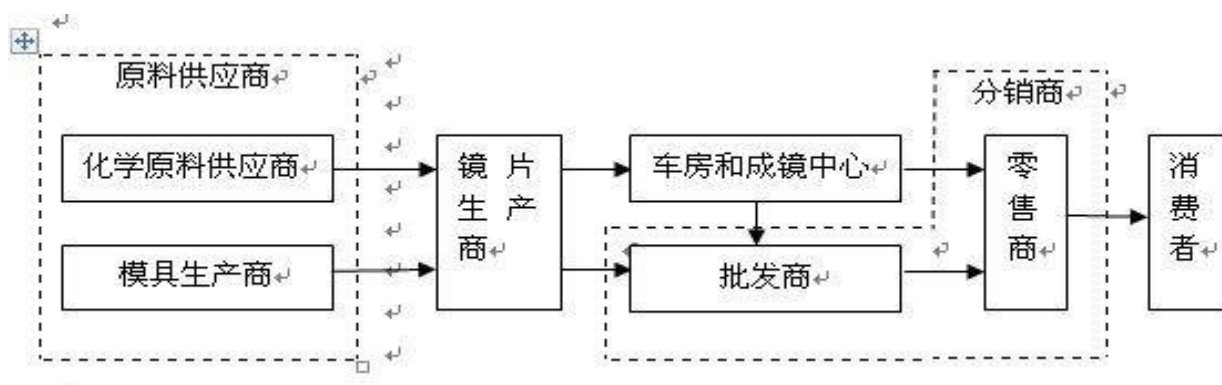
公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主要业务

公司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，并提供成镜加工服务。从镜片生产流通的过程，树脂镜片行业可划分为四个不同的业务：原料供应商、镜片生产商、车房和成镜中心、分销商（具体可见下图）。其中原料供应商主要包括化学原料供应商（树脂原料、加硬液等供应商）和模具（玻璃毛坯）生产商。镜片生产商主要生产成品现片和半成品模块两种类型镜片。车房和成镜中心主要根据验光师提供的眼睛数据，把半成品模块制作成为成品车房片和成镜。这种定制化能够给消费者提供更多的矫正和保护视力的功能组合，比如可同时矫正近视和远视的渐进多焦点镜片。



基于模具对镜片生产的重要性，公司一直致力增强模具研发和生产能力，降低对外采购模具的比例，目前公司已构建独立的模具生产体系，模具已基本满足镜片生产的需要。公司在扩大镜片生产商、车房和成镜中心业务能力基础上，通过对外投资和收购，拓展下游分销商业务。报告期，公司模具和现片生产能力、车房和成镜中心业务稳定增长，并继续整合批发商和零售业务，使其更具有竞争力。

2、主要产品

公司主要产品为光学树脂镜片，是采用化学单体固化成高分子光学树脂镜片而成，主要的功能有三个方面的：一是矫正眼睛屈光不正等视力问题、提升视觉品质，二是保护眼睛健康、免受物理和光学伤害，三是对脸部起装饰美化的作用。报告期，公司产品品种进一步丰富，产品品种优势进一步提升。公司产品种类繁多，按照镜片折射率为主、功能为辅的标准，可将公司产品分成以下几个类别：

序号	产品类别	用途或实现的功能
1	1.499系列	指折射率为1.499的光学树脂镜片，主要采用7AT、7AG材料制成，光学性能好，主要适用于300度以下的近视老光人群。
2	1.56系列	指折射率为1.56的树脂镜片，主要采用亚克力材料制成，主要适用于200度至400度左右的近视老光人群。
3	1.60 MR系列	指折射率为1.60的光学树脂镜片，采用日本三井的MR8—聚氨脂材料制成，主要适用于600度以下的近视老光人群。
4	1.67 MR 系列	指折射率为1.67的高折射光学树脂镜片，材料采用日本三井的MR7/MR10—聚氨脂材料。主要适用于300度至1000度左右的近视老光人群，也适用于偏好镜片轻薄、美观，对价格不太敏感的低度数近视老光人群。
5	1.74MR系列	指折射率为1.74的高折射光学树脂镜片，材料采用日本三井的MR174—聚氨脂材料。主要适用于500

		度至1500度左右的近视老光人群，也适用于偏好镜片轻薄、美观，对价格不太敏感的低度数近视老光人群。
5	偏光片系列	指除拥有普通树脂镜片的光学性能外，还具有偏振滤光效果的镜片。除滤掉水平振动的眩光外，对其它方向振动的光吸收很少，能更有效地保护眼睛。偏振光树脂镜片除了可减弱视野明亮度外，还可增加视觉的美感，景色在通过偏振光镜片后，便可显得更为柔和、深沉。不仅适用于近视和老光弱视人群，也适用于人们装饰、保护自己的眼睛之用，特别适用于驾驶员配镜、户外运动配镜、钓鱼镜等
6	变色片系列	指除拥有普通树脂镜片的光学性能外，还具有随光线强弱及波长发生可逆透过率变化及颜色可逆变色的效果的镜片；可以全方位适应不同的光线环境保护眼睛，随光线中紫外线的强弱改变颜色或颜色深浅，从而消除光线中的眩光耀光。适用于经常在室内外转换而不便更换眼镜，或需要保护眼睛不受紫外线及强光损害的人群。
7	车房片系列	最初也称为定制片，按照客户的特殊要求专门加工的具有特定光学性能的镜片，能达到一次成型工艺无法达到的特定光学性能要求的镜片。随着技术的发展，除了为满足特殊屈光客户需求的车房之外，车房片的定义和范围更加广泛。运用车房技术对镜片半成品进行研磨和二次加工，使最终成型镜片更加时尚、轻薄、舒适、保健和个性化，如提高时尚和美观的染色、切割产品，增加佩戴舒适度的自由曲面镜片等等。主要适用于眼睛特殊屈光人群，也适用于对镜片有轻薄、时尚、舒适等要求的人群。
8	渐进多焦点系列	是一种上方用于看远，下方用于看近，上下度数不同的镜片。从镜片上方固定的远光度数到下方固定的近光度数不是突然改变的，而是通过循序渐进的屈光级差过渡实现的。镜片采用了左右不对称设计和特别的前弧设计，使镜片有平稳、柔和的变焦区，令眼睛很容易从远距离过度到近距离，具有更广阔的视野，适合不同近视和远视的度数。多焦点镜片适用于眼睛调节能力差、视近视远都不清晰的人群。
9	防蓝光系列	指除拥有普通树脂镜片的光学性能外，还具有吸收或者反射有害蓝光的镜片。不仅能有效地隔离紫外线和辐射，而且能大大降低蓝光对眼睛的刺激，减少眼睛酸涩、发热、疼痛，和视力模糊等不适症，缓解眼睛疲劳；长期佩戴减少蓝光对视网膜的损害和人体健康的影响。公司已形成覆盖1.499至1.74全系列的防蓝光镜片，适用于长时间使用电脑、手机、电视等电子数码产品的人群。

3、业绩驱动因素

报告期，公司实现营业收入69,444.12万元，同比增加11.87%；实现营业利润5,617.91万元，比上年同期增加32.19%；实现归属于上市公司股东的净利润5,121.33万元，比上年同期上升39.45%；公司经营业绩保持稳定增长。主要是公司加强市场开拓力度，收入稳步增长；生产效率提升，毛利率同比回升；管理水平提高，费用管控较好；下半年人民币汇率贬值，汇兑收益增加；及收到的政府补助同比增加所致。

4、公司所属行业发展阶段、周期性特点及公司所处行业地位

全球人口增长及老龄化趋势、新兴国家未佩戴眼镜潜在消费者的需求、近视等眼疾患者的增加、保健意识的增强以及眼镜功能的不断完善，人们对镜片的需求日益增加。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发展空间。

镜片制造行业周期性主要与镜片产品的更新速度有关。产品更新主要受技术、市场需求的潮流等因素影响，产品更新的周期对不同生产企业有多样性，镜片产品更新速度一般较镜架产品慢，主要受技术影响较大；而太阳镜与矫正视力用的眼镜不同，由于有美观时尚的功能，受社会时尚消费趋势影响很大，更新速度一般较快，厂商在1年内往往会有新产品上市以适应市场需求。

经过多年发展，公司形成以对外销售为主，内销后发赶超的结构模式，各项经营指标稳步增长，在国内树脂镜片制造行业中处于领先行列。在国内树脂镜片生产企业中，公司树脂镜片的出口排名始终位居前列。报告期内，公司依托产品、技术等优势，积极进行升级转型。加强品牌宣传和市场拓展，推进自主品牌的使用；增强镜片生产能力，扩大车房增值服务，

探索在互联网时代生产经营模式，向生产服务型企业发展；加大研发创新力度和对生产的技术指导，强化内部管理，不断提升公司竞争能力，巩固和强化行业地位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	收购少数股东持有的子公司丹阳康耐特 19.767% 股权，收购完成后丹阳康耐特成为公司全资子公司；向全资子公司江苏康耐特增资 5,000 万元；注销全资子公司东康隼视和威合迪。
货币资金	比期初增加 23.83%，主要是收款增加及银行借款增加所致。
应收账款	比期初增加 22.59%，主要是业务增长所致。
其他流动资产	比期初增加 286.09%，主要为子公司购买的理财产品和预缴的税金。
投资性房地产	比期初增加 45.81%，主要是公司部分厂房对外出租。
长期待摊费用	比期初增加 47.08%，主要为车间维修和装修费用。
递延所得税资产	比期初增加 80.44%，主要为存货跌价准备和子公司可抵扣亏损
其他非流动资产	比期初增加 233.65%，主要为预付的设备采购款。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要集中于技术、产品质量、产品品种、客户资源、服务、市场品牌等方面。报告期内，公司的上述竞争优势都不同程度地得到了提升。

1、技术优势

公司是国内较早进入树脂镜片生产领域的企业之一，自成立以来就立足高起点，依靠自主研发，积极研究开发新产品，不断改进生产工艺，近年来，公司持续加大研发投入，每年投入营业收入3%-4%的资金用于新产品、模具、材料研发及工艺改进，不断向市场投放新产品，并提高生产工艺效率，还获得多项自有专利技术成果。截止报告期末，公司拥有35项专利，其中发明专利8项，实用新型专利26项，外观设计专利1项，具备在国内同行业中领先的自主创新能力。经评审，2003年至2016年公司被认定为高新技术企业。

2、质量优势

国际上，多数国家将眼镜镜片划归医疗器械产品。对客户而言，镜片质量指标是最重要的考察指标，保证镜片的高质量是公司与客户建立合作关系的关键因素。凭借过硬的技术、强大的科研发展力量、一流的生产与检测设备及严格的科学管理方法，使公司生产的树脂镜片具有优良的内外品质。公司拥有规范化的质量管理体系，通过了ISO9001:2008国际质量管理体系认证，产品经国家眼镜玻璃搪瓷研究所检验测定符合国家GB101810.1标准；经国外眼镜行业权威机构测定符合欧共体CE认证；经美国医药食品管理局指定的国外权威机构测定而获得美国F.D.A.质量认证；产品的技术水平和内外品质都已达到了国内领先水平且进入国际先进行列；各种规格树脂镜片以优良的光学物理性能成为众商家的比对样板。

3、品种优势

公司产品种类齐全，覆盖常规镜片、加硬镀膜镜片、染色镜片、渐进多焦点镜片、双光镜片、偏振光镜片、光致变色镜片及车房片等细分品种。根据镜片的折射率、屈光度、附加功能、加工工艺的不同，公司产品的规格种类高达46万种，是国内产品种类最齐全的树脂镜片生产厂家之一。公司可以随时根据客户多样化需求组织生产，并保证产品的高品质。

报告期，公司继续研发生产高端、高附加值的产品，1.499和1.56系列UV++防蓝光镜片、旋涂变色镜片、非球面镜片等，产品系列进一步完善，产品结构不断优化。

4、客户优势

经过多年的精心经营，凭借稳定的产品质量和完善的售后服务，公司与行业内多家知名企业建立了长期稳定的合作关系，目前公司客户遍及美洲、欧洲、东南亚等80多个国家和地区。

5、品牌优势

经过多年的精心经营，凭借稳定的产品质量和完善的售后服务，公司在国际上享有良好的声誉，“康耐特”品牌在国内外客户中具有一定的知名度，逐步形成了自己的品牌优势。“康耐特”商标被评为上海市著名商标。2010年3月，公司成功登陆深交所创业板，成为国内眼镜行业首家上市公司。

报告期，公司继续通过展会、行业媒体杂志、网站、微信等渠道加大品牌和产品的宣传，并积极推进自主品牌的使用，品牌知名度进一步提升。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015 年，公司董事会带领和团结公司全体员工认真落实年度经营计划，对内整合市场和提升服务，加大研发投入，强化内部管理，继续夯实和提升镜片生产业务竞争力，扩大车房和成镜中心业务，按计划向生产服务型公司转型和发展，取得了较好地经营成果；对外积极实施兼并重组，有序推进重大资产重组进程。

重点工作如下：

1、主营业务保持稳定增长。

报告期，公司紧跟市场发展趋势，升级现有产品系列，推出“UV++”防蓝光系列等新产品，优化车房服务；加强细分市场的分析和拓展，在巩固原有市场和客户的基础上，重点拓展美国、加拿大、俄罗斯等市场，客户稳定增加。主营业务继续保持稳健发展，同比增长 13.12%；各产品系列分别实现不同程度的增长。毛利相对较高的车房及服务、光致变色、1.56 系列产品同比分别增长 31.44%、63.76%和 26.05%，高端产品和车房服务的销售占比继续上升，产品结构继续优化。

2、品牌知名度进一步提升。

报告期，公司加大展会投入力度，通过国内外眼镜展会、行业媒体杂志、网站、微信等渠道加大公司品牌和产品的宣传，并凭借稳定的产品质量和良好地售后服务，公司近年推出的 MR1.60、1.67 高折系列镜片、内渐进镜片等车房镜片、“UV++”防蓝光系列镜片、非球面镜片、全焦镜片、远程割边车房服务等产品和服务逐渐被市场认同和接受。与此同时，根据市场和客户情况，积极推进自主品牌的使用，提升品牌效应。

2015年4月，公司收购了丹阳康耐特少数股东19.767%股权，收购完成后丹阳康耐特成为公司全资子公司。丹阳康耐特继续在国内批发渠道大力推广公司自主品牌，并逐步用公司自主品牌替换其他品牌，提高公司在行业的品牌知名度。

3、制造实力继续提高。

报告期，根据市场需求优化产能布局，加快新产品生产的规模化，生产经营规模保持稳定增长。公司以成本和绩效考核为契机，将成本、质量和服务的理念向全员推进；通过部门和班组看板管理的推行、定单快速反应机制的建立、镜片质量参数和等级的完善、检测在各环节的全面实施、自动包装机的引入等一系列工艺流程的改进和管理措施的实施，公司在成本控制、质量稳定、订单响应速度等方面的竞争优势逐渐增强。

4、继续向生产服务型公司转型升级。

在镜片产业链上，车房及成镜加工中心兼具生产和服务价值环节。报告期内，公司提高车房及成镜中心的自动化和信息化水平，提升车房生产和服务效率，推进公司继续向生产服务型转型。升级更换了新的车房订单系统，升级完善车房设备的软件系统，实现了车房设备软件、订单系统、公司 ERP 系统、客户系统的高效对接；通过条形码管理，车房订单的自动化生产和发货效率稳步提升，车房收入同比增加 2,100 万元，增长 31.44%。

公司积极学习领会国家关于“互联网+”和“两化融合”的指导思想，针对镜片制造“多品种、小批量”的特点，探索依托互联网技术，实现生产工艺的柔性配置，实现规模化的个性化产品定制生产和服务模式，满足消费者的个性化需求。经评审，公司被工业和信息化部选为“2015 年互联网与工业融合创新试点企业”，康耐特“互联网+”眼镜智能服务平台被工业和信息化部选为信息消费创新应用示范项目。

5、持续进行技术创新和产品研发。

公司始终以技术创新为发展动力，持续加大研发投入，以研发带动产品和市场。进一步研发和完善“UV++”（吸收型）防蓝光系列产品，成功研发 1.56、1.56HIVEX（抗冲击）、1.499 系列“UV++”防蓝光镜片，并逐渐开始产业化，公司目前已形成覆盖 1.499、1.56、1.60、1.67、1.74 全系列的防蓝光镜片。研发旋涂变色镜片，并进一步完善生产工艺，可实现 1.499、1.56、1.60 和 1.67 系列镜片快速变色和褪色。新增开发 6 种镜面膜，目前公司已有 14 种镜面膜颜色，基本可满足大部分市场和客户的需求。进一步研发和完善非球面系列产品，成功研制 1.56、1.56HIVEX 系列非球面模具，并逐渐开始生产 1.56

系列非球面镜片。

报告期，新增获授 12 项专利，其中发明专利 2 项，实用新型 9 项，外观设计 1 项。“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。经评审，公司技术中心获得“上海市认定企业技术中心”。

6、推进重大资产重组事项。

2015 年 10 月，公司启动重大资产重组事宜，拟以发行股份及支付现金方式购买上海旗计智能科技有限公司 100% 股权，并拟向不超过 5 名特定对象发行股份募集配套资金。旗计智能是一家银行卡增值业务创新服务提供商，利用自身大数据分析应用能力及产品开发能力，为银行提供银行卡商品邮购分期业务、信用卡账单分期业务以及其他衍生权益消费产品销售等整体解决方案，高效、精准地帮助金融机构丰富客户服务内容、达成交叉营销、促进客户消费、提升服务品质、增强客户忠诚度并为银行创造更多中间业务收入。旗计智能在其业务领域内具有明显的领先优势，经营业绩良好。通过本次收购，公司可以快速扩展到银行卡增值业务领域，丰富现有的业务格局，有效地提升公司经营规模，形成良好的持续盈利能力。截止目前，上述重大资产重组事项已经公司董事会、股东大会审议通过，正处于证监会审核过程中。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	694,441,211.32	100%	620,737,929.09	100%	11.87%
分行业					
眼镜行业	669,233,646.62	96.37%	591,592,826.53	95.30%	13.12%
其他	25,207,564.70	3.63%	29,145,102.56	4.70%	-13.51%
分产品					
1.499 系列	208,802,991.61	30.07%	200,588,521.27	32.31%	4.10%
1.56 系列	75,331,727.39	10.85%	59,761,194.79	9.63%	26.05%
1.60 系列	122,653,976.25	17.66%	110,852,874.03	17.86%	10.65%
光致变色片系列	25,668,082.50	3.70%	15,674,452.34	2.53%	63.76%
偏光片系列	13,667,996.38	1.97%	10,494,340.10	1.69%	30.24%
车房片	87,879,634.52	12.65%	66,861,394.06	10.77%	31.44%
1.67 系列	41,895,009.45	6.03%	39,716,433.80	6.40%	5.49%
1.74 系列	78,927,260.03	11.37%	75,013,738.77	12.08%	5.22%
镜盒镜布	8,317,801.65	1.20%	8,094,817.62	1.30%	2.75%

