

证券代码：300061

证券简称：康耐特

公告编号：2011-036

上海康耐特光学股份有限公司 2011 年第三季度季度报告正文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

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

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）	
总资产（元）	615,143,922.83	466,253,596.84	31.93%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	377,938,929.08	369,121,736.47	2.39%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.30	6.15	2.44%	
	年初至报告期期末		比上年同期增减（%）	
经营活动产生的现金流量净额（元）	-61,370,818.51		-300.57%	
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.02		-300.00%	
	报告期	比上年同期增减 （%）	年初至报告期期末	比上年同期增减 （%）
营业总收入（元）	79,468,342.82	88.31%	195,443,485.25	63.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,238,896.65	-31.88%	8,817,192.61	-26.15%
基本每股收益（元/股）	0.02	-33.33%	0.15	-31.82%
稀释每股收益（元/股）	0.02	-33.33%	0.15	-31.82%
加权平均净资产收益率（%）	0.33%	-0.17%	2.36%	-2.02%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.30%	-0.21%	1.56%	-1.23%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-54,078.21	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合	3,233,604.00	

国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	424,345.52	
所得税影响额	-578,849.12	
合计	3,025,022.19	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	4,892	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
北京德恒投资管理有限责任公司	3,350,000	人民币普通股
上海兴海投资发展有限公司	1,710,000	人民币普通股
徐步云	1,206,884	人民币普通股
应笑红	292,600	人民币普通股
冯志平	270,800	人民币普通股
方志成	260,500	人民币普通股
李丽嫦	258,610	人民币普通股
长城证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	160,000	人民币普通股
上海肯同商业控股有限公司	147,500	人民币普通股
柘磊	135,595	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
费铮翔	33,597,000	0	0	33,597,000	上市承诺	2013-03-19
上海翔实投资管理有限责任公司	5,782,500	0	0	5,782,500	上市承诺	2013-03-19
北京德恒投资管理有限责任公司	3,595,500	3,595,500	0	0	上市承诺	2011-03-21
上海兴海投资发展有限公司	2,025,000	2,025,000	0	0	上市承诺	2011-03-21
合计	45,000,000	5,620,500	0	39,379,500	—	—

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、应收账款报告期末比年初增加 94.39%，主要是随着销售收入增长，应收账款呈现相应增加。
2、其他应收款报告期末比年初增加 137.60%，主要是应收进口模具退货款和子公司为其员工垫付的备用金等。
3、存货报告期末比年初增加 82.57%，主要是生产和销售规模扩大，相应增加的原材料、产成品及周转物资等。
4、固定资产报告期末比年初增加 79.93%，主要是本期工程项目陆续投入及设备增加和新增并入江苏蓝图眼镜有限公司固定

资产所致。

5、在建工程报告期末比年初增加 146.60%，主要是川大路三期工程项目，江苏康耐特二期工程项目和 1.60、1.67 高折射树脂镜片生产项目建设所致。

6、短期借款报告期末比年初增加 9,200 万元，主要为补充经营所需的流动资金和非募投项目继续建设所需资金，今年 1—9 月公司新增向招商银行曹家渡支行借款 1,500 万元、向中国建设银行上海川沙支行借款 1,000 万元，向交通银行上海市分行借款 4,000 万元和向中国进出口银行上海市分行借款 2,700 万元。

7、应付账款报告期末比年初增加 62.82%，主要是增加了进口设备和材料等的应付货款。

8、预收款项报告期末比年初增加 204.35%，主要是预收客户货款增加。

9、流动负债合计、负债合计报告期末比年初分别增加 241.47%和 114.91%，主要是上述的 6—8 项的短期借款、应付账款、预收款项等增加所致。

10、2011 年 1-9 月，营业收入比上年同期增长 63.24%，主要是产品销量增加所致。

11、2011 年 1-9 月，营业成本比上年同期增加 61.41%，主要是销量增加引起的销售成本增加所致。

12、2011 年 1-9 月，销售费用比上年同期增加 133.32%，主要是公司加大营销力度及销售队伍扩大所致。

13、2011 年 1-9 月，管理费用比上年同期增加 104.82%，主要是研发费用增加和规模扩大，人员和折旧费增加等导致。

14、2011 年 1-9 月，营业外收入比上年同期减少 31.43%，主要是上年收到动迁补偿费等，而今年无该项收入等。

15、2011 年 1-9 月，所得税费用比上年同期增加 68.05%，主要是动迁补偿、财政补贴比上年同期减少而应税利润比上年同期增加所致。

16、2011 年 1-9 月，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 300.57%，主要是公司规模扩大，流动资金、期间费用、人工费用支出增加所致。

17、2011 年 1-9 月，投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 100.47%，主要是由于报告期公司资本性支出及并购业务所涉及现金支出比去年同期增加所致。

18、2011 年 1-9 月，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 56.60%，现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 124.97%，主要原因是公司今年不存在发行股票、收到募集资金这一事项，而去年同期有该事项资金所致。