其他产品	6,089,166.84	0.88%	4,535,059.75	0.73%	34.27%
租赁收入	7,496,550.73	1.08%	4,714,453.26	0.76%	59.01%
宠物用品	11,548,146.67	1.66%	17,289,337.66	2.79%	-33.21%
其他	6,162,867.30	0.89%	7,141,311.64	1.15%	-13.70%
分地区					
内销	125,114,433.71	18.02%	116,717,854.57	18.80%	7.19%
外销 美洲	149,924,923.39	21.59%	165,679,317.74	26.69%	-9.51%
外销 亚洲	295,146,025.45	42.50%	248,829,037.50	40.09%	18.61%
外销 欧洲	113,426,062.53	16.33%	77,833,903.60	12.54%	45.73%
外销 大洋洲	6,083,068.35	0.88%	7,451,193.72	1.20%	-18.36%
外销 非洲	4,746,697.89	0.68%	4,226,621.96	0.68%	12.30%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	669,233,646.62	463,505,601.80	30.74%	13.12%	11.94%	0.73%
分产品						
1.499 系列	208,802,991.61	179,153,758.67	14.20%	4.10%	9.26%	-4.06%
1.56 系列	75,331,727.39	44,639,877.61	40.74%	26.05%	12.60%	7.08%
1.60 系列	122,653,976.25	85,893,039.56	29.97%	10.65%	11.28%	-0.04%
车房片	87,879,634.52	44,295,437.05	49.60%	31.44%	26.09%	2.14%
1.74 系列	78,927,260.03	55,322,610.03	29.91%	5.22%	5.96%	-0.49%
分地区						
内销	125,114,433.71	68,215,975.60	45.48%	7.19%	1.76%	2.92%
外销 美洲	149,924,923.39	89,381,764.71	40.38%	-9.51%	-21.76%	9.33%
外销 亚洲	295,146,025.45	229,921,401.69	22.10%	18.61%	18.62%	-0.01%
外销 欧洲	113,426,062.53	85,843,941.65	24.32%	45.73%	66.40%	-9.40%

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 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
镜片	销售量	副	45,001,736.5	39,511,185	13.90%
	生产量	副	45,661,519	38,962,913.5	17.19%
	库存量	副	14,295,112	13,834,323.5	3.33%
镜架、镜盒	销售量	支	2,952,692	3,012,525	-1.99%
	生产量	支	2,764,790	3,276,255	-15.61%
	库存量	支	357,547	603,068	-40.71%

注：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

镜架、镜盒库存量比上年同期减少40.71%，主要是公司根据市场需求组织生产，加强库存管理所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
眼镜行业	直接材料	271,001,685.82	58.47%	259,081,783.48	62.57%	4.60%
	制造费用	98,263,739.97	21.20%	78,672,748.70	19.00%	24.90%
	直接人工	94,240,176.01	20.33%	76,312,566.24	18.43%	23.49%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期，公司收购了少数股东持有的丹阳康耐特19.767%股权，股权转让工商变更登记完成后，丹阳康耐特成为公司全资子公司；并注销了东康隼视和威合迪两家子公司，合并范围发生变化。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	198,420,057.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.57%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	84,096,687.45	12.11%
2	第二名	43,244,338.56	6.23%
3	第三名	33,085,841.87	4.76%
4	第四名	19,360,167.35	2.79%
5	第五名	18,633,022.32	2.68%
合计	--	198,420,057.55	28.57%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	166,697,348.53
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.83%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	87,810,803.74	19.93%
2	第二名	37,855,351.47	8.59%
3	第三名	14,403,553.89	3.27%
4	第四名	13,959,414.67	3.17%
5	第五名	12,668,224.76	2.87%
合计	--	166,697,348.53	37.83%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	66,145,282.20	59,258,787.95	11.62%	
管理费用	72,068,641.91	65,047,373.95	10.79%	
财务费用	9,708,085.94	15,108,843.43	-35.75%	人民币汇率贬值，汇兑收益增加所致
资产减值损失	7,463,278.77	2,948,235.68	153.14%	主要系计提的存货跌价损失增加，及应收账款增加，按比例计提的坏账损失增加所致
所得税费用	7,540,416.90	4,860,438.01	55.14%	主要系公司利润增加所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

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

目前主要的研发进展情况为：

1) 防蓝光系列镜片

蓝光是白光中最靠近紫外线光波及能量最高的光，其波长范围从380纳米到500纳米，可能对视网膜细胞伤害最大的蓝光波长范围从415纳米到455纳米。一些受欢迎的电脑、手机等数码设备和LED灯等现代照明，发出的波长是超过400纳米的高强蓝光，多数强度接近于中午的太阳。美国视光学会、美国哈佛大学医学院等研究指出：随着数码设备的频繁使用，眼镜暴露在各种蓝光源下，会导致视疲劳，同时引起头部、颈部和背部疼痛；累计和恒定的蓝光会对视网膜造成损害，这种缓慢的恶化可能会导致长期的视力问题，如老年黄斑病变和白内障。晚上长期间对蓝光会导致人体体内生物性变化，极易给人体的睡眠造成长久性损害，破坏日常生物钟，并可能会导致癌症、糖尿病、心脏病和肥胖。许多人都有数码眼疲劳症状，但不知如何防护蓝光、保护眼睛以及长期的视力健康。

为了保护大家的眼睛和视力，公司研发反射蓝光的膜层防蓝光镜片和吸收蓝光的基材防蓝光镜片。目前公司已先后成功研发1.499、1.56、1.56HIVEX（抗冲击）、1.60、1.67和1.74系列的防蓝光镜片并逐渐面向市场销售。公司将继续根据市场和客户反馈，进一步开发不同功能的防蓝光系列产品，比如偏光防蓝光镜片、变色防蓝光镜片等。

2) 非球面系列产品

公司进一步完善镜片非球面设计，研发新一代非球面产品。新一代非球面系列产品能更好消除球差和像差，佩戴能实现更加开阔的视野效果、自然舒适。报告期，公司成功研制1.56、1.56HIVEX系列非球面模具，并逐渐开始生产1.56系列非球面镜片。进一步完善MR1.60、1.67非球面系列产品及配套的模具，满足客户的不同需求，巩固和提升公司订单竞争优势。

3) 旋涂变色镜片

公司原有的光致变色树脂镜片是在树脂单体中加入不同颜色的光敏剂，在紫外线照射下光敏剂结构会发生变化，使镜片颜色随着周围光线的强弱发生深浅变化。主要产品系列为1.56系列光致变色系列镜片。

旋涂变色镜片是在树脂镜片表面涂变色层，使镜片颜色随着周围光线的强弱发生深浅变化，在室内自然光下可接近于无色状态，在室外强光照射下镜片颜色立即变深。和公司原有的光致变色镜片相比，旋涂变色镜片变色和褪色速度更快，能更好地保护眼睛。目前公司已成功研发1.499、1.56、1.60、1.67系列旋涂变色镜片。

4) 抗冲击材料和镜片。

对镜片原材料进行改性，在保证材料和镜片其他光学性能的同时，使其具有更强的抗冲击性能，提高镜片的安全系数，保护佩戴者的眼睛。1.56、1.60抗冲击镜片已面向市场销售；并不断完善产品系列，扩大产销规模。

5) 完善全焦镜片系列及配套的模具。开发高散等不同规格的全焦镜片及高弯度模具，以尽快扩大产销规模。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	199	201	176
研发人员数量占比	9.46%	10.07%	10.05%
研发投入金额（元）	22,138,520.14	20,690,190.28	10,092,567.39
研发投入占营业收入比例	3.19%	3.33%	2.41%
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	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

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

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	731,487,754.19	662,914,352.37	10.34%
经营活动现金流出小计	653,285,644.88	616,535,185.63	5.96%
经营活动产生的现金流量净额	78,202,109.31	46,379,166.74	68.61%
投资活动现金流入小计	606,303.69	7,554,860.66	-91.97%
投资活动现金流出小计	75,437,414.37	73,885,621.01	2.10%
投资活动产生的现金流量净额	-74,831,110.68	-66,330,760.35	-12.82%
筹资活动现金流入小计	291,170,125.45	279,041,130.00	4.35%
筹资活动现金流出小计	276,556,901.96	239,928,154.43	15.27%
筹资活动产生的现金流量净额	14,613,223.49	39,112,975.57	-62.64%
现金及现金等价物净增加额	19,611,041.83	19,119,138.04	2.57%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

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68.61%，主要是本期公司销售增加对应收款增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 62.64%，主要是银行借款结构发生变化所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-518,073.18	-0.81%	主要为子公司投资损失	否
资产减值	7,463,278.77	11.61%	主要为存货跌价损失和坏账损失	否
营业外收入	8,727,732.93	13.58%	主要为收到的政府补助	否
营业外支出	626,685.60	0.97%	主要为固定资产处置损失和对外捐赠	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	101,906,438.41	12.26%	82,295,396.58	10.70%	1.56%	
应收账款	142,740,864.77	17.18%	116,435,084.67	15.13%	2.05%	业务增长，应收账款相应增长
存货	232,290,504.62	27.96%	234,766,638.29	30.51%	-2.55%	
投资性房地产	19,861,995.88	2.39%	13,621,750.79	1.77%	0.62%	公司部分厂房对外出租
固定资产	266,316,429.06	32.05%	270,707,118.52	35.18%	-3.13%	部分厂房转入投资性房地产
在建工程	809,096.66	0.10%	146,000.00	0.02%	0.08%	
短期借款	242,116,250.00	29.14%	223,541,130.00	29.05%	0.09%	
长期借款	4,000,000.00	0.48%	8,000,000.00	1.04%	-0.56%	
应付账款	35,981,139.19	4.33%	39,813,163.18	5.17%	-0.84%	
其他应付款	26,818,278.16	3.23%	14,273,987.60	1.86%	1.37%	主要是报告期授予了限制性股票，确认的限制性股票回购义务

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
26,902,312.52	27,955,800.00	-3.77%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江苏康耐特光学眼镜有限公司	镜片在国内市场的批发销售	收购	30,245,397.00	19.77%	自有资金	无	长期	股权投资	不适用	-206,671.65	否	2015年04月18日、2015年05月06日	巨潮资讯网
合计	--	--	30,245,397.00	--	--	--	--	--	不适用	-206,671.65	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏康耐特光学有限公司	子公司	树脂镜片研发、生产和销售	150,000,000.00	338,782,311.15	163,553,662.96	272,773,583.74	6,454,215.18	6,087,857.40
Asahi Lite Holdings Limited	子公司	投资控股		86,684,780.36	69,061,020.07	144,669,354.45	11,310,141.42	10,755,258.15

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

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15,000万元人民币，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。

2015年，公司以自有资金向其增资5,000万元人民币，其注册资本从原来的10,000万元增至目前15,000的万元人民币。

2) 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。

3) 江苏康耐特光学眼镜有限公司

成立日期：2011年1月27日，现注册资本人民币1,000万元，是公司的全资子公司。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。

公司原持有丹阳康耐特51%的出资，2014年，公司以自有资金2,795.58万元收购乔静鸣持有的丹阳康耐特29.233%股权。2014年11月25日，上述股权转让事宜的工商登记变更完成，公司持有丹阳康耐特的股权将从原来的51%增为80.233%。

2015年1月30日，丹阳康耐特公司名称变更为“江苏康耐特光学眼镜有限公司”。

2015年4月，公司以自有资金3,024.5397万元收购徐鸣、宋勇和田海荣持有的丹阳康耐特19.767%股权。2015年5月4日，上述股权转让事宜的工商登记变更完成，公司持有丹阳康耐特的股权将从原来的80.233%增为100%，丹阳康耐特成为公司全资子公司。

4) 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240万美元，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。

5) 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。

6) 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。

7) 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。

8) 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。

9) Asahi Lite Holdings Limited

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。香港朝日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，从2013年12月纳入合并报表范围。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势

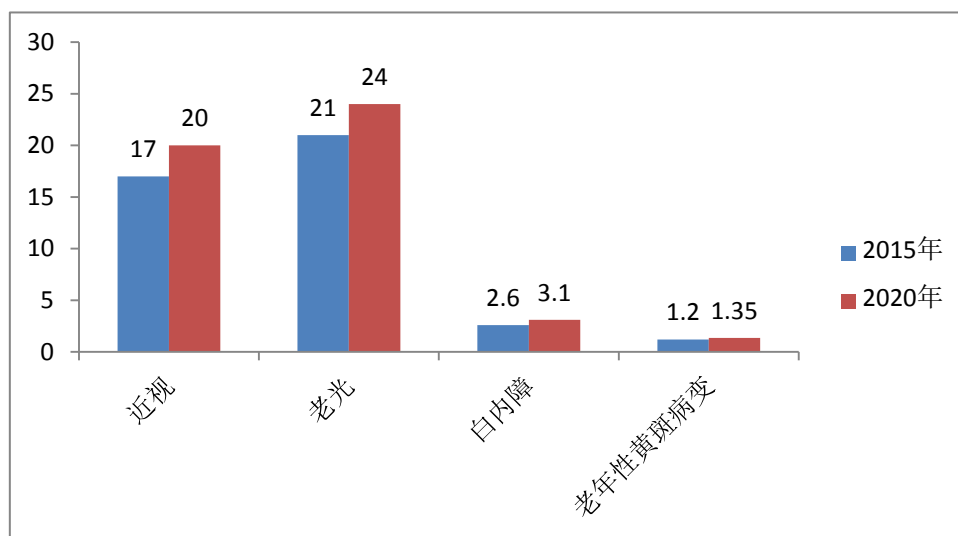
(1) 国际镜片市场的发展状况

国际镜片市场发展状况有以下特点：

1) 从长期来看，镜片市场需求大

由于全球人口增长及老龄化趋势、新兴国家中产阶级人群的增加、近视老光等眼疾患者的增加、保健意识的增强以及眼镜功能的不断完善，预计国际镜片市场目前大约一年有12亿片的市场需求且每年有3%-4%的增长趋势。预计全球需矫正视力的人群为45亿，至2020年预计增长为50亿，目前只有19亿，大约26%的人群进行他们需要的视力矫正，约26亿人群视力问题未被纠正，其中亚洲大约有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。其中全球近视、老光、白内障和老年性黄斑病变眼疾人群（单位：亿）预计如下¹：

¹ 数据来源：依视路年报和其公开资料



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。

根据研究，由于城镇化、户外时间的减少、长时间近距离的面对电脑等工作和活动的增加，全球近视人群将快速增加，若保持这种趋势，预计至2050年全球一半的人群将成为近视人群，高度近视人群将增至10亿左右。高度近视可能会引起一些视觉障碍，比如近视黄斑变性、并发症白内障、视网膜脱落、甚至失明。如何保护和防止高度近视已成为一个重要公众健康课题²。

2) 镜片市场越来越呈两极化趋势发展

一方面向高端、高附加值方向发展，随着MR系列材料、镜片表面涂层技术等新材料、新技术的运用，新的镜片设计理念和方案的运用，高折射、渐进多焦点、个性化定制车房、抗反射、变色等高附加值镜片销售在稳步增长。另一方面，低价格、单功能的镜片销售明显增长，特别是单光镜片。

3) 部分发展中国家和地区，正处于镜片替代过程；发达国家和地区高附加值镜片的消费比例逐渐增加

在印度等发展中国家和地区，正处于树脂镜片快速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) 新兴国家中产阶级人群增加促进了新兴国家消费需求快速增长。全球中产阶级人群2009年约为18亿左右，预计2020年将增至32亿左右，2030年将增至49亿左右³。

(2) 国内眼镜市场的发展状况

1) 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来大。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，

² 资料来源：Global Prevalence of Myopia and High Myopia and Temporal Trends from 2000 through 2050

³ 数据来源：豪雅 2015 年报

讲究个性化、品牌化、高档化的趋势日益显著。

2) 眼镜行业产品的发展方向主要为:

由单一功能向多功能方向发展。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。目前,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。

从单焦点向多焦点方向发展。多焦点镜片正在逐渐取代双光镜片。

从需要维护向免维护方向发展。

从大众化向个性化方向发展。眼镜镜架与时尚潮流的联系越来越紧密,镜架设计越来越重要。

从矫正视力向提升视觉品质发展。除矫正视力外,消费者越来越重视眼镜对眼睛和视力的保护作用。

从一人一副向多副方向发展。

2、公司面临的市场竞争格局

(1) 国际市场竞争格局

1) 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。

2) 行业领先镜片品牌商占据主要份额

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%以上的市场份额,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日本豪雅株式会社、德国卡尔蔡司集团、美国Vision-Ease Lens公司、Younger Optical公司、Rodenstock公司等。目前依视路集团携其品牌、资本和技术等优势,在世界各地收购眼镜企业,市场份额进一步提升,给竞争对手带来了较大的压力。

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,不仅仅是直接的竞争关系,也是合作的关系、客户的关系。随着中国劳动力成本的提升,镜片生产逐渐至东南亚等成本较低的国家,OEM/ODM方式的利润空间被压缩,在国际市场中,中国镜片生产企业的竞争压力逐渐加大,迫切需要转型升级。

3) 随着互联网和物流等技术的发展,眼镜电商逐渐改变和冲击眼镜行业的传统销售模式,在提高眼镜市场销售规模的同时挤压和占据传统销售渠道的市场份额

根据相关行业协会粗略统计,全球眼镜市场有684亿美元的规模,Wedbush的分析师Shyam Patil认为,在线零售市场目前仅占3%左右;他预测,在线的光学和眼镜市场未来几年将达到16%的市场份额。

4) 2015年,由于国外经济环境的不景气,欧美市场需求下降明显,国外消费者更换眼镜周期增长,加上竞争的加剧,造成产品的价格下降。

(2) 国内市场竞争格局

国内眼镜行业准入门槛低,目前包括镜片企业在内的眼镜生产企业很多,但普遍规模较小,市场份额偏低,行业处于完全竞争状态。众多中小型生产企业及其配套厂家聚集在一定的区域,形成产业集群,大幅降低了生产成本,目前已经形成以广东东莞、深圳,福建厦门,浙江温州和江苏丹阳等为主要生产基地的产业格局。绝大多数眼镜生产企业以贴牌加工为主,处于产业链下游,自有品牌以中低档为主,高技术含量、高附加值的高档产品不足,设计和原创能力较弱,尚无具有国际竞争力的知名品牌。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,严峻形势迫使国内企业大力削减生产成本,积极进行技术创新开发新产品,树立和打造企业品牌。

中国巨大的市场容量和新增需求也促使国际知名眼镜品牌商加大对国内市场投资并购,抢占市场份额和控制市场渠道。以及随着互联网技术和物流体系等的发展,眼镜电子商务开始兴起并迅速发展。因眼镜的半医疗属性,验光服务作为其中必

不可少的一环起着举足轻重的作用，因国内验光服务大部分由眼镜店捆绑销售来提供，目前电商眼镜一般都以快消类成镜如太阳镜、老花镜和隐形眼镜及光度简单的眼镜为切入点，改变和挑战传统眼镜行业的销售渠道和模式，行业竞争进一步加剧，格局进一步发生变化。

2015年，国内经济结构处于转型和调整的关键时期，眼镜产业的产业格局正在加速变革。一方面，寒冬来袭，危机丛生；另一方面，复杂的行业背景同时也孕育着新机会。1) 下游需求的放缓，无序的价格竞争，成本上涨，回款艰难，银行贷款收紧，不少眼镜生产企业面临严重困难。在丹阳，一些企业订单下降了20%-30%，其中包括一些大型生产企业。不少眼镜生产企业处于停产或者半停产状态，所占比例估计在10%-15%之间。据温州眼镜商会负责人介绍，因为国内外经济持续不振，温州中小型眼镜制造企业受到了重创，特别是一些单纯依靠外贸公司下单的眼镜厂，有的已经停工关门。全温州现在注册在籍的眼镜制造企业700家，至2016年可能会剩下500余家，甚至更少。2) 眼镜电商屡获融资，新兴业态加速市场竞争。从事眼镜O2O验配服务的望客眼镜、互联网眼镜品牌INMIX(音米)、LOHO眼镜、亿超眼镜、可得网等分别获得融资。O2O、互联网+等经营理念催生了一大批眼镜行业的新型企业，给行业带来了巨大的变革，传统眼镜零售企业受其冲击也在困境中寻求变革。3) 眼镜零售市场的低迷和创新。2015年，眼镜零售市场持续低迷，而劳动力、租金等经营成本仍然呈现上升趋势，再加上电商冲击，不少零售企业业绩呈现下滑趋势。但面对严峻的市场形势，一些眼镜零售企业通过管理模式创新、提升专业视光服务、开展特色经营等加强细分市场的拓展，实现了业绩的逆势上扬。4) 国际大品牌加速中国市场的布局，向三四线城市发展的趋势明显，开始与国内自主品牌短兵相接。许多国际品牌推出了不同价位的中低端产品以进入中国的三四线城市，并纷纷入驻天猫商城，借助电商拓展三四线城市。

预计2016年行业变革和洗牌仍将继续，市场的放缓会让眼镜企业更为理性务实地思考未来发展之路。只有那些跟准市场发展趋势，不断提升自己竞争优势的企业，才能在竞争中成功并脱颖而出。

3、公司未来发展战略规划及2016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。

与此同时，公司将实施积极的外延式发展战略，采用兼并收购等方式，积极拓展第二主业，实现公司跨越式发展。

(2) 公司2016年经营计划

2016年，内生方面，坚持科技创新，继续夯实镜片制造商业竞争力，积极扩大车房和成镜加工中心服务业务，探索拓展线上线下眼镜零售业务，保持镜片业务的稳健增长；外延方面，积极推进重大资产重组进程，以尽快实现镜片研发、生产和销售业务与银行卡增值创新业务双轮驱动的业务发展模式，提升公司整体竞争力。

公司拟重点在以下几个方面做好工作：

1) 品牌宣传方面

公司将继续加强市场营销和品牌宣传，使公司现有和潜在客户更加了解公司技术和产品的优势，推进自主品牌使用，提升公司品牌知名度。

基于历年来眼镜展会对品牌提升和吸引客户有良好地效果，公司将继续加大展会投入力度，合理安排参展数量和人员，明确展会主题和目标，规范参展制度和流程，更加精准地向客户展示公司技术、产品和服务实力，提升公司“全球专业镜片制造服务商”品牌知名度。公司将围绕“视光科技”主题，在国内行业媒体、网络、微信等渠道宣传视光理念和公司产品；推广公司自主品牌的使用，在国内渠道逐步用自主品牌替换其它品牌，提高自主品牌知名度和占有率。

2) 产品销售方面

公司将以新产品、车房镜片及服务为拓展重点，升级公司产品和服务方案，给客户提供更多的优质产品和更佳的服务体验，不断巩固现有客户和拓展潜在客户；分析市场消费偏好，明确产品特征和定位，针对境内外不同地区和市场、线上线下渠道投放差异化的产品，提升销售效果。

3) 制造服务方面

公司将围绕“质量、成本、服务”，完善成本考核体系，改进和优化生产工艺，提高模具和镜片合格率，降低模具损耗和

镜片成本；按单生产、备货，合理控制库存；服务营销，实现更快的订单响应效率；引入自动包装机等自动化设备，提高生产效率；加快新产品生产的规模化，扩大市场所需的产品及配套模具生产能力。

继续完善车房在线订单系统和设备软件系统，加强远程割边业务的应用，提升传统车房业务的同时，加大车房增值服务比例。并积极探索镜片制造与互联网+“工业 4.0”技术的融合，依托互联网技术对镜片生产服务模式进行转型和升级，尝试打造扁平化、高效协同的镜片制造及眼镜企业客制化生产服务模式。

4) 技术研发方面

积极引进技术人才，加强技术人员能力、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。

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优势，研发市场所需、能规模化生产的高端镜片、模具和材料。

5) 内部管理方面

优化公司组织架构和流程，建立健全以“市场、技术、生产”为核心的沟通合作体系，提高公司对市场及外部环境的反应速度。

继续落实、推进和完善绩效考核管理体系，持续实施股权激励计划，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。

提升公司整体信息化水平，推进子公司 ERP 系统的实施，实现公司管理的信息化、数据化，提高公司运营效率，控制并降低管理成本。

加强对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) 治理结构建设方面

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。

7) 对外发展方面

积极推进重大资产重组进程，以尽快形成镜片研发、生产和销售业务与银行卡增值创新业务双轮驱动的业务发展模式，提升公司盈利能力。

4、可能面临的风险因素

(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2016年世界经济仍将呈现复苏乏力态势，美国经济增长将面临向下调整压力，欧洲和日本经济增长疲软，新兴经济体总体增长率下滑趋势难以得到有效遏制。考虑到全球经济复苏的不确定性，不能排除市场会面临销售下降和消费者对价格偏好、放缓镜片替换频率等市场消费改变的可能性。

(2) 国内市场开拓风险

一直以来国内眼镜制造行业集中度低，生产厂商众多，国内市场竞争无序。且随着国际知名眼镜企业在国内兼并收购和扩张，眼镜电商、O2O等新型商业模式的发展，国内眼镜市场竞争日趋激烈。在此背景下，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。

(3) 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。

(4) 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、欧元等外币结算；同时公司在境外有多家子公司，这些子公司以日元、墨西哥比索等外币开展经营；汇率波动将会对公司经营业绩产生直接影响。若外币贬值将会对公司经营产生不利影响。

(5) 资金紧张和短缺的风险

目前公司正处于稳定增长期，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，可能会面临资金紧张和短缺的风险。

(6) 重大资产重组风险

2015 年 10 月，公司启动重大资产重组事宜，拟以发行股份及支付现金方式购买上海旗计智能科技有限公司 100% 股权，并拟向不超过 5 名特定对象发行股份募集配套资金。截止目前，上述重大资产重组事项已经公司董事会、股东大会审议通过，正处于证监会审核过程中，公司正积极推进重大资产重组进程，降低风险。

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；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。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况**1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 07 月 16 日	实地调研	机构	公司经营情况，未来发展规划
2015 年 09 月 16 日	实地调研	机构	行业和经营情况

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、2015年5月18日，公司2014年年度股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，根据《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的文件规定，修订后的《公司章程》中明确规定了差异化的现金分红政策。

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：	是
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）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	249,228,160
现金分红总额（元）（含税）	4,984,563.20
可分配利润（元）	139,588,778.39
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
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	
经董事会决议，2015 年度利润分配预案为：拟以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 249,228,160 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.20 元（含税），合计派发现金股利 4,984,563.20 元（含税）。	
本利润分配预案须经公司 2015 年年度股东大会审议批准后方可实施。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、经公司2013年年度股东大会审议通过，公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：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；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；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。

2、经公司2014年年度股东大会审议通过，公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：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；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。

3、公司2015年度利润分配预案为：拟以公司2015年12月31日总股本249,228,160股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.20元（含税），合计派发现金股利4,984,563.20元（含税）。公司2015年度利润分配预案尚需经过公司2015年年度股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	4,984,563.20	51,213,292.38	9.73%		
2014年	3,424,247.20	36,726,425.08	9.32%		
2013年	2,400,000.00	20,963,521.94	11.45%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	避免同业竞争的承诺	公司控股股东和实际控制人费铮翔作出避免同业竞争的承诺。	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	股份锁定的	直接持有公	2010年03月	任职期间，离	截止报告期

	虎、范森鑫、朱素华	承诺	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。	19 日	职后半年内	末，承诺人信守承诺，没有发生违反承诺的行为。
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。
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期，公司收购了少数股东持有的丹阳康耐特19.767%股权，股权转让完成后，丹阳康耐特成为公司全资子公司；并注销了东康隼视和威合迪两家子公司，合并范围发生变化。具体如下：

1、2015年4月17日，经公司第三届董事会第十二次会议决议通过《关于收购控股子公司部分股权的议案》，公司已自有资金3,024.5397万元收购徐鸣、宋勇和田海荣持有的丹阳康耐特19.767%的股份，股权转让完成后，公司持有丹阳康耐特100.00%股权，丹阳康耐特成为公司全资子公司。2015年5月4日，上述股权转让工商变更登记完成。

2、2015年8月18日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于注销全资子公司的议案》，董事会同意注销全资子公司东康隼视。2015年10月21日，东康隼视工商注销事宜办理完毕。

3、2015年10月22日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于注销全资子公司的议案》，董事会同意注销全资子公司威合迪。2015年12月21日，威合迪工商注销事宜办理完毕。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭安静、杜海林

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、公司股票期权与限制性股票激励计划实施情况

1) 2014年11月10日, 公司召开了第三届董事会第六次会议和第三届监事会第四次会议, 审议并通过了《上海康耐特光学股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“激励计划”)及其摘要等相关议案。监事会对激励对象名单进行了核实, 独立董事就相关事项发表了同意的独立意见。同时, 独立财务顾问机构、律师等中介机构出具了专项报告或意见。

2) 董事会审议通过后, 公司及时将《激励计划》及相关资料报送中国证监会。2014年12月15日公司接到通知, 中国证监会已对公司报送的《激励计划》及相关材料确认无异议并进行了备案。

3) 根据《上市公司股权激励管理办法》(试行)的有关规定, 2014年12月19日公司召开了第三届董事会第八次会议, 审议并通过了《关于提议召开公司2015年第一次临时股东大会的议案》, 公司随即发出股东大会召开通知, 审议本次股权激励计划相关议案。

4) 2015年1月6日, 公司召开2015年第一次临时股东大会, 审议并通过了《激励计划》及其摘要等相关议案, 公司董事会被授权确定股权激励的授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票, 并办理授予事项所需相关事宜。

5) 2015年1月20日, 公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第五次会议, 审议并通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划首次受激励对象名单及授予数量的议案》及《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。经调整后, 首次授予股票期权的激励对象共计57人, 首次授予股票期权数量为223.20万份, 行权价格为13.68元; 首次授予限制性股票的激励对象共计53人, 首次授予限制性股票数量为204.76万股, 授予价格为6.73元。监事会对调整后的股票期权与限制性股票激励计划激励对象人员进行核实, 独立董事就相关事项发表了同意的独立意见, 律师出具了专

项意见。

2015 年 2 月 2 日，完成了上述激励计划首次授予股票期权与限制性股票的授予登记工作。

6) 2015 年 5 月 22 日，公司召开 2014 年年度股东大会，审议通过了《2014 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司现有总股本 155,647,600 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.22 元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。该方案已于 2015 年 6 月 3 日实施，首次授予但尚未解锁的限制性股票数量由 204.76 万股增至 327.616 万股。

7) 2015 年 10 月 28 日，公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第九次会议，审议并通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予及注销/回购注销相关事项的议案》，因首次授予 2 名激励对象离职和公司实施 2014 年度权益分派，公司决定对股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单、首次授予的股票期权与限制性股票数量及股票期权行权价格进行调整。调整后，首次授予股票期权的激励对象为 55 人，首次授予股票期权数量为 343.68 万份，行权价格为 8.54 元；首次授予限制性股票的激励对象为 52 人，首次授予限制性股票数量为 319.936 万股。并根据《激励计划》等相关规定，办理相关注销和回购手续，注销离职激励对象股票期权 13.44 万份，回购注销离职激励对象限制性股票 7.68 万股。监事会对调整后的股票期权与限制性股票激励计划激励对象人员进行核实，独立董事就相关事项发表了同意的独立意见，律师出具了专项意见。

2015 年 11 月 16 日，上述 13.44 万份股票期权注销事宜办理完成。

2016 年 1 月 5 日，上述 7.68 万股限制性股票回购注销事宜办理完成。

8) 2015 年 10 月 28 日，公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第九次会议，审议并通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划预留部分数量的议案》和《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，同意授予预留股票期权的激励对象为 13 名，授予 26.88 万份股票期权，行权价格为 11.33 元；同意授予预留限制性股票的激励对象为 14 名，授予 26.88 万股限制性股票，授予价格为 4.96 元；授予日为 2015 年 10 月 28 日。监事会对调整后的股票期权与限制性股票激励计划预留部分激励对象人员进行核实，独立董事就相关事项发表了同意的独立意见，律师出具了专项意见。

2015 年 11 月 16 日，完成了上述激励计划预留权益的授予登记工作。

9) 2015 年 12 月 18 日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十二次会议，审议并通过了《关于注销部分首次授予股票期权的议案》，鉴于激励对象陈俊华先生因个人原因申请放弃公司首次授予其的 13.44 万份股票期权，公司同意其申请并按照相关规定注销其已获授但尚未行权的 13.44 万份股票期权。监事会就相关事项进行核实，独立董事就相关事项发表了同意的独立意见，律师出具了专项意见。

2015 年 12 月 24 日，上述 13.44 万份股票期权注销事宜办理完成。

10) 2015 年 12 月 18 日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十二次会议，审议并通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，根据公司激励计划的相关规定，董事会认为上述股票期权/限制性股票第一个行权/解锁期行权/解锁条件已经成就，根据公司 2015 年第一次临时股东大会的授权，同意按照激励计划的相关规定办理第一期行权/解锁事宜。监事会对激励计划首次授予激励对象行权/解锁资格进行核实，独立董事就相关事项发表了同意的独立意见，律师出具了专项意见。

2016 年 2 月 2 日，激励计划首次授予部分第一期限制性股票开始上市流通，本次实际可上市流通的限制性股票数量为 974,380 股。

公司激励计划首次授予部分第一个行权期采用自主行权方式，自主行权起始日期为：2016 年 2 月 15 日—2017 年 1 月 19 日（不得行权的时间除外），第一个行权期可行权 1,089,792 份股票期权。

2、激励计划实施对公司经营能力和财务状况的影响

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的有关规定，公司将在本激励计划有效期内的每个资产负债表日，以可行权期权/可解锁限制性股票数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

根据激励计划实际行权/解锁情况，目前成本摊销情况如下：

年份	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	合计

合计摊销成本（万元）	350.61	350.61	232.74	108.72	1,042.68
------------	--------	--------	--------	--------	----------

上述股权激励成本在经常性损益中列支，将对本计划有效期内公司各年度净利润有所影响，从而对业绩考核指标中的净利润增长率指标造成一定影响，但是不会直接减少公司净资产，也不会影响公司现金流。

3、股权激励计划相关临时公告披露情况

临时公告名称	披露日期	披露网站名称	公告索引
第三届董事会第六次会议决议公告	2014年11月11日	巨潮资讯网	2014-053
第三届监事会第四次会议决议公告	2014年11月11日	巨潮资讯网	2014-054
上海康耐特光学股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要	2014年11月11日	巨潮资讯网	
关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告	2014年12月17日	巨潮资讯网	2014-061
第三届董事会第八次会议决议公告	2014年12月22日	巨潮资讯网	2014-062
关于召开2015年第一次临时股东大会的通知	2014年12月22日	巨潮资讯网	2014-063
2015年第一次临时股东大会会议决议公告	2015年1月7日	巨潮资讯网	2015-001
第三届董事会第九次会议决议公告	2015年1月21日	巨潮资讯网	2015-004
第三届监事会第五次会议决议公告	2015年1月21日	巨潮资讯网	2015-005
关于公司股票期权与限制性股票首次授予相关事项的公告	2015年1月21日	巨潮资讯网	2015-006
关于股票期权与限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告	2015年2月4日	巨潮资讯网	2015-011
第三届董事会第十七次会议决议公告	2015年10月29日	巨潮资讯网	2015-066
第三届监事会第九次会议决议公告	2015年10月29日	巨潮资讯网	2015-067
关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予及注销/回购注销相关事项的公告	2015年10月29日	巨潮资讯网	2015-068
关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的公告	2015年10月29日	巨潮资讯网	2015-069
关于回购注销部分限制性股票暨减资的公告	2015年10月29日	巨潮资讯网	2015-070
关于股票期权与限制性股票激励计划预留权益授予登记完成的公告	2015年11月17日	巨潮资讯网	2015-078
关于部分股票期权注销完成的公告	2015年11月17日	巨潮资讯网	2015-079
第三届董事会第二十次会议决议公告	2015年12月19日	巨潮资讯网	2015-092
第三届监事会第十二次会议决议公告	2015年12月19日	巨潮资讯网	2015-093
关于注销部分首次授予股票期权的公告	2015年12月19日	巨潮资讯网	2015-094
关于公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权/解锁期可行权/解锁的公告	2015年12月19日	巨潮资讯网	2015-095
关于部分股票期权注销完成的公告	2015年12月25日	巨潮资讯网	2015-098
关于部分限制性股票回购注销完成的公告	2016年1月7日	巨潮资讯网	2016-001
关于公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期股份上市流通的提示性公告	2016年1月28日	巨潮资讯网	2016-011
关于公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告	2016年2月5日	巨潮资讯网	2016-015

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2015年10月，公司启动重大资产重组事宜，拟以发行股份及支付现金方式购买上海旗计智能科技有限公司100%股权，并拟向珠海安赐共创股权投资基金管理企业（有限合伙）、上海君彤熙璟投资合伙企业（有限合伙）、樟树市铮翔投资管理中心（有限合伙）（以下简称“铮翔投资”）及博时资本管理有限公司设立的康耐特1号专项资产管理计划、康耐特2号专项资产管理计划等不超过5名特定对象发行股份募集配套资金（以下简称“本次交易”）。因铮翔投资为公司实际控制人费铮翔先生控制的企业，同时公司部分董事、监事、高级管理人员任铮翔投资合伙人，根据相关规定，公司与铮翔投资在本次交易前属于关联方，本次交易构成关联交易。

2015年11月5日，公司第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十次会议审议通过《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等相关议案。

2015年12月16日，公司第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》等相关议案。

2016年1月17日，公司第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等相关议案。

2016年2月3日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等相关议案。

2016年3月1日，公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》。

2016年3月18日，公司收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。

截至本报告披露日，本次交易正处于中国证监会审核过程中。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第三届董事会第十八次会议决议公告	2015 年 11 月 07 日	巨潮资讯网
第三届监事会第十次会议决议公告	2015 年 11 月 07 日	巨潮资讯网
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案	2015 年 11 月 07 日	巨潮资讯网
第三届董事会第十九次会议决议公告	2015 年 12 月 18 日	巨潮资讯网
第三届监事会第十一次会议决议公告	2015 年 12 月 18 日	巨潮资讯网
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）	2015 年 12 月 18 日	巨潮资讯网
第三届董事会第十九次会议决议公告	2016 年 01 月 19 日	巨潮资讯网
第三届监事会第十一次会议决议公告	2016 年 01 月 19 日	巨潮资讯网
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）	2016 年 01 月 19 日	巨潮资讯网
2016 年第一次临时股东大会会议决议公告	2016 年 02 月 04 日	巨潮资讯网
关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告	2016 年 03 月 02 日	巨潮资讯网
关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	2016 年 03 月 19 日	巨潮资讯网

十六、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

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。报告期租赁收入合计292.61万元，收益235.49万元。

2) 报告期，公司与美迪西普亚医药科技（上海）有限公司新增签署一份《租房合同》，在原有向其出租上海市浦东川大路555号、585号第11幢楼的基础上，新增出租上海市浦东川大路555号、585号第9幢一层和第12幢楼。报告期租赁收入合计432.89万元，收益367.28万元。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海康耐特光学股份有限公司	2015 年 01 月 21 日	2,000	2015 年 01 月 26 日	600	连带责任保证	3 年	否	否
上海康耐特光学股份有限公司	2015 年 07 月 03 日	1,000	2015 年 07 月 06 日	1,000	连带责任保证	1.3 年	否	否
上海康耐特光学股份有限公司	2015 年 10 月 29 日	2,000	2015 年 11 月 02 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			5,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				3,600
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			5,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				3,600
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江苏康耐特光学有限公司	2015 年 07 月 03 日	4,000	2015 年 08 月 06 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			4,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			4,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			9,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				5,600

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	9,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	5,600
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	13.03%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、重大资产重组事项

具体内容请见本节“十五、5、其他重大关联交易”。

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、关于持股51%控股子公司上海蓝图购买理财产品的事项

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

2015年9月15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》，根据上海蓝图资金运营现状，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 1,200 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。

报告期，上海蓝图购买理财产品情况具体如下：

理财产品类型	起始日期	金额（万元）	终止时间	预期收益率	实际收益（万元）
中国农业银行保本浮动收益型理财产品	2015年1月5日	500	2015年3月6日	5%	4.14
	2015年1月20日	100	2015年4月7日	4.9%	1.03
	2015年2月3日	39	2015年5月4日	5%	0.48
	2015年2月27日	250	2015年5月26日	5.4%	3.25
	2015年3月9日	500	2015年5月11日	4.75%	4.03
	2015年4月16日	180	2015年7月9日	5.1%	2.19
	2015年5月8日	122	2015年8月20日	5.20%	1.84
	2015年5月13日	430	2015年8月7日	5.30%	5.37
	2015年8月11日	450	2015年9月14号	4.75%	2.14
	2015年5月30日	113	2015年11月27日	4.55%	2.72
	2015年7月11日	185	2015年10月9日	4.20%	2.17
	2015年9月18日	400	2015年10月22日	4.30%	1.66
	2015年10月22日	115	2015年11月25日	4.25%	0.46
	2015年10月24日	400	2015年11月27日	4.25%	1.58
中国农业银行工作时间随时可以赎回的理财产品	在审批额度内，除了购买保本浮动收益型理财产品外，滚动购买了工作时间随时可以赎回的理财产品，并根据实际资金需要情况，滚动赎回。				-

2、收购子公司丹阳康耐特少数股东股权

2015年4月17日，公司第三届董事会第十二次会议决议通过《关于收购控股子公司部分股权的议案》，公司以自有资金3,024.5397万元收购徐鸣、宋勇和田海荣持有的丹阳康耐特19.767%的股份，股权转让完成后，公司持有丹阳康耐特100.00%股权，丹阳康耐特成为公司全资子公司。2015年5月4日，上述股权转让工商变更登记完成。（详见公司分别于2015年4月18日和2015年5月6日在巨潮咨询网披露的公告，公告编号：2015-023、2015-024和2015-036）

3、向全资子公司江苏康耐特增资

2015年7月1日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过《关于向全资子公司增资的议案》，同意公司以自有资金向全资子公司江苏康耐特增资5,000万元，增资完成后，江苏康耐特的注册资本由1亿元增为1.5亿元。2015年7月24日，增资的工商变更登记手续办理完成，江苏康耐特的注册资本变更为1.5亿元。（详见公司分别于2015年7月3日和7月31日在巨潮咨询网披露的公告，公告编号：2015-039、2015-042和2015-048）

4、注销全资子公司东康隼视

2015年8月18日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于注销全资子公司的议案》，董事会同意注销全资子公

司东康隼视（详见公司于2015年8月20日在巨潮资讯网披露的公告，公告编号：2015-049和2015-052）。2015年10月21日，东康隼视工商注销事宜办理完毕。

5、注销全资子公司威合迪

2015年10月22日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于注销全资子公司的议案》，董事会同意注销全资子公司威合迪（详见公司于2015年10月23日在巨潮资讯网披露的公告，公告编号：2015-062和2015-063）。2015年12月21日，威合迪工商注销事宜办理完毕。

十九、社会责任情况

适用 不适用

二十、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

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	64,506,240	42.00%	3,468,160		38,703,744		42,171,904	106,678,144	42.80%
3、其他内资持股	64,506,240	42.00%	3,468,160		38,703,744		42,171,904	106,678,144	42.80%
境内自然人持股	64,506,240	42.00%	3,468,160		38,703,744		42,171,904	106,678,144	42.80%
二、无限售条件股份	89,093,760	58.00%			53,456,256		53,456,256	142,550,016	57.20%
1、人民币普通股	89,093,760	58.00%			53,456,256		53,456,256	142,550,016	57.20%
三、股份总数	153,600,000	100.00%	3,468,160		92,160,000		95,628,160	249,228,160	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据公司2015年第一次临时股东大会的授权，公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划首次受激励对象名单及授予数量的议案》及《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。经调整后，首次授予股票期权的激励对象共计57人，首次授予股票期权数量为223.20万份，行权价格为13.68元；首次授予限制性股票的激励对象共计53人，首次授予限制性股票数量为204.76万股，授予价格为6.73元。2015年2月2日，完成了上述激励计划首次授予股票期权与限制性股票的授予登记工作，向53名激励对象定向发行204.76万股限制性股票，公司股本增至155,647,600股。

2、公司2014年年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司现有总股本155,647,600股为基数，向全体股东每10股派 0.22元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股。该方案已于2015年6月3日实施，公司总股本由155,647,600股增至249,036,160股。首次授予但尚未解锁的限制性股票数量由204.76万股增至327.616万股。

3、公司第三届董事会第十七次会议审议并通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划预留部分数量的议案》和《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，同意授予预留股票期权的激励对象为13名，授予26.88万份股票期权，行权价格为11.33元；同意授予预留限制性股票的激励对象为14名，授予26.88万股限制性股票，授予价格为4.96元；授予日为2015年10月28日。2015年11月16日，完成了上述激励计划预留权益的授予登记工作，向14名激励对象定向发行26.88万股限制性股票，公司总股本增至249,304,960股。

4、公司于2015年10月28日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予及注销/回购注销相关事项的议案》，因首次授予2名激励对象离职和公司实施2014年度权益分派，公司决定对股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单、首次授予的股票期权与限制性股票数量及股票期权行权价格进行调整。并根据《激励计划》等相关规定，办理相关注销和回购手续，注销离职激励对象股票期权13.44万份，回购注销离职激励对象限制性股票7.68万股。2016年1月5日，上述7.68万股限制性股票回购注销事宜办理完成，公司首次授予的限制性股票变更

为319.936万股，公司总股本变更为249,228,160股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

具体请见本节上述“股东变动的原因”

股份变动的过户情况

适用 不适用

上述股份变动均已按照相关法律规定完成了登记、过户等手续。

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

股份变动摊薄了公司最近一年基本每股收益、稀释每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产，具体详见“第三节主要会计数据和财务指标”。

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

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	拟解除限售日期
费铮翔	64,506,240		38,703,744	103,209,984	高管锁定股	每年按照上年末持股数量的 25%解除限售
夏国平			172,800	172,800	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			172,800	172,800	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
郑育红			153,600	153,600	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
黄彬虎			134,400	134,400	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
徐敬明			115,200	115,200	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
曹根庭			134,400	134,400	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
陈俊华			134,400	134,400	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

其他股权激励对象（57人）			2,450,560	2,450,560	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，预留部分分两期解锁
合计	64,506,240	0	42,171,904	106,678,144	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
康耐特	2015年02月02日	6.73元/股	3,199,360	2015年02月06日	3,199,360	
康耐特	2015年11月16日	4.96元/股	268,800	2015年11月18日	268,800	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

具体请见本节“一、1. 股份变动的原因”。

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

√ 适用 □ 不适用

1、根据公司2015年第一次临时股东大会的授权，公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划首次受激励对象名单及授予数量的议案》及《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。经调整后，首次授予股票期权的激励对象共计57人，首次授予股票期权数量为223.20万份，行权价格为13.68元；首次授予限制性股票的激励对象共计53人，首次授予限制性股票数量为204.76万股，授予价格为6.73元。2015年2月2日，完成了上述激励计划首次授予股票期权与限制性股票的授予登记工作，向53名激励对象定向发行204.76万股限制性股票，公司股本增至155,647,600股，公司总资产增加13,780,348.00元，负债没有发生变化。

2、公司2014年年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司现有总股本155,647,600股为基数，向全体股东每10股派0.22元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股。该方案已于2015年6月3日实施，公司总股本由155,647,600股增至249,036,160股。首次授予但尚未解锁的限制性股票数量由204.76万股增至327.616万股。公司2014年年度权益分配方案的实施不会对公司资产和负债结构产生影响。

3、公司第三届董事会第十七次会议审议并通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划预留部分数量的议案》和《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，同意授予预留股票期权的激励对象为13名，授予26.88万份股票期权，行权价格为11.33元；同意授予预留限制性股票的激励对象为14名，授予26.88万股限制性股票，授予价格为4.96元；授予日为2015年10月28日。2015年11月16日，完成了上述激励计划预留权益的授予登记工作，向14名激励对象定向发行26.88万股限制性股票，公司总股本增至249,304,960股，公司总资产增加1,333,248.00元，负债没有发生变化。

4、公司于2015年10月28日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予及注销/回购注销相关事项的议案》，因首次授予2名激励对象离职和公司实施2014年度权益分派，公司决定对股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单、首次授予的股票期权与限制性股票数量及股票期权行权价格进行调整。并根据《激励计划》等相关规定，办理相关注销和回购手续，注销离职激励对象股票期权13.44万份，回购注销离职激励对象限制性股票7.68万股。2016年1月5日，上述7.68万股限制性股票回购注销事宜办理完成，公司总股本变更为249,228,160股，公司总资产减少323,040.00元，负债没有发生变化。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

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

报告期末普通股 股东总数	14,188	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	10,424	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	55.22%	137,613,312	51,604,992	103,209,984	34,403,328	质押	106,600,000
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	3.17%	7,894,800	1,262,800	0	7,894,800		
罗青	境内自然人	1.72%	4,297,255	4,297,255	0	4,297,255		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.35%	3,373,500	3,373,500	0	3,373,500		
中国工商银行—融通蓝筹成长证券投资基金	其他	0.81%	2,014,930	2,014,930	0	2,014,930		
黄红云	境内自然人	0.77%	1,915,966	1,915,966	0	1,915,966		
中国银行股份有限公司—招商国企改革主题混合型证券投资基金	其他	0.58%	1,434,522	1,434,522	0	1,434,522		

付镛	境内自然人	0.49%	1,226,669	1,226,669	0	1,226,669		
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混合型证券投资基金	其他	0.45%	1,117,458	-288,348	0	1,117,458		
中国农业银行股份有限公司—宝盈鸿利收益灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.40%	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000		
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 4）	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	34,403,328	人民币普通股	34,403,328					
西藏翔实创业投资管理合伙企业（有限合伙）	7,894,800	人民币普通股	7,894,800					
罗青	4,297,255	人民币普通股	4,297,255					
中央汇金资产管理有限责任公司	3,373,500	人民币普通股	3,373,500					
中国工商银行—融通蓝筹成长证券投资基金	2,014,930	人民币普通股	2,014,930					
黄红云	1,915,966	人民币普通股	1,915,966					
中国银行股份有限公司—招商国企改革主题混合型证券投资基金	1,434,522	人民币普通股	1,434,522					
付镛	1,226,669	人民币普通股	1,226,669					
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混合型证券投资基金	1,117,458	人民币普通股	1,117,458					
中国农业银行股份有限公司—宝盈鸿利收益灵活配置混合型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以	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							

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	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 5)	公司股东罗青除通过普通证券账户持有 0 股外, 还通过中信建投证券公司信用交易担保证券账户持有 4,297,255 股, 实际合计持有 4,297,255 股; 公司股东付楠除通过普通证券账户持有 0 股外, 还通过招商证券公司信用交易担保证券账户持有 1,226,669 股, 实际合计持有 1,226,669 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质: 自然人控股

控股股东类型: 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
主要职业及职务	公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质: 境内自然人

实际控制人类型: 自然人

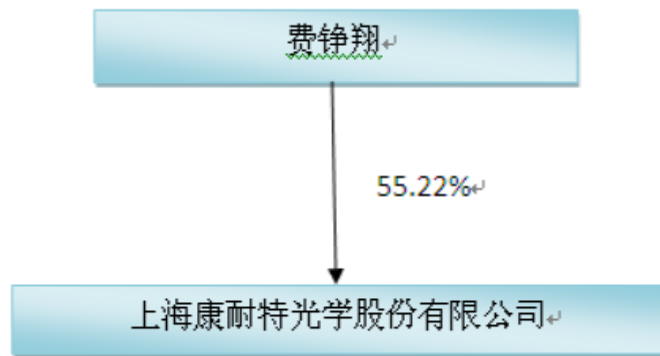
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
费铮翔	中国	是
主要职业及职务	公司董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
费铮翔	董事长、总经理	现任	男	55	2014年05月22日	2017年05月21日	86,008,320			51,604,992	137,613,312
张惠祥	财务总监、董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	56	2014年05月22日	2017年05月21日				172,800	172,800
郑育红	董事、副总经理	现任	男	47	2014年05月22日	2017年05月21日				153,600	153,600
夏国平	董事、副总经理	现任	男	56	2014年05月22日	2017年05月21日				172,800	172,800
黄彬虎	董事	现任	男	51	2014年05月22日	2017年05月21日				134,400	134,400
徐敬明	董事	现任	男	52	2014年05月22日	2017年05月21日				115,200	115,200
俞建春	独立董事	现任	男	53	2014年05月22日	2017年05月21日					
郑琦	独立董事	现任	女	60	2014年05月22日	2017年05月21日					
徐士英	独立董事	现任	女	67	2014年05月22日	2017年05月21日					
范森鑫	监事会主席	现任	男	62	2014年05月22日	2017年05月21日					
费中宝	监事	现任	男	66	2014年05月22日	2017年05月21日					
唐宝华	监事	现任	男	34	2014年05月22日	2017年05月21日					
曹根庭	副总经理	现任	男	59	2014年05月22日	2017年05月21日				134,400	134,400

陈俊华	副总经理	现任	男	48	2014年05月 22日	2017年05月 21日				134,400	134,400
合计	--	--	--	--	--	--	86,008,320	0	0	52,622,592	138,630,912

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

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、车房成镜事业部总经理。

徐敬明，男，中国国籍，无境外永久居留权。1963年生，高中学历。曾任职于上海永新毛巾厂。1997年起任职于上海康耐特光学有限公司，2008年8月至2010年9月担任公司监事。现任公司董事、采购部经理。

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，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，上海新文化传媒集团股份有限公司独立董事。

郑琦，女，中国国籍，无境外永久居留权。1955年出生，本科学历，副教授，高级验光师。1974年至1986年，任职于上海交通大学医学院附属九院，从事临床工作。1986年至今，任职于上海医药高等专科学校（原上海第二医科大学卫生技术学院），1997年负责创办眼视光技术专业，并历任视光教研室主任、视光专业主任、视光系主任。现任公司独立董事，上海医药高等专科学校视光系主任，中华医学会上海视光学会副主任，教育部全国验光与配镜教育教学指导委员会委员，教育部相关医学教学指导委员会视光分指委委员，上海眼镜行业协会理事，上海眼镜职业培训中心副教务长、专家，国家职业资格

鉴定中心国家级优秀考评员、主考，国际隐形眼镜教育组织（IACLE）委员。

徐士英，女，中国国籍，无境外永久居留权，1948年出生，管理科学与工程博士。华东政法大学教授，硕博士生导师，华东政法大学竞争法研究所主任，国家注册律师，上海仲裁委员会仲裁员。曾任上海振华重工股份有限公司和沈阳金杯股份有限公司独立董事，现任公司独立董事，上海加冷松芝汽车空调股份有限公司独立董事，上海世茂股份有限公司独立董事，上海东方国际集团有限公司外部董事。兼任上海市信息法律研究会副会长，中国经济法研究会常务理事，中国消费者法研究会常务理事，亚洲竞争法学会副会长，联合国“贸易与发展会议竞争与消费者保护政策”专家部成员。长期从事经济法律教学与研究，是多项国家社会科学基金、教育部、司法部及上海市重点学科研究项目主持人，并多次获研究成果奖。

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。现任公司监事兼行政经理。

唐宝华，男，中国国籍，无境外永久居留权。1981年生，大专学历。2013年4月起任公司行政文员。现任公司监事、行政文员。

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。

陈俊华，男，加拿大国籍。1967年出生，本科学历。1989年至2000年任职于上海市化学技术监督所；2000年至2005年任职于加拿大TICH-CITE光学眼镜有限公司，担任经理职务。2005年至2009年任职于上海宝利徕光学眼镜有限公司，担任运营经理职务。2009年9月起任职于公司，现任公司副总经理。

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	西藏翔实创业投资管理合伙企业(有限合伙)	执行合伙人	2013年12月23日		否

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	丹阳康耐特	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	东康隼视	执行董事	2013年01月24日	2015年10月21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
夏国平	江苏康耐特	总经理	2012年10月01日		否
夏国平	丹阳康耐特	董事	2013年04月11日		否
郑育红	丹阳康耐特	董事	2014年12月12日		否
郑育红	威合迪	监事	2011年05月20日	2015年12月21日	否
黄彬虎	上海蓝图；江苏蓝图	董事	2011年06月01日		否
费中宝	威合迪	执行董事	2011年05月20日	2015年12月21日	否
费中宝	上海蓝图；江苏蓝图	董事	2011年06月01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
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
郑琦	上海医药高等专科学校	视光系主任			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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、确定依据、实际支付情况

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。2015年实际支付情况见下表。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
费铮翔	董事长、总经理	男	55	现任	50.49	否
张惠祥	财务总监、董事、副总经理、董事会秘书	男	56	现任	49.96	否
郑育红	董事、副总经理	男	47	现任	44.66	否
夏国平	董事、副总经理	男	56	现任	49.96	否
黄彬虎	董事	男	51	现任	41.02	否
徐敬明	董事	男	52	现任	16.5	否
俞建春	独立董事	男	53	现任	4	否
郑琦	独立董事	女	60	现任	4	否
徐士英	独立董事	女	67	现任	4	否
范森鑫	监事会主席	男	62	现任	38.09	否
费中宝	监事	男	66	现任	20.95	否
唐宝华	监事	男	34	现任	5.32	否
曹根庭	副总经理	男	59	现任	39.47	否
陈俊华	副总经理	男	48	现任	26.54	否
合计	--	--	--	--	394.96	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
张惠祥	财务总监、董事、副总经理、董事会秘书							108,000	6.73	172,800
郑育红	董事、副总经理							96,000	6.73	153,600
夏国平	董事、副总经理							108,000	6.73	172,800
黄彬虎	董事							84,000	6.73	134,400
徐敬明	董事							72,000	6.73	115,200
曹根庭	副总经理							84,000	6.73	134,400
陈俊华	副总经理							84,000	6.73	134,400

合计	--	0	0	--	--	0	0	636,000	--	1,017,600
备注（如有）	因公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予 2 名激励对象离职和公司实施 2014 年年度权益分派方案，对报告期授予的限制性股票数量进行了调整，期末持有限制性股票数量为调整后的数量。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	648
主要子公司在职员工的数量（人）	1,455
在职员工的数量合计（人）	2,103
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,103
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,446
销售人员	127
技术人员	199
财务人员	33
行政人员	166
管理人员	132
合计	2,103
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上	600
中专及高中	678
高中以下	825
合计	2,103

2、薪酬政策

公司薪酬制定和实施主要遵循市场对标原则、宽带薪酬原则、绩效挂钩原则、可持续发展原则和动态性原则，使薪酬和员工岗位价值、员工绩效和公司效益紧密结合，充分发挥薪酬的作用，对员工付出的劳动和做出的绩效给予激励，调动工作积极性。公司薪酬包括基本工资、绩效工资、补贴津贴和其他薪酬。

报告期，公司继续完善绩效考核和薪酬体系，向基层和个人推进绩效考核体系的实施，并继续推进公司股票期权与限制性股票激励计划的实施，提升员工工作积极性和工作效率。

3、培训计划

公司培训计划主要由入职培训计划、部门级培训计划和公司级培训计划组成，新员工入职培训由公司人力资源部和新员工指引负责人负责实施，部门级培训由各部门负责组织实施，公司级培训由人力资源部负责组织实施。公司培训主要分为企业内部培训、企业外部课程、个人进修和新进员工培训。

报告期，公司进一步加强内部培训力度，定期组织员工眼镜产品专业知识、岗位技能和操作技巧培训、工作责任、质量、成本和服务意识培训，领班以上管理人员管理技巧和沟通能力、绩效管理、安全生产和成本管理培训；及时组织新产品知识和生产技能培训，提升员工工作能力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 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1次年度股东大会、2次临时股东大会，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

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席12次董事会和3次股东大会，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，出席次监事会，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

公司已逐步、系统地建立了绩效和成本考核管理体系，并根据实际情况细化和完善。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。

8、公司内部控制建立健全情况

公司严格按照相关法律法规、规范性文件及监管部门的要求，并结合公司实际情况，不断完善内部控制制度及相关流程，提高公司规范运作水平。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东严格按照《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》、《公司章程》等规定和要求，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.05%	2015 年 01 月 06 日	2015 年 01 月 07 日	公告编号：2015-001；公告名称：《2015 年第一次临时股东大会会议决议公告》；公告披露网站：巨潮资讯网
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 04 月 08 日	2015 年 04 月 09 日	公告编号：2015-020；公告名称：《2015 年第二次临时股东大会会议决议公告》；公告披露网站：巨潮资讯网
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.09%	2015 年 05 月 18 日	2015 年 05 月 19 日	公告编号：2015-037；公告名称：《2014 年年度股东大会会议决议公告》；披露网站：巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加	现场出席次数	以通讯方式参加	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未

	董事会次数		次数			亲自参加会议
俞建春	12	2	10	0	0	否
郑琦	12	2	10	0	0	否
徐士英	12	2	10	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事认真履行职责，本着诚信勤勉义务，利用各自专业上的优势对公司股权激励、对外担保、高管薪酬调整、重大资产重组、关联交易等重要事项作出独立、客观、公正的判断，发表了独立意见，并根据公司实际情况，科学审慎决策，给公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议并均被得以采纳；为公司未来的健康发展出谋划策，切实维护了公司和股东尤其是中小股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会严格按照《董事会战略委员会工作细则》的相关要求，积极开展相关工作，认真履行职责，共召开战略委员会会议三次。董事会战略委员会委员对公司长期发展战略和重大投资决策与公司管理层保持日常沟通，听取了管理层对2015年经营计划的汇报，对公司拟发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项进行了审阅，了解公司运营情况，实地考察公司基本面。了解公司运营情况，实地考察公司基本面。

2、董事会审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会严格按照《审计委员会工作细则》的相关要求，共召开审计委员会会议四次，与会委员对内审部提交的财务报告、工作总结和工作计划、募集资金存放和使用情况、内部控制、年度利润分配预案等事项进行了审阅，认真听取管理层对公司全年生产经营情况、重大事项进展情况的汇报。与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅，并与审计机构沟通审计过程中发现的问题。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，建议续聘。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作细则》的相关要求，共召开薪酬与考核委员会会议四次，与会委员对调整公司高级管理人员薪酬，公司股票期权与限制性股票激励计划首次和预留权益授予、首次授予部分第一个行权/解锁期可行权/解锁事项进行了审议。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了《高级管理人员绩效考核实施办法》和《高级管理人员薪酬管理制度》等相关制度，公司高级管理人员实行基本年薪和绩效年薪相结合的薪酬制度。根据高级管理人员的履职情况进行绩效考核评定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放薪酬。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；(2) 公司更正已公布的财务报告；(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>

	编制的财务报表达到真实、完整的目标。 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	
定量标准	<p>重大缺陷判断标准：(1) 失控金额\geq资产总额的 1%；(2) 失控金额\geq主营业务收入总额的 1.5%；(3) 失控金额\geq净利润总额的 10%。</p> <p>重要缺陷判断标准：(1) 资产总额的 0.5%\leq失控金额$<$资产总额的 1%；(2) 主营业务收入总额的 1%\leq失控金额$<$主营业务收入总额的 1.5%；(3) 净利润总额的 5%\leq失控金额$<$净利润总额的 10%。</p> <p>一般缺陷判断标准：(1) 失控金额$<$资产总额的 0.5%；(2) 失控金额$<$主营业务收入总额的 1%；(3) 失控金额$<$净利润总额的 5%。</p>	<p>重大缺陷判断标准：(1) 失控金额\geq资产总额的 1%；(2) 失控金额\geq主营业务收入总额的 1.5%；(3) 失控金额\geq净利润总额的 10%；(4) 受到国家政府部门处罚，且已正式对外披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>重要缺陷判断标准：(1) 资产总额的 0.5%\leq失控金额$<$资产总额的 1%；(2) 主营业务收入总额的 1%\leq失控金额$<$主营业务收入总额的 1.5%；(3) 净利润总额的 5%\leq失控金额$<$净利润总额的 10%；(4) 受到省级及以上政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>一般缺陷判断标准：(1) 失控金额$<$资产总额的 0.5%；(2) 失控金额$<$主营业务收入总额的 1%；(3) 失控金额$<$净利润总额的 5%；(4) 受到省级以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 22 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 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	2016年4月20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【2016】第4-00063号
注册会计师姓名	郭安静、杜海林

审计报告正文

审 计 报 告

大信审字【2016】第4-00063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2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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2015年12月31日的财务状况以及2015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：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇一六年四月二十日

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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	101,906,438.41	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	666,918.63	1,450,721.20
应收账款	142,740,864.77	116,435,084.67
预付款项	12,522,685.01	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	3,564,426.96	6,110,917.35
买入返售金融资产		
存货	232,290,504.62	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	13,463,321.10	3,487,125.93
流动资产合计	507,155,159.50	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	19,861,995.88	13,621,750.79
固定资产	266,316,429.06	270,707,118.52
在建工程	809,096.66	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	15,398,587.48	16,859,377.45
开发支出		
商誉	3,478,053.43	3,478,053.43
长期待摊费用	5,157,358.02	3,506,437.61
递延所得税资产	6,630,604.50	3,674,631.47
其他非流动资产	6,072,910.19	1,820,122.56
非流动资产合计	323,725,035.22	313,813,491.83
资产总计	830,880,194.72	769,430,840.64
流动负债：		
短期借款	242,116,250.00	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	35,981,139.19	39,813,163.18
预收款项	7,242,725.14	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	10,447,168.23	9,744,389.31
应交税费	10,942,365.64	7,241,044.50
应付利息	149,878.39	

应付股利	1,737,230.24	3,888,074.33
其他应付款	26,818,278.16	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	4,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	339,435,034.99	308,759,280.72
非流动负债：		
长期借款	4,000,000.00	8,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	234,679.50	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,574,315.13	516,250.00
递延所得税负债	220,794.05	232,969.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,029,788.68	8,749,219.90
负债合计	346,464,823.67	317,508,500.62
所有者权益：		
股本	249,228,160.00	153,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	43,084,088.47	147,618,083.71
减：库存股	10,409,243.00	
其他综合收益	-6,527,957.95	-6,460,987.10
专项储备		
盈余公积	14,669,306.55	11,274,487.55

一般风险准备		
未分配利润	139,588,778.39	95,194,552.21
归属于母公司所有者权益合计	429,633,132.46	401,226,136.37
少数股东权益	54,782,238.59	50,696,203.65
所有者权益合计	484,415,371.05	451,922,340.02
负债和所有者权益总计	830,880,194.72	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：许胡寅

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	48,836,756.10	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	73,319,044.08	64,777,705.94
预付款项	9,980,428.55	4,774,047.62
应收利息		
应收股利	3,907,075.54	3,921,994.12
其他应收款	112,184,358.23	189,737,528.10
存货	73,039,208.43	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	64,026.84	405,256.56
流动资产合计	321,330,897.77	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	273,888,957.98	204,597,892.00
投资性房地产	19,861,995.88	13,621,750.79
固定资产	96,473,228.70	104,980,516.30

在建工程	809,096.66	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	3,257,118.99	4,186,192.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,158,467.91	1,321,271.74
递延所得税资产	1,478,635.26	431,683.02
其他非流动资产	2,127,800.74	1,470,586.24
非流动资产合计	400,055,302.12	330,755,892.39
资产总计	721,386,199.89	676,666,241.32
流动负债：		
短期借款	198,500,000.00	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	13,088,436.94	8,996,423.63
预收款项	2,019,079.60	3,257,091.75
应付职工薪酬		283,700.00
应交税费	5,782,743.69	3,856,265.21
应付利息		
应付股利	1,737,230.24	873,522.00
其他应付款	24,011,668.01	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	4,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	249,139,158.48	240,679,930.41
非流动负债：		
长期借款	4,000,000.00	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	2,356,500.00	516,250.00
递延所得税负债	75,291.78	66,128.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,431,791.78	8,582,378.65
负债合计	255,570,950.26	249,262,309.06
所有者权益：		
股本	249,228,160.00	153,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	95,727,514.31	173,059,056.69
减：库存股	10,409,243.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,669,306.55	11,274,487.55
未分配利润	116,599,511.77	89,470,388.02
所有者权益合计	465,815,249.63	427,403,932.26
负债和所有者权益总计	721,386,199.89	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	694,441,211.32	620,737,929.09
其中：营业收入	694,441,211.32	620,737,929.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	637,744,037.05	578,737,404.68

其中：营业成本	480,707,918.75	434,708,887.80
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	1,650,829.48	1,665,275.87
销售费用	66,145,282.20	59,258,787.95
管理费用	72,068,641.91	65,047,373.95
财务费用	9,708,085.94	15,108,843.43
资产减值损失	7,463,278.77	2,948,235.68
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）	-518,073.18	498,242.75
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）	56,179,101.09	42,498,767.16
加：营业外收入	8,727,732.93	5,233,718.91
其中：非流动资产处置利得	57,419.27	63,252.78
减：营业外支出	626,685.60	831,272.83
其中：非流动资产处置损失	301,232.22	297,949.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,280,148.42	46,901,213.24
减：所得税费用	7,540,416.90	4,860,438.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,739,731.52	42,040,775.23
归属于母公司所有者的净利润	51,213,292.38	36,726,425.08
少数股东损益	5,526,439.14	5,314,350.15
六、其他综合收益的税后净额	824,051.15	-8,148,237.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-66,970.85	-5,123,966.75
（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	-66,970.85	-5,123,966.75
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	-66,970.85	-5,123,966.75
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	891,022.00	-3,024,271.08
七、综合收益总额	57,563,782.67	33,892,537.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,146,321.53	31,602,458.33
归属于少数股东的综合收益总额	6,417,461.14	2,290,079.07
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.21	0.15
(二)稀释每股收益	0.21	0.15

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：许胡寅

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	270,534,794.94	212,715,200.44
减：营业成本	180,571,710.94	145,319,646.37
营业税金及附加	368,714.38	501,929.88

销售费用	8,718,657.60	6,657,785.63
管理费用	36,185,642.89	28,544,826.66
财务费用	2,815,337.37	2,733,703.74
资产减值损失	3,188,480.35	591,946.51
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）	-6,280,710.87	4,694,059.48
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）	32,405,540.54	33,059,421.13
加：营业外收入	6,703,244.32	4,312,429.09
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	466,944.91	552,240.75
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,641,839.95	36,819,609.47
减：所得税费用	4,693,650.00	4,236,809.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,948,189.95	32,582,799.99
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	33,948,189.95	32,582,799.99
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.13
（二）稀释每股收益	0.14	0.13

5、合并现金流量表

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	692,647,141.52	620,964,986.18
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	21,838,160.49	27,406,618.97
收到其他与经营活动有关的现金	17,002,452.18	14,542,747.22
经营活动现金流入小计	731,487,754.19	662,914,352.37
购买商品、接受劳务支付的现金	418,510,512.91	405,940,979.89
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	161,554,768.82	136,521,540.67
支付的各项税费	14,933,025.66	16,504,386.20
支付其他与经营活动有关的现金	58,287,337.49	57,568,278.87
经营活动现金流出小计	653,285,644.88	616,535,185.63
经营活动产生的现金流量净额	78,202,109.31	46,379,166.74
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	436,139.21	498,242.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	170,164.48	156,617.91
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		6,900,000.00
投资活动现金流入小计	606,303.69	7,554,860.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,235,101.85	53,919,511.89
投资支付的现金	35,202,312.52	19,966,109.12
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	75,437,414.37	73,885,621.01
投资活动产生的现金流量净额	-74,831,110.68	-66,330,760.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,790,556.00	
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	273,989,569.45	279,041,130.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,390,000.00	
筹资活动现金流入小计	291,170,125.45	279,041,130.00
偿还债务支付的现金	258,000,000.00	223,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,556,901.96	16,028,154.43

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	276,556,901.96	239,928,154.43
筹资活动产生的现金流量净额	14,613,223.49	39,112,975.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,626,819.71	-42,243.92
五、现金及现金等价物净增加额	19,611,041.83	19,119,138.04
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	101,906,438.41	82,295,396.58

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	242,084,556.38	211,756,116.63
收到的税费返还	8,267,733.84	9,206,456.15
收到其他与经营活动有关的现金	71,459,188.66	12,320,628.13
经营活动现金流入小计	321,811,478.88	233,283,200.91
购买商品、接受劳务支付的现金	107,862,681.17	100,827,403.33
支付给职工以及为职工支付的现金	50,606,522.78	38,989,706.18
支付的各项税费	4,797,771.07	3,066,126.44
支付其他与经营活动有关的现金	24,604,750.25	48,461,006.89
经营活动现金流出小计	187,871,725.27	191,344,242.84
经营活动产生的现金流量净额	133,939,753.61	41,938,958.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,564,399.32	
取得投资收益收到的现金	1,000,000.00	772,065.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,600.00	22,830.41
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	5,585,999.32	794,895.77

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,185,271.45	11,400,936.16
投资支付的现金	73,096,743.00	85,843,706.00
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	87,282,014.45	97,244,642.16
投资活动产生的现金流量净额	-81,696,015.13	-96,449,746.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,790,556.00	
取得借款收到的现金	232,500,000.00	241,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,150,000.00	
筹资活动现金流入小计	249,440,556.00	241,500,000.00
偿还债务支付的现金	246,000,000.00	199,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,100,483.77	11,661,542.74
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	260,100,483.77	211,561,542.74
筹资活动产生的现金流量净额	-10,659,927.77	29,938,457.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	208,112.81	-34,106.72
五、现金及现金等价物净增加额	41,791,923.52	-24,606,437.78
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	48,836,756.10	7,044,832.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	153,600,000.				147,618		-6,460,9		11,274,		95,194,	50,696,	451,922

	00				,083.71		87.10		487.55		552.21	203.65	,340.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	153,600,000.00				147,618,083.71		-6,460,987.10		11,274,487.55		95,194,552.21	50,696,203.65	451,922,340.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	95,628,160.00				-104,533,995.24	10,409,243.00	-66,970.85		3,394,819.00		44,394,226.18	4,086,034.94	32,493,031.03
（一）综合收益总额							-66,970.85				51,213,292.38	6,417,461.14	57,563,782.67
（二）所有者投入和减少资本	2,239,600.00				-11,145,435.24	10,409,243.00						-2,088,731.74	-21,403,809.98
1. 股东投入的普通股	2,239,600.00				12,550,956.00	10,409,243.00						-1,976,700.00	2,404,613.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,506,061.62								3,506,061.62
4. 其他					-27,202,452.86							-112,031.74	-27,314,484.60
（三）利润分配									3,394,819.00		-6,819,066.20	-242,694.46	-3,666,941.66
1. 提取盈余公积									3,394,819.00		-3,394,819.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,424,247.20	-242,694.46	-3,666,941.66
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	93,388,560.00				-93,388,560.00								

1. 资本公积转增资本（或股本）	93,388,560.00				-93,388,560.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	249,228,160.00				43,084,088.47	10,409,243.00	-6,527,957.95		14,669,306.55		139,588,778.39	54,782,238.59	484,415,371.05

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	96,000,000.00				220,104,844.29		-1,337,020.35		8,016,207.55		73,726,407.13	57,567,069.61	454,077,508.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	96,000,000.00				220,104,844.29		-1,337,020.35		8,016,207.55		73,726,407.13	57,567,069.61	454,077,508.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,600,000.00				-72,486,760.58		-5,123,966.75		3,258,280.00		21,468,145.08	-6,870,865.96	-2,155,168.21

(一) 综合收益总额							-5,123,966.75				36,726,425.08	5,314,350.15	36,916,808.48
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									3,258,280.00		-5,658,280.00	-5,568,477.81	-7,968,477.81
1. 提取盈余公积									3,258,280.00		-3,258,280.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-2,400,000.00	-5,568,477.81	-7,968,477.81
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	57,600,000.00						-72,486,760.58				-9,600,000.00	-3,206,425.61	-27,693,186.19
1. 资本公积转增资本(或股本)	48,000,000.00						-48,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	9,600,000.00										-9,600,000.00	-3,206,425.61	-27,693,186.19
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												-3,410,312.69	-3,410,312.69

四、本期期末余额	153,600,000.00				147,618,083.71		-6,460,987.10		11,274,487.55		95,194,552.21	50,696,203.65	451,922,340.02
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	---------------	--	---------------	--	---------------	---------------	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	153,600,000.00				173,059,056.69				11,274,487.55	89,470,388.02	427,403,932.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	153,600,000.00				173,059,056.69				11,274,487.55	89,470,388.02	427,403,932.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	95,628,160.00				-77,331,542.38	10,409,243.00			3,394,819.00	27,129,123.75	38,411,317.37
（一）综合收益总额										33,948,189.95	33,948,189.95
（二）所有者投入和减少资本	2,239,600.00				16,057,017.62	10,409,243.00					7,887,374.62
1. 股东投入的普通股	2,239,600.00				12,550,956.00	10,409,243.00					4,381,313.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,506,061.62						3,506,061.62
4. 其他											
（三）利润分配									3,394,819.00	-6,819,066.20	-3,424,247.20
1. 提取盈余公积									3,394,819.00	-3,394,819.00	

2. 对所有者（或股东）的分配										-3,424,247.20	-3,424,247.20
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	93,388,560.00				-93,388,560.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	93,388,560.00				-93,388,560.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	249,228,160.00				95,727,514.31	10,409,243.00			14,669,306.55	116,599,511.77	465,815,249.63

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	96,000,000.00				221,059,056.69				8,016,207.55	72,145,868.03	397,221,132.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	96,000,000.00				221,059,056.69				8,016,207.55	72,145,868.03	397,221,132.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,600,000.00				-48,000,000.00				3,258,280.00	17,324,519.99	30,182,799.99
（一）综合收益总额										32,582,799.99	32,582,799.99

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									3,258,280.00	-5,658,280.00	-2,400,000.00
1. 提取盈余公积									3,258,280.00	-3,258,280.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,400,000.00	-2,400,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	57,600,000.00				-48,000,000.00					-9,600,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	48,000,000.00				-48,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	9,600,000.00									-9,600,000.00	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	153,600,000.00				173,059,056.69				11,274,487.55	89,470,388.02	427,403,932.26

三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

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24,922.816万元

公司类型：股份有限公司

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

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）财务报告业经公司董事会于2016年4月20日决议批准。

（四）本年度合并财务报表范围

公司报告期纳入合并范围的子公司11家，详见“本附注九、在其他主体中的权益披露”。报告期公司合并报表范围发生了变化，详见“本附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

无迹象表明公司自报告期末起12个月的持续经营能力存在问题。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

下列重要会计政策和会计估计根据《企业会计准则》制定，未提及的业务按《企业会计准则》中相关会计业务执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况、2015年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、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。

3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似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。

2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等, 若采用与本公司不同的记账本位币, 需对其外币财务报表折算后, 再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目, 采用年度平均汇率折算。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其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的, 采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。处置境外经营时, 与该境外经营有关的外币报表折算差额, 全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。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。

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、持有至到期投资、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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产; 应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产; 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产; 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

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、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; 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; 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债, 按照成本计量。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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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。金融资产满足终止确认条件的, 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其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分, 计入当期损益。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。

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、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。发生的减值损失, 一经确认, 不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	合并范围外的应收账款
组合 2	合并范围内的应收账款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	在没有明显证据表明发生坏账的情况下不计提坏账准备

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	6.00%	6.00%
2—3 年	12.00%	12.00%
3—4 年	24.00%	24.00%
4—5 年	24.00%	24.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2) 发出存货的计价方法

存货发出时，能够单独认定的，采取个别计价法确定其发出的实际成本；无法单独认定的，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品分在库低值易耗品和在用低值易耗品明细进行核算。生产用模具于领用时转入在用低值易耗品，每月按余值4%摊销，每月报废的模具按其摊销后的余值一次性摊销。劳防用品等在库低值易耗品于领用时分次摊销。

12、长期股权投资

1) 初始投资成本确定

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；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；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；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融

工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

14、固定资产

(1) 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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-25	5.00	3.8-9.5
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00	19
机械设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19
生产用具	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19
运输设备	年限平均法	5	5.00	19

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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将会行使这种选择权；③即使

资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。 融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值； 融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16、借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。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。

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；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；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产,估计其使用寿命时通常考虑以下因素:①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况;④现在或潜在的竞争者预期采取的行动;⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制,如特许使用期、租赁期等;⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为: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;综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末,对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核,主要采取自下而上的方式,由无形资产使用相关部门进行基础复核,评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;3)无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准:为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段,应确定为研究阶段,该阶段具有计划性和探索性等特点;在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段,应确定为开发阶段,该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的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之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。减值测试时,商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、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。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

21、预计负债

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。本公司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。

22、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，

以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

23、收入

1) 销售商品

公司产品主要销售眼镜镜片及成镜加工服务，其销售收入具体确认方法：1) 内销销售收入确认方法：公司库存商品在发往客户时，仍作公司发出商品存货管理，不确认销售，待库商品经客户验收合格并确认开票之后才确认销售；2) 外销销售收入确认方法：公司外销以离岸价进行结算，公司库存商品在发往海关仓库时，仍作公司发出商品存货管理，不确认销售，待完成相关报关及装箱程序，公司以实际装箱单时间作为确认收入时点来确认销售收入。

公司库存商品在满足上述销售收入确认条件的前提下，根据每个订单所发出商品的数量，结合客户已收并检验合格的商品数量确认为销售数量，并按与客户商定的价格确认销售收入。

2) 让渡资产使用权

公司让渡资产使用权主要为经营性厂房出租，每月公司根据权责发生制原则，在租赁实务发生当期确认经营租赁收入。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：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；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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海康耐特光学股份有限公司	15.00%
江苏康耐特光学有限公司、上海东康隼视光学科技有限公司、上海康耐特光学销售有限公司、上海威合迪光学科技有限公司、江苏康耐特光学眼镜有限公司、江苏蓝图眼镜有限公司、上海蓝图眼镜有限公司、上海康耐特职业培训中心	25.00%
Conant Lens Inc.	美国联邦税（阶梯税率 15%-39%），以及佐治亚州企业所得税 6%

Conant Optics Mexico S.A. DE C.V.	墨西哥税率以企业所得税和商业单一税率税两者计算出较高的税款作为实际应该纳税的税额。企业所得税的税率为 28%，商业单一税率采用收付实现制进行计算，与当年销售及毛利有关。
Asahi Lite Holdings Limited	16.50%
朝日镜片株式会社	日本税率计算公式：【法人税率*(1+住民税率)+事业税率+地方法人特别税】/1+事业税率+地方法人特别税

2、税收优惠

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，2014年度、2015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），2014年度通过高新技术企业重新认定，并于2014年10月23日换发取得高新技术企业证书（证书编号：GF201431001213），证书有效期为三年，公司2015年度适用15%的所得税优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	433,450.16	420,387.42
银行存款	101,472,988.25	81,875,009.16
合计	101,906,438.41	82,295,396.58

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	666,918.63	1,450,721.20
合计	666,918.63	1,450,721.20

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	148,065,884.79	100.00%	5,325,020.02	3.60%	142,740,864.77	120,785,399.19	100.00%	4,350,314.52	3.60%	116,435,084.67
合计	148,065,884.79	100.00%	5,325,020.02	3.60%	142,740,864.77	120,785,399.19	100.00%	4,350,314.52	3.60%	116,435,084.67

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	138,864,529.41	4,168,339.97	3.00%
1 年以内小计	138,864,529.41	4,168,339.97	3.00%
1 至 2 年	5,401,804.68	324,108.27	6.00%
2 至 3 年	2,104,908.85	252,589.06	12.00%
3 年以上	1,694,641.86	579,982.72	34.22%
3 至 4 年	1,060,481.71	254,515.61	24.00%
4 至 5 年	406,175.05	97,482.01	24.00%
5 年以上	227,985.10	227,985.10	100.00%
合计	148,065,884.79	5,325,020.02	3.60%

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：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,215,432.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 240,727.49 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	14,796,562.37	9.99	443,896.87

第二名	12,784,830.13	8.63	383,544.90
第三名	9,592,301.50	6.48	287,769.05
第四名	4,155,586.09	2.81	124,667.58
第五名	3,674,208.90	2.48	110,226.27
合 计	45,003,488.99	30.39	1,350,104.67

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	12,450,472.08	99.42%	9,313,697.19	84.12%
1至2年	41,293.52	0.33%	1,756,667.50	15.87%
2至3年	29,819.31	0.24%	500.10	0.00%
3年以上	1,100.10	0.01%	600.00	0.01%
合计	12,522,685.01	--	11,071,464.79	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	6,540,990.69	52.24
第二名	1,034,200.00	8.26
第三名	944,704.98	7.54
第四名	701,881.71	5.60
第五名	373,333.35	2.98
合 计	9,595,110.73	76.62

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	3,730,031.97	100.00%	165,605.01	4.44%	3,564,426.96	6,352,519.72	100.00%	241,602.37	3.80%	6,110,917.35

其他应收款										
合计	3,730,031.97	100.00%	165,605.01	4.44%	3,564,426.96	6,352,519.72	100.00%	241,602.37	3.80%	6,110,917.35

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,449,066.20	103,460.12	3.00%
1 年以内小计	3,449,066.20	103,460.12	3.00%
1 至 2 年	187,204.72	11,232.28	6.00%
2 至 3 年	8,800.00	1,056.00	12.00%
3 年以上	84,961.05	49,856.61	58.68%
3 至 4 年	30,990.05	7,437.61	24.00%
4 至 5 年	15,200.00	3,648.00	24.00%
5 年以上	38,771.00	38,771.00	100.00%
合计	3,730,031.97	165,605.01	4.44%

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 75,997.36 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退税款	2,160,587.84	4,797,127.74
押金	449,509.90	255,634.56
暂付款	831,941.80	528,472.43
备用金	225,828.38	652,710.60

应收设备租赁款	62,164.05	118,574.39
合计	3,730,031.97	6,352,519.72

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税款	2,160,587.18	1 年以内	57.92%	64,817.62
第二名	备用金	183,000.00	1 年以内	4.91%	5,490.00
第三名	押金	175,726.94	23331.45 元为 1 年以内, 152395.49 元为 1-2 年	4.71%	9,843.67
第四名	押金	173,531.38	1 年以内	4.65%	5,205.94
第五名	设备租金和运费	62,164.05	1 年以内	1.67%	1,864.92
合计	--	2,755,009.55	--	73.86%	87,222.15

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	56,206,791.86		56,206,791.86	62,953,916.49		62,953,916.49
在产品	11,093,127.16		11,093,127.16	10,540,669.37		10,540,669.37
库存商品	133,368,465.47	8,936,933.08	124,431,532.39	131,092,272.54	5,193,794.00	125,898,478.54
周转材料	40,414,211.61	24,220.89	40,389,990.72	34,836,913.25		34,836,913.25
自制半成品	169,062.49		169,062.49	536,660.64		536,660.64
合计	241,251,658.59	8,961,153.97	232,290,504.62	239,960,432.29	5,193,794.00	234,766,638.29

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,193,794.00	6,303,504.65		2,560,365.57		8,936,933.08
周转材料		24,220.89				24,220.89

合计	5,193,794.00	6,327,725.54		2,560,365.57		8,961,153.97
----	--------------	--------------	--	--------------	--	--------------

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证增值税	1,503,127.58	27,546.04
待抵扣增值税	2,086,684.94	2,240,770.87
企业所得税	253,093.86	1,218,809.02
银行开放式理财产品	8,300,000.00	
日本朝日多缴纳的消费税	1,320,414.72	
合计	13,463,321.10	3,487,125.93

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	16,227,174.32	2,227,915.02		18,455,089.34
2.本期增加金额	8,722,503.68	1,067,052.98		9,789,556.66
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	8,722,503.68	1,067,052.98		9,789,556.66
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	24,949,678.00	3,294,968.00		28,244,646.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,469,365.13	363,973.42		4,833,338.55
2.本期增加金额	3,312,426.29	236,885.28		3,549,311.57

(1) 计提或摊销	874,691.72	60,891.74		935,583.46
(2) 固定资产转入	2,437,734.57	175,993.54		2,613,728.11
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,781,791.42	600,858.70		8,382,650.12
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	17,167,886.58	2,694,109.30		19,861,995.88
2. 期初账面价值	11,757,809.19	1,863,941.60		13,621,750.79

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	生产用具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	193,199,951.48	142,697,786.25	7,838,153.70	14,238,092.35	9,617,471.06	367,591,454.84
2. 本期增加金额	4,939,582.11	14,490,043.36	988,941.36	4,293,521.94	5,149,396.99	29,861,485.76
(1) 购置		14,430,729.93	988,941.36	4,293,521.94	4,989,542.48	24,702,735.71
(2) 在建工	4,652,329.98					4,652,329.98

程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币折算差额	287,252.13	59,313.43			159,854.51	506,420.07
3. 本期减少金额	8,722,503.68	2,193,424.95	512,518.00	536,772.10	106,557.14	12,071,775.87
(1) 处置或报废		2,193,424.95	499,054.89	516,132.52	106,557.14	3,315,169.50
(2) 转入投资性房地产	8,722,503.68					8,722,503.68
(3) 外币折算差额			13,463.11	20,639.58		34,102.69
4. 期末余额	189,417,029.91	154,994,404.66	8,314,577.06	17,994,842.19	14,660,310.91	385,381,164.73
二、累计折旧						
1. 期初余额	26,293,709.23	50,405,657.08	5,525,393.21	9,486,781.60	5,074,806.44	96,786,347.56
2. 本期增加金额	7,979,436.99	13,197,479.64	988,183.00	1,627,055.31	3,369,402.99	27,161,558.05
(1) 计提	7,900,740.83	13,169,485.32	988,183.00	1,627,055.31	3,266,761.45	26,952,225.91
(2) 外币折算差额	78,696.16	27,994.44			102,641.54	209,332.14
3. 本期减少金额	2,437,734.57	1,793,407.64	298,894.38	352,165.23	98,956.88	4,981,158.70
(1) 处置或报废		1,793,407.64	296,680.44	343,307.83	98,956.88	2,532,352.79
(2) 转入投资性房地产	2,437,734.57					2,437,734.57
(3) 外币折算差额			2,213.94	8,857.40		11,071.34
4. 期末余额	31,835,411.65	61,809,729.20	6,214,681.83	10,761,671.68	8,345,252.55	118,966,746.91
三、减值准备						
1. 期初余额		97,988.76				97,988.76
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						

额						
(1) 处置或 报废						
4. 期末余额		97,988.76				97,988.76
四、账面价值						
1. 期末账面价 值	157,581,618.26	93,086,686.70	2,099,895.23	7,233,170.51	6,315,058.36	266,316,429.06
2. 期初账面价 值	166,906,242.25	92,194,140.41	2,312,760.49	4,751,310.75	4,542,664.62	270,707,118.52

(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	账面价值	备注
机器设备	32,280.34	30,666.32		1,614.02	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	241,467.75	22,939.44		218,528.31

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
电子设备	23,176.70

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房夹层工程	676,179.33		676,179.33	146,000.00		146,000.00
建筑工程	132,917.33		132,917.33			
合计	809,096.66		809,096.66	146,000.00		146,000.00

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	用友软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	17,140,161.22			1,994,005.03	1,072,658.47	20,206,824.72
2.本期增加金额	104,768.98			426,176.04	10,511.04	541,456.06
(1) 购置				386,459.80	7,593.03	394,052.83
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币折算差额	104,768.98			39,716.24	2,918.01	147,403.23
3.本期减少金额	1,117,124.34			28,585.05	0.00	1,145,709.39
(1) 处置	50,071.36			28,585.05		78,656.41
(2) 转入投资性房地产	1,067,052.98					1,067,052.98
4.期末余额	16,127,805.86			2,391,596.02	1,083,169.51	19,602,571.39
二、累计摊销						
1.期初余额	2,245,885.14			676,346.10	425,216.03	3,347,447.27
2.本期增加金额	310,638.21			614,562.77	140,065.91	1,065,266.89
(1) 计提	310,638.21			592,032.00	139,126.49	1,041,796.70
(2) 外币折算差额				22,530.77	939.42	23,470.19
3.本期减少金额	175,993.54			28,566.86		204,560.40
(1) 处置	4,169.85			28,566.86		32,736.71
(2) 转入投资性房地产	175,993.54					175,993.54
4.期末余额	2,380,529.81			1,258,172.16	565,281.94	4,203,983.91
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	13,747,276.05			1,133,423.86	517,887.57	15,398,587.48
2.期初账面 价值	14,894,276.08			1,317,658.93	647,442.44	16,859,377.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

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
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
上海康耐特职业 培训中心	63,781.22					63,781.22
合计	3,697,767.33					3,697,767.33

(2) 商誉减值准备

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
上海蓝图眼镜有						

限公司					
江苏蓝图眼睛有 限公司	155,932.68				155,932.68
上海康耐特职业 培训中心	63,781.22				63,781.22
合计	219,713.90				219,713.90

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本期单独对财务报表中列示的商誉进行减值测试，未发现上海蓝图商誉存在减值迹象。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间工程维修费	1,261,015.25	1,371,760.26	561,915.73		2,070,859.78
房屋装修	2,130,213.07	1,716,518.05	879,208.89		2,967,522.23
网站建设费	115,209.29	48,319.35	44,552.63		118,976.01
合计	3,506,437.61	3,136,597.66	1,485,677.25		5,157,358.02

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,760,367.35	2,176,024.27	6,097,314.81	1,316,535.03
可抵扣亏损	10,146,612.19	3,406,175.31	5,655,520.10	2,069,920.36
递延收益	2,574,315.13	407,928.78	516,250.00	77,437.50
股权激励（尚未行权）	3,506,061.62	640,476.14	778,493.41	210,738.58
合计	26,987,356.29	6,630,604.50	13,047,578.32	3,674,631.47

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	1,083,954.26	220,794.05	1,108,222.63	232,969.90
合计	1,083,954.26	220,794.05	1,108,222.63	232,969.90

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,630,604.50		3,674,631.47
递延所得税负债		220,794.05		232,969.90

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	-37,876,134.30	-57,063,071.67
合计	-37,876,134.30	-57,063,071.67

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	-941,613.44	-3,848,426.98	
2017 年	-4,151,265.21	-7,555,480.17	
2018 年	-5,166,835.24	-6,793,388.35	
2019 年	-206,995.33	-203,976.52	
2020 年	-4,050.55		
2022 年	-27,405,374.53	-38,661,799.65	
合计	-37,876,134.30	-57,063,071.67	--

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
日本理财型保险产品	222,449.88	106,045.98
预付设备采购进度款	5,850,460.31	1,714,076.58
合计	6,072,910.19	1,820,122.56

16、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		21,500,000.00
抵押借款	186,116,250.00	202,041,130.00
保证借款	56,000,000.00	
合计	242,116,250.00	223,541,130.00

17、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	34,992,713.39	31,913,339.25
1年以上	988,425.80	7,899,823.93
合计	35,981,139.19	39,813,163.18

18、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	6,832,551.83	7,595,735.37
1年以上	410,173.31	661,756.43
合计	7,242,725.14	8,257,491.80

19、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,595,980.31	151,279,862.68	151,221,969.14	2,653,873.85
二、离职后福利-设定提	7,148,409.00	11,191,690.39	10,546,805.01	7,793,294.38

存计划				
合计	9,744,389.31	162,471,553.07	161,768,774.15	10,447,168.23

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,223,804.39	139,687,219.86	139,735,693.97	1,175,330.28
2、职工福利费		5,231,612.33	5,231,612.33	
3、社会保险费	1,372,175.92	5,785,874.49	5,679,506.84	1,478,543.57
其中：医疗保险费	1,372,175.92	5,144,093.09	5,037,725.44	1,478,543.57
工伤保险费		436,820.86	436,820.86	
生育保险费		204,960.54	204,960.54	
4、住房公积金		472,700.00	472,700.00	
5、工会经费和职工教育经费		102,456.00	102,456.00	
合计	2,595,980.31	151,279,862.68	151,221,969.14	2,653,873.85

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	294,494.07	9,589,549.72	9,655,867.44	228,176.35
2、失业保险费	87,102.83	595,869.51	591,038.68	91,933.66
3、其他	6,766,812.10	1,006,271.16	299,898.89	7,473,184.37
合计	7,148,409.00	11,191,690.39	10,546,805.01	7,793,294.38

其他说明：

“其他”主要系子公司 Asahi Lite Holdings Limited 依照日本相关公司制度计提的退休给付准备金，用于支付将来员工退休时的退休金，截止至 2015 年 12 月 31 日朝日退休给付准备金累计为 7,473,184.37 元。

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	541,248.20	827,701.99
营业税	114,315.43	262,136.86
企业所得税	9,153,112.51	4,507,125.68

个人所得税	214,005.33	1,015,418.52
城市维护建设税	149,641.33	80,737.41
教育费附加	147,044.72	92,600.41
房产税	222,512.56	216,366.82
土地使用税	80,754.00	80,754.18
其他税费	319,731.56	158,202.63
合计	10,942,365.64	7,241,044.50

21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	149,878.39	
合计	149,878.39	

22、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,737,230.24	873,522.00
其他		3,014,552.33
合计	1,737,230.24	3,888,074.33

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	738,568.42	642,035.80
咨询服务费	354,056.86	300,000.00
应付杂费	2,138,081.12	2,386,136.24
收购少数股权应付款	11,342,024.00	7,989,690.88
暂收款	1,341,101.00	2,479,021.39
其他	495,203.76	477,103.29
限制性股票回购义务	10,409,243.00	
合计	26,818,278.16	14,273,987.60

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,000,000.00	2,000,000.00
合计	4,000,000.00	2,000,000.00

25、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		8,000,000.00
抵押借款	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	8,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

26、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁固定资产	234,679.50	

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	516,250.00	2,390,000.00	331,934.87	2,574,315.13	与资产相关的政府补助
合计	516,250.00	2,390,000.00	331,934.87	2,574,315.13	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
康耐特供应链信	516,250.00		309,750.00		206,500.00	与资产相关

息化平台						
技术中心能力建设		800,000.00			800,000.00	与资产相关
基于互联网的镜片制造与眼睛加工供应链管理平台		1,350,000.00			1,350,000.00	与资产相关
树脂镜片生产线技改补贴		240,000.00	22,184.87		217,815.13	与资产相关
合计	516,250.00	2,390,000.00	331,934.87		2,574,315.13	--

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	153,600,000.00			93,388,560.00	2,239,600.00	95,628,160.00	249,228,160.00

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	147,618,083.71	13,751,408.40	121,791,465.26	39,578,026.85
其他资本公积		3,506,061.62		3,506,061.62
合计	147,618,083.71	17,257,470.02	121,791,465.26	43,084,088.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：根据贵公司2015第一次临时股东大会会议决议通过的《上海康耐特光学股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案)及其摘要》的规定，公司董事(不含独立董事)、高级管理人员、中层管理人员、核心骨干共53人认购共计204.76万股的股份，公司申请增加注册资本人民币2,047,600.00元，由夏国平、张惠祥、郑育红等53人一次缴足，变更后，注册资本为人民币155,647,600.00元。截至2015年1月20日止，公司实际夏国平、张惠祥、郑育红等53人缴纳的出资款13,780,348.00元，其中：计入注册资本(股本)2,047,600.00元(大写：人民币贰佰零肆万柒仟陆佰整)，计入资本公积人民币11,732,748.00元。大信会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年1月20日出具了大信验字[2015]第4-00001号验资报告进行审验。

注2：公司原注册资本为人民币249,036,160元，实收股本为249,036,160元。根据公司2015第一次临时股东大会会议授权，贵公司第三届董事会第十七次会议决议通过的《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，贵公司中层管理人员、核心技术(业务)骨干共14人认购共计26.88万股的股份，因此贵公司申请增加注册资本人民币268,800.00元，由曹雪、张志华等14人一次缴足，变更后，注册资本为人民币249,304,960.00元。截至2015年10月28日止，贵公司曹雪、张志华等14人合计缴纳出资款1,333,248.00元，其中：计入注册资本(股本)人民币268,800.00元，计入资本公积人民币1,064,448.00元。大信会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年10月29日出具了“大信验字[2015]第4-00045号”《验资报告》进行审验。

注3：2015年10月28日，公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第九次会议，审议并通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予及注销/回购注销相关事项的议案》，因首次授予2名激励对象离职和公司实施2014年度权益分派，公司决定对限制性股票激励计划首次授予激励对象名单、首次授予的限制性股票数量及股票期权

行权价格进行 3/9 调整。根据《激励计划》等相关规定，办理相关注销和回购手续，回购注销离职激励对象限制性股票 7.68 万股，减少注册资本（股本）人民币 76,800.00 元，减少资本公积 246,240.00 元。注 4：经 2015 年 5 月 18 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过，公司 2014 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 155,647,600 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.22 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。此次分红后，资本公积转增股本 93,388,560.00 元。

注 5：2015 年 4 月 17 日，经公司第三届董事会第十二次会议决议通过《关于收购控股子公司部分股权的议案》，公司已自有资金 3,024.5397 万元收购徐鸣、宋勇和田海荣持有的江苏康耐特光学眼镜有限公司 19.767% 的股份，本次收购中投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买合并日开始持续计算的净资产份额的差额减少资本公积 28,156,665.26 元。

注 6：2015 年 1 月 20 日，公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第五次会议，审议并通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。本期根据企业会计准则中股份支付的相关规定，计提其他资本公积 3,506,061.62 元。

注 7：2015 年 10 月 21 日，公司子公司东康隼视正式注销，公司于以前年度以溢价收购其少数股东权益产生的资本公积 -954,212.40 元，在注销时确认为投资损失，结转至当期损益，导致转回增加资本公积 954,212.40 元。

30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务		10,409,243.00		10,409,243.00
合计		10,409,243.00		10,409,243.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经 2015 年 10 月 28 日第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予及注销/回购注销相关事项的议案》，调整后首次授予限制性股票的激励对象为 52 人，首次授予限制性股票数量为 319.936 万股。并注销离职激励对象股票期权 13.44 万份，回购注销离职激励对象限制性股票 7.68 万股，回购价格为 4.19 元；于 2015 年 10 月 28 日召开第三届董事会第十七次会议，审议并通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划预留部分数量的议案》和《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，同意授予预留限制性股票的激励对象为 14 名，授予 26.88 万股限制性股票，授予价格为 4.96 元，授予日为 2015 年 10 月 28 日；根据公司激励计划，自 2015 年 1 月 20 日公司向激励对象首次授予限制性股票起 12 个月为首次限制性股票的锁定期，自首个授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，可申请解锁所获总量的 33%。截至 2016 年 1 月 20 日，公司激励计划首次授予的限制性股票的第一个锁定期已届满，本次解锁的限制性股票数量为 1,045,036 股，剔除该部分已满足解锁条件的限制性股票，本期公司对剩余限制性股票回购义务确认了一项负债，增加库存股金额。

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,460,987.10	824,051.15			-66,970.85	891,022.00	-6,527,957.95
外币财务报表折算差额	-6,460,987.10	824,051.15			-66,970.85	891,022.00	-6,527,957.95

							7.95
其他综合收益合计	-6,460,987.10	824,051.15			-66,970.85	891,022.00	-6,527,957.95

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,274,487.55	3,394,819.00		14,669,306.55
合计	11,274,487.55	3,394,819.00		14,669,306.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期母公司实现净利润 33,948,189.95 元，根据企业会计准则相关规定，按净利润的 10.00% 计提法定盈余公积 3,394,819.00 元。

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	95,194,552.21	73,726,407.13
调整后期初未分配利润	95,194,552.21	73,726,407.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,213,292.38	36,726,425.08
减：提取法定盈余公积	3,394,819.00	3,258,280.00
应付普通股股利	3,424,247.20	2,400,000.00
转作股本的普通股股利		9,600,000.00
期末未分配利润	139,588,778.39	95,194,552.21

调整期初未分配利润明细：

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

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	669,233,646.62	463,505,601.80	591,592,826.53	414,067,098.42

其他业务	25,207,564.70	17,202,316.95	29,145,102.56	20,641,789.38
合计	694,441,211.32	480,707,918.75	620,737,929.09	434,708,887.80

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	347,746.33	473,119.69
城市维护建设税	640,055.83	584,159.20
教育费附加	397,816.40	364,798.20
地方教育费附加	265,210.92	243,198.78
合计	1,650,829.48	1,665,275.87

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,404,969.65	26,981,498.53
折旧费	775,013.15	618,761.30
办公费	2,045,218.63	1,094,134.76
交际应酬费	632,259.73	212,893.08
差旅费	4,012,345.91	5,029,105.63
运输费	12,417,151.16	10,981,446.85
业务宣传费	9,908,284.11	8,603,697.54
租赁费	1,218,426.65	825,447.69
邮电费	455,609.22	536,464.51
劳动保险费	1,503,043.73	782,504.41
低值易耗品	3,017,990.69	1,579,577.00
其他	754,969.57	2,013,256.65
合计	66,145,282.20	59,258,787.95

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,537,142.89	16,090,019.00
折旧费	4,671,082.44	5,644,206.99

办公费	4,238,242.42	3,101,255.26
车辆使用费	759,190.31	1,199,369.95
劳动保险费	1,827,972.01	1,558,636.68
研发费用	22,138,520.14	20,690,190.28
劳务费	810,512.60	678,623.40
税费	2,359,926.29	2,648,991.66
邮电费	590,426.35	766,007.09
交际应酬费	832,439.26	1,044,402.53
车间维修费摊销	668,106.53	311,297.58
水电费	1,009,170.86	861,609.24
无形资产摊销	627,901.78	445,598.03
差旅费	1,307,511.32	799,956.16
咨询服务费	3,840,725.41	4,880,468.56
其他	2,849,771.30	4,326,741.54
合计	72,068,641.91	65,047,373.95

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,569,477.24	10,784,951.49
减：利息收入	553,122.44	459,513.71
汇兑损失	7,139,628.43	6,193,722.62
减：汇兑收益	11,281,144.46	3,973,293.52
手续费支出	1,833,247.17	2,562,976.55
合计	9,708,085.94	15,108,843.43

39、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	1,135,553.23	724,027.68
二、存货跌价损失	6,327,725.54	2,224,208.00
合计	7,463,278.77	2,948,235.68

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-954,212.40	
其他-银行理财产品收益	436,139.22	498,242.75
合计	-518,073.18	498,242.75

41、营业外收入

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	57,419.27	63,252.78	57,419.27
其中：固定资产处置利得	57,419.27	63,252.78	57,419.27
政府补助	7,384,080.86	5,163,046.00	7,384,080.86
其他	1,286,232.80	7,420.13	1,286,232.80
合计	8,727,732.93	5,233,718.91	8,727,732.93

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
中小企业国际 市场开拓 补助	上海市外经 委	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	227,776.00	550,208.00	与收益相关
技改投入奖	启东市发改 委	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	22,184.87	80,000.00	与收益相关
康耐特供应 链信息化平 台	上海市经信 委	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	309,750.00	103,250.00	与资产相关

抗冲击光学树脂材料及镜片的技术开发与产业化	上海市浦东新区科委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	5,940,000.00	3,960,000.00	与收益相关
上海浦东新区财政局科技发展基金科学技术奖励	上海浦东新区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
2012 年启东市商务发展专项资金	启东市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		64,000.00	与收益相关
2013 年三季度企业扩大规模奖	启东市滨海园区管委会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		20,000.00	与收益相关
工业企业奖励	启东市滨海园区管委会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	40,000.00	10,000.00	与收益相关
滨海园区绩效优胜奖和增幅领先奖	启东市滨海园区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
产学研补助资金	启东市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	8,000.00	12,000.00	与收益相关
税收返还	地方财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	否	否	349,985.42	234,682.00	与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
浦东川沙人 民政府培育 资助资金	浦东新区川 沙政府	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	192,500.00		与收益相关
其他	地方人民政 府、财政局等	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	293,884.57	48,906.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,384,080.86	5,163,046.00	--

其他说明:

营业外收入-其他主要为: 因丹阳康耐特客户江苏罗克光学眼镜有限公司经营困难, 经丹阳市开发区管委会调解, 协议约定剩余货款按照约四点五折结算清账, 结清后确认营业外收入856,847.13元。

42、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
非流动资产处置损失合计	301,232.22	297,949.14	301,232.22
其中: 固定资产处置损失	301,104.90	297,949.14	301,104.90
对外捐赠	290,521.48	227,305.32	290,521.48
其他	34,931.90	306,018.37	34,931.90
合计	626,685.60	831,272.83	626,685.60

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,508,565.78	7,343,449.02
递延所得税费用	-2,968,148.88	-2,483,011.01
合计	7,540,416.90	4,860,438.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	64,280,148.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,070,037.11
子公司适用不同税率的影响	-5,643,049.11
调整以前期间所得税的影响	167,844.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	258,872.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,164,686.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	97,071.45
研发费用等加计扣除影响	-2,245,673.20
所得税费用	7,540,416.90

44、其他综合收益

详见附注 31。

45、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂收款和收回暂付款	665,314.68	3,664,146.05
租赁收入	8,675,919.83	4,732,371.33
收到的政府补助	6,936,804.43	5,679,296.00
利息收入	553,122.44	459,513.71
违约金、赔偿收入等其他营业外收入	171,290.80	7,420.13
合计	17,002,452.18	14,542,747.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公、水电等管理费用	9,355,717.46	10,254,983.09
办公、水电等销售费用	4,474,224.07	6,048,880.62

运输费	13,176,341.47	10,981,446.85
招待费	1,464,698.99	1,257,295.61
差旅费	5,329,857.23	5,829,061.79
业务宣传费	9,908,284.11	8,603,697.54
研发费用	8,435,140.83	8,164,894.61
咨询审计费	3,840,725.41	3,720,091.20
捐赠，滞纳金等营业外支出	20,145.46	533,323.69
暂付款和支付暂收款	2,282,202.46	2,174,603.87
合计	58,287,337.49	57,568,278.87

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行开放式理财产品		6,900,000.00
合计		6,900,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,390,000.00	
合计	2,390,000.00	

46、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	56,739,731.52	42,040,775.23
加：资产减值准备	7,463,278.77	2,948,235.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,887,809.37	25,680,335.25
无形资产摊销	1,041,796.70	958,439.44
长期待摊费用摊销	1,485,677.25	1,191,140.30

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）	243,685.63	234,696.36
财务费用（收益以“-”号填列）	12,419,598.85	10,784,951.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-518,073.18	-498,242.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,955,973.03	-2,715,980.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-12,175.85	232,969.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,291,226.30	-40,022,631.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,109,218.08	-1,442,370.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,807,197.66	6,986,848.16
经营活动产生的现金流量净额	78,202,109.31	46,379,166.74
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	101,906,438.41	82,295,396.58
减：现金的期初余额	82,295,396.58	63,176,258.54
现金及现金等价物净增加额	19,611,041.83	19,119,138.04

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	101,906,438.41	82,295,396.58
其中：库存现金	433,450.16	420,387.42
可随时用于支付的银行存款	101,472,988.25	81,875,009.16
三、期末现金及现金等价物余额	101,906,438.41	82,295,396.58

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	114,659,987.21	用于向银行申请借款
无形资产	10,570,692.00	用于向银行申请借款
投资性房地产	19,861,995.88	用于向银行申请借款
合计	145,092,675.09	--

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	29,564,284.14
其中：美元	1,454,230.01	6.4936	9,443,187.99
欧元	337,406.66	7.0952	2,393,967.73
港币	0.15	0.83778	0.13
日元	318,836,500.00	0.053875	17,177,316.44
墨西哥比索	1,471,974.32	0.37352	549,811.85
应收账款	--	--	90,689,042.11
其中：美元	8,951,348.70	6.4936	58,126,477.92
欧元	1,756,934.55	7.0952	12,465,802.05
日元	284,544,020.00	0.053875	15,329,809.08
墨西哥比索	12,762,243.14	0.37352	4,766,953.06
预付款项			12,872,249.94
其中：美元	607,441.28	6.4936	3,944,480.69
欧元	196,757.53	7.0952	1,396,034.03
日元	131,206,500.00	0.053875	7,068,750.19
墨西哥比索	1,239,518.72	0.37352	462,985.03
其他应收款			706,599.14
其中：美元	1,551.99	6.4936	10,078.00
欧元	1,249.64	7.0952	8,866.45
日元	8,587,566.00	0.053875	462,655.12
墨西哥比索	602,376.24	0.37352	224,999.57
短期借款			1,616,250.00
其中：日元	30,000,000.00	0.053875	1,616,250.00
应付账款			6,562,901.85
其中：美元	603,105.20	6.4936	3,916,323.94
欧元	275,390.73	7.0952	1,953,952.28
日元	12,364,110.00	0.053875	666,116.43
墨西哥比索	70,971.31	0.37352	26,509.20
预收账款			6,303,696.45

其中：美元	819,220.13	6.4936	5,319,687.84
日元	17,765,000.00	0.053875	957,089.38
墨西哥比索	72,069.04	0.37352	26,919.23
其他应付款			2,369,971.34
其中：美元	26,060.38	6.4936	169,225.68
欧元	13,635.05	7.0952	96,743.41
日元	39,053,406.00	0.053875	2,104,002.25

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
Conant Lens Inc.	美国佐治亚州	美元	经营地会计准则
Conant Optics Mexico S.A. DE C.V.	墨西哥墨西哥城	墨西哥比索	经营地会计准则
Asahi Lite Holdings Limited	香港	美元	经营地会计准则

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本(万元)	变更前持股比例	变更后持股比例	变更方式	确定时间
上海威合迪光学科技有限公司	上海浦东	上海浦东	镜片销售	300,000.00	100.00%	0	注销	2015-12-21
上海东康隼视光学科技有限公司	上海浦东	上海浦东	验光配镜服务	12,000,000.00	100.00%	0	注销	2015-10-21
江苏康耐特光学眼镜有限公司	江苏丹阳	江苏丹阳	镜片销售	10,000,000.00	80.23%	100.00%	收购少数股东权益	2015-5-4(注)

注：2015年4月17日，经公司第三届董事会第十二次会议决议通过《关于收购控股子公司部分股权的议案》，公司已自有资金3,024.5397万元收购徐鸣、宋勇和田海荣持有的江苏康耐特光学眼镜有限公司19.767%的股份，股权转让完成后，公司持有江苏康耐特光学眼镜有限公司100.00%股权，成为公司全资子公司，2015年5月4日公司完成股权转让工商变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏康耐特光学有限公司	江苏启东	江苏启东	镜片制造、销售	100.00%		设立
上海东康隼视光学科技有限公司	上海浦东	上海浦东	验光配镜服务	100.00%		设立
Conant Lens Inc.	美国佐治亚州	美国佐治亚州	镜片销售	100.00%		设立
江苏康耐特光学眼镜有限公司	江苏丹阳	江苏丹阳	镜片销售	100.00%		设立
上海康耐特光学销售有限公司	上海浦东	上海浦东	镜片销售	100.00%		设立
上海威合迪光学科技有限公司	上海浦东	上海浦东	镜片销售	100.00%		设立
Conant Optics Mexico S.A. DE C.V.	墨西哥墨西哥城	墨西哥墨西哥城	镜片销售	100.00%		设立
江苏蓝图眼镜有限公司	江苏启东	江苏启东	镜盒、镜布	51.00%		收购
上海蓝图眼镜有限公司	上海浦东	上海浦东	镜片销售	51.00%		收购
上海康耐特职业培训中心	上海静安	上海静安	培训	90.00%		收购
Asahi Lite Holdings Limited	香港	香港	不适用	55.00%		设立
朝日镜片株式会社	日本	日本	镜片制造、销售	55.00%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏蓝图眼镜有限公司	49.00%	110,119.17		16,579,158.81
上海蓝图眼镜有限公司	49.00%	575,092.51		5,456,392.51
Asahi Lite Holdings Limited	45.00%	4,931,956.24		32,656,863.70
朝日镜片株式会社	45.00%	167,436.49		2,871,644.86

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

江苏蓝图眼镜有限公司	6,956,059.90	27,990,676.43	34,946,736.33	1,076,425.33		1,076,425.33	5,050,365.18	25,059,522.93	30,109,888.11	837,211.86		837,211.86
上海蓝图眼镜有限公司	18,885,901.44	508,199.58	19,394,101.02	8,258,606.12		8,258,606.12	13,077,625.59	38,569.21	13,116,194.80	3,699,902.64		3,699,902.64
Asahi Lite Holdings Limited	71,615,191.24	15,069,589.13	86,684,780.36	17,389,080.79	234,679.50	17,623,760.29	60,786,294.70	12,969,478.64	73,755,773.34	17,607,642.92		17,607,642.92
其中：朝日镜片株式会社	70,195,424.11	15,069,589.13	85,265,013.23	17,317,038.20	234,679.50	17,551,717.70	59,333,604.03	12,969,478.64	72,303,082.67	17,540,669.79		17,540,669.79

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏蓝图眼镜有限公司	9,894,808.75	224,733.00	224,733.00	99,935.08	8,998,096.18	85,021.11	85,021.11	42,994.95
上海蓝图眼镜有限公司	42,401,516.17	1,173,658.20	1,173,658.20	1,508,753.43	40,674,291.35	1,496,222.26	1,496,222.26	878,446.00

Asahi Lite Holdings Limited	144,669,354.45	10,755,258.15	10,587,821.66	7,364,644.68	139,957,860.86	8,866,418.25	2,796,084.21	4,441,593.22
其中: 朝日镜片株式会社	144,669,354.45	10,874,540.37	10,874,540.37	7,397,568.20	139,957,860.86	8,975,978.45	2,905,644.41	4,337,354.95

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2015年4月17日, 经公司第三届董事会第十二次会议决议通过《关于收购控股子公司部分股权的议案》, 公司已自有资金3,024.5397万元收购徐鸣、宋勇和田海荣持有的江苏康耐特光学眼镜有限公司19.767%的股份, 股权转让完成后, 公司持有江苏康耐特光学眼镜有限公司100.00%股权, 成为公司全资子公司, 2015年5月4日公司完成股权转让工商变更, 根据股权转让协议相关规定, 并结合企业会计准则谨慎性原则和对江苏眼镜未来经营的合理预期, 确定此次收购控股子公司部分股权的成本为3,024.5397万元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

	江苏康耐特光学眼镜有限公司
购买成本/处置对价	30,245,397.00
--现金	30,245,397.00
购买成本/处置对价合计	30,245,397.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,088,731.74
差额	28,156,665.26
其中: 调整资本公积	28,156,665.26

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
费铮翔	不适用	不适用	不适用	55.22%	55.22%

本企业最终控制方是费铮翔。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

费铮翔、张惠祥、郑育红、夏国平、黄彬虎、徐敬明、俞建春、郑琦、徐士英、范森鑫、费中宝、唐宝华、曹根庭、陈俊华	公司董事、监事和高级管理人员
西藏翔实创业投资管理合伙企业（有限合伙）	范森鑫控制的企业
MCSabae Holdings Limited	对公司子公司具有重大影响的投资方

4、关联交易情况

（1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,949,590.80	2,400,438.20

5、关联方应收应付款项

（1）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	费铮翔	1,692,183.04	873,522.00

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	10,413,943.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予的股票期权将于 2019 年 1 月 19 日到期，目前行权价格为 8.54 元/份；授予的预留股票期权将于 2018 年 10 月 27 日到期，目前行权价格为 11.33 元/份
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予的限制性股票将于 2018 年 1 月 19 日到期，目前授予价格为 4.19 元/股；授予的预留限制性股票将于 2017 年 10 月 27 日到期，目前授予价格为 4.96 元/股

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克—斯科尔期权定价模型（Black-Scholes Model）对股票期权的公允价值进行测算；限制性股票的公允价值等于流通股票公允价值剔除限制性因素所带来的折价，每股流通股票公允价值 = 授予日股票收盘价 - 授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	假设首次授予的全部激励对象均符合本计划规定的行权/解锁条件且在各行权期/解锁期内全部行权/解锁
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,506,061.62
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,506,061.62

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2015年4月17日，经公司第三届董事会第十二次会议决议通过《关于收购控股子公司部分股权的议案》，公司已自有资金3,024.5397万元收购徐鸣、宋勇和田海荣持有的江苏康耐特光学眼镜有限公司19.767%的股份，截止至2015年12月31日，公司已支付转让款1,890.3373 万元，剩余部分款项根据股权转让协议相关规定，分三笔支付：

1、转让方于2015 年10 月20日前将六个普通商标、子品牌及其余非康耐特旗下注册商标停止销售并替换为康耐特品牌、康耐特旗下注册商标或白包装业务，十个工作日内，向转让方支付转让价款378.0675 万元的百分之八十；于2015 年12 月31日前将四个普通商标、子品牌及其余非康耐特旗下注册商标停止销售并替换为康耐特品牌、康耐特旗下注册商标或白包装业务，十个工作日内，向转让方支付转让价款378.0675 万元的百分之二十。如转让方未履行完毕义务的，则约定向转让方支付股权转让款的时间将相应顺延直至转让方履行完毕。

2、转让方作为目前江苏眼镜的实际经营管理团队，转让方保证并承诺于2016 年度完成经营指标为：销售同比2014 年提高20%，达至5500 万元以上， 利润同比2014 年增长70%，达到241 万以上，公司应于2017 年1 月31 日前向转让方支付转让价款378.0675 万元。同时转让方保证并承诺其余七个普通商标、子品牌及其余非康耐特旗下注册商标于2016 年3 月底全部替换为康耐特品牌、康耐特旗下注册商标或白包装业务，转让方保证并承诺于 2016 年6 月30 日前将三个主商标“阳光学子”、“水木年华”、“施耐德”以及其余非康耐特旗下注册商标的一半停止销售并替换成康耐特品牌、康耐特旗下注册商标或白包装业务。同时，转让方保证并承诺争取于2016 年9 月30 日前，最迟不晚于2016 年12 月31 日前全部完成三个主商标“阳光学子”、“水木年华”、“施耐德”以及其余非康耐特旗下注册商标停止销售并替换成康耐特品牌、康耐特旗下注册商标或白包装业务的工作（不包括客户要求的贴牌）。如转让方未按本条款约定履行完毕义务的，如转让方未按本条款约定履行完毕义务的，则约定的股权转让款支付的时间将做相应的顺延直至转让方履行完毕约定的义务为止。

3、转让方作为目前江苏眼镜的实际经营管理团队，转让方保证并承诺于2017 年度完成经营指标为：销售同比2014 年增长35%，达至6200 万元以上， 利润同比2014 年增长90%，达到270 万，公司应于 2018 年1 月31 日前向转让方支付转让价款378.0675 万元；

转让方同意公司将前述经营指标的完成情况作为相应按比例支付第2、3项约定股权转让款的依据，前述经营指标的完成情况具体计算公式为：年度实际回款金额/年度回款指标×40% +年度实际销售收入/年度收入指标×30%+年度实际净利润/年度净利润指标×30%，注：完成情况比例≤1；若净利润为负数，则上述计算公式中根据“年度实际净利润/年度净利润指标×30%”的计算结果最多扣百分之十）。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	4,984,563.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,984,563.20

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以所处经济、政治环境、外汇风险为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

公司的收入及利润主要由眼镜镜片研发、生产、销售以及成镜加工服务构成，本公司主要资产分为国内及国外两个部分，由于日本朝日眼镜分部收入占有所有分部收入合计的10%以上，在编制分部报告时作为独立的经营分部编制，其他国外分部归类为其他国外分部进行编制，故本年度分部报告以国内分部、日本分部及其他国外分部三个部分进行编制。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	日本地区	国内地区	其他国外地区	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	144,669,354.45	538,834,699.62	49,546,703.02	38,609,545.77	669,233,646.62
二、主营业务成本	99,245,407.46	382,250,484.56	37,392,234.80	38,180,208.07	463,505,601.80
三、对联营和合营企业的投资收益					
四、资产减值损失	87,433.11	7,051,076.06	324,769.60		7,463,278.77
五、折旧费和摊销费	644,239.18	5,300,487.57	129,270.62		

六、利润总额	11,434,216.72	53,179,184.06	-374,447.06	-41,194.70	64,280,148.42
七、所得税费用	678,958.57	5,862,387.32	999,071.01		7,540,416.90
八、净利润	10,755,258.15	47,357,991.44	-1,373,518.07		56,739,731.52
九、资产总额	86,684,780.36	767,744,764.17	34,159,812.07	57,709,161.88	830,880,194.72
十、负债总额	17,623,760.29	327,147,724.88	21,329,844.90	19,636,506.40	346,464,823.67

2、其他

公司拟向和顺投资、和雅投资、安赐互联、美亚创享、易牧科技5家机构股东及2名自然人股东刘涛、陈永兰，发行股份及支付现金购买其合计持有的上海旗计智能科技有限公司 100%的股权，交易价格为 234,000.00 万元。本次交易中，公司拟向铮翔投资、安赐共创、博时资本、君彤熙璟等不超过 5 名合格投资者非公开发行股份募集配套资金，用于支付本次交易的现金对价和中介机构费用、投资标的公司的拟建项目、投资上市公司的在建项目以及补充上市公司流动资金，募集配套资金总额拟定为 123,000.00 万元（不超过本次拟购买资产价格的 100%），发行股份数量不超过125,510,201 股。公司于 2016 年 3 月 1 日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（160355 号），本次交易事项由中国证监会审批中。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,808,483.73	100.00%	1,489,439.65	1.99%	73,319,044.08	66,087,738.15	100.00%	1,310,032.21	1.98%	64,777,705.94
合计	74,808,483.73	100.00%	1,489,439.65	1.99%	73,319,044.08	66,087,738.15	100.00%	1,310,032.21	1.98%	64,777,705.94

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	29,375,615.74	881,268.47	3.00%
1 至 2 年	264,226.41	15,853.58	6.00%
2 至 3 年	492,685.95	59,122.31	12.00%
3 年以上	1,499,694.22	533,195.29	35.55%
3 至 4 年	865,534.07	207,728.18	24.00%
4 至 5 年	406,175.05	97,482.01	24.00%
5 年以上	227,985.10	227,985.10	100.00%
合计	31,632,222.32	1,489,439.65	4.71%

确定该组合依据的说明：

合并报表范围外的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

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：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	18,486,476.72			17,464,159.34		
1 至 2 年	8,337,123.86			11,697,548.89		
2 至 3 年	11,697,548.89			10,903,791.81		
3 至 4 年	4,655,111.94					
合计	43,176,261.41			40,065,500.04		

注：合并报表范围内的应收款项在没有明显证据表明发生坏账的情况下不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 179,407.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	40,224,756.10	53.77	
第二名	8,057,556.95	10.77	241,726.71
第三名	1,773,986.58	2.37	53,219.60
第四名	1,640,384.00	2.19	49,211.52
第五名	1,626,693.20	2.17	48,800.80
合计	53,323,376.83	71.27	392,958.62

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	112,204,043.70	100.00%	19,685.47	0.02%	112,184,358.23	189,774,097.81	100.00%	36,569.71	0.02%	189,737,528.10
合计	112,204,043.70	100.00%	19,685.47	0.02%	112,184,358.23	189,774,097.81	100.00%	36,569.71	0.02%	189,737,528.10

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	656,182.98	19,685.47	3.00%
合计	656,182.98	19,685.47	3.00%

确定该组合依据的说明：

合并报表范围外的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	103,113,474.60			179,360,569.03		
1 至 2 年	887,205.03			6,071,116.86		
2 至 3 年	6,071,116.86			3,123,421.43		
3 至 4 年	1,476,064.23					

合计	111,547,860.72		188,555,107.32		
----	----------------	--	----------------	--	--

注：合并报表范围内的应收款项在没有明显证据表明发生坏账的情况下不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 16,884.24 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	628,772.99	1,171,472.35
往来款	111,547,860.72	188,555,107.32
暂付款	27,409.99	46,720.26
备用金		797.88
合计	112,204,043.70	189,774,097.81

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	102,723,636.38	1 年以内	91.55%	
第二名	往来款	8,823,376.34	1 年以内 388,990.22;1-2 年 887,205.03;2-3 年 6,071,116.86;3-4 年 1,476,064.23	7.86%	
第三名	出口退税款	628,772.33	1 年以内	0.56%	18,863.17
第四名	代垫电费等	10,000.00	1 年以内	0.01%	300.00
第五名	往来款	8,974.14	1 年以内	0.01%	269.22
合计	--	112,194,759.19	--	99.99%	19,432.39

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	273,888,957.98		273,888,957.98	204,597,892.00		204,597,892.00
合计	273,888,957.98		273,888,957.98	204,597,892.00		204,597,892.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏康耐特光学有限公司	100,000,000.00	62,171,980.84		162,171,980.84		
上海东康隼视光学有限公司	11,800,000.00		11,800,000.00			
江苏康耐特光学眼镜有限公司	33,055,800.00	19,219,085.14		52,274,885.14		
江苏蓝图眼镜有限公司	18,500,000.00			18,500,000.00		
上海威合迪光学科技有限公司	300,000.00		300,000.00			
上海康耐特光学销售有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海蓝图眼镜有限公司	6,490,000.00			6,490,000.00		
Conant Optics Mexico S.A. DE C.V.	15,143,240.00			15,143,240.00		
Conant Lens Inc.	1,260,180.00			1,260,180.00		
上海康耐特职业培训中心	900,000.00			900,000.00		
Asahi Lite Holdings Limited	15,148,672.00			15,148,672.00		
合计	204,597,892.00	81,391,065.98	12,100,000.00	273,888,957.98		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	258,433,831.58	175,170,349.84	201,889,339.09	139,181,234.99
其他业务	12,100,963.36	5,147,149.30	10,825,861.35	6,138,411.38
合计	270,534,794.94	180,317,499.14	212,715,200.44	145,319,646.37

5、投资收益

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	985,081.42	4,694,059.48
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,265,792.29	
合计	-6,280,710.87	4,694,059.48

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,198,025.33	
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）	7,384,080.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,396,918.62	
减：所得税影响额	1,277,733.67	
少数股东权益影响额	388,603.07	
合计	5,916,637.41	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.43%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.08%	0.18	0.18

3、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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2015年年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券办公室。