3.2 业务回顾和展望

1、主营业务经营情况

2011 年前三季度，公司实现营业收入 195,443,485.25 元，比上年同期增长 63.24%；实现营业利润 9,503,158.63 元，比上年同期增长 14.12%；实现利润总额 13,107,029.94 元，比上年同期下降 2.85%；归属于上市公司股东的净利润 8,817,192.61 元，比上年同期下降 26.15%。归属于上市公司股东的净利润下降的主要原因：一方面是由于通货膨胀，原辅料价格上涨、人工费用的增加等使产品成本上升；另一方面由于公司生产经营规模扩大，使销售费用、管理成本、出口收入带来的外币贬值费用增加而减少了利润。

2011 年前三季度，公司加快市场布局，并购和新设 4 家销售子公司增强市场开拓力度，并通过国际眼镜展会、网络、行业杂志、电子商务平台等多种渠道和方式宣传和推广公司品牌，营销和开拓市场力度加大及公司销售团队不断壮大导致销售费用大幅增加。

2011 年前三季度，公司新增 6 家子公司，生产经营规模日益扩大，工资薪酬和折旧等相关费用支出也随之增加；同时为进一步增强公司核心竞争力，公司加大研发投入进行技术创新和工艺改造，研发支出增加；上述费用的增加导致管理费用大幅增加。

2、2011 年度计划执行情况

2011 年前三季度，公司围绕 2011 年经营计划和工作重点，有序开展各项经营管理活动，具体工作内容和进展如下：

1) 生产建设方面：积极进行格局调整，加快建设上海高端产品、江苏启东中低端及镜片相关产品两大生产基地。其中上海生产基地：车房和成镜加工、光致变色和偏光募投项目继续建设；原上海生产中低端产品的一个车间搬迁至江苏启东生产，对该车间升级改造，生产 1.60 和 1.67 高折射树脂镜片。江苏启东生产基地：江苏启东募投项目的承诺投资资金（含利息）已投资完毕；新增一个 1.56 系列和部分 1.60 系列镜片生产车间、一个加硬镀膜车间和镜片模具制造车间；江苏蓝图开始生产镜盒。公司整体产能在扩大；产品结构日益优化，中高端产品占比逐渐扩大；产品链逐步完善。

2) 品牌建设和市场拓展方面：公司加快市场布局，通过收购和新设新增 4 家销售子公司，其中康耐特凯越开拓国内市场，上海蓝图和墨西哥康耐特开拓国际市场，威合迪主要通过淘宝等电子商务平台销售公司产品。另一方面公司方面积极参加上海、米兰、北京、美国、法国等国内外眼镜展销会，通过展销会、网络、行业杂志、电子商务平台等多种渠道推广和宣传公司品牌，拓展市场和销售。

3) 研发方面：加大研发投入，研发生产渐进多焦点模具、非球面模具、聚氨酯 1.60 和 1.67 高折射树脂镜片等高端模具、镜片和材料，进一步优化公司产品结构和工艺流程。

4) 人力资源建设方面：引进和培养公司经营发展中所需的管理和专业人员，进一步完善员工结构；通过多种培训方式加强队伍建设，提高员工的劳动效率，提升管理人员管理水平。

5) 投资者管理方面：进一步加强与投资者的关系管理，构建和优化与投资者沟通的渠道；加强相关法律法规的培训和学

习，给投资者提供高质量的信息披露；加强内幕信息管理，做好内幕信息登记备案和保密工作。

3、风险因素

1) 国内市场开拓风险

一直以来国内眼镜制造行业集中度低，生产厂商众多，国内市场竞争无序；国际知名眼镜企业纷纷登陆中国市场，不断进行兼并收购。在国内眼镜市场竞争激烈的背景下，公司开拓国内市场和自身品牌优势短期内难以有效增强、市场占有率无法快速提高的风险。

2) 原材料进口依赖风险

生产所需树脂单体定价权被国外供应商掌握，公司存在原材料进口使用的风险。如果供应商的生产经营出现不利变化导致树脂单体的供应或价格发生波动，将对公司的正常生产经营和业绩造成一定影响。

3) 人民币升值风险

受到美、欧、日等主要经济体量化宽松和“零利率”货币政策的冲击和影响，2011 年初至今人民币持续升值。作为以外销为主的企业，人民币继续升值将对公司的生产经营产生负面影响。

公司将通过继续加大市场开发力度，提升公司在国内外市场的占有率；向眼镜行业下游拓展，完善公司产业链；稳步扩大公司产能，提升高毛利率产品的销售比例，优化公司产品结构；积极研发新型树脂镜片、模具和材料等提升公司竞争能力，减少风险因素对公司经营的影响，提升公司经营业绩。

§ 4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

1、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。报告期内，公司控股股东和实际控制人信守承诺，没有发生与公司形成同业竞争的行为。

2、股票上市前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺

1) 公司控股股东及实际控制人费铮翔承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本次发行前本人直接或间接持有的公司股份。

2) 公司股东上海翔实投资管理有限责任公司承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本次发行前本公司直接或间接持有的公司股份。

公司其他股东承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本次发行前本公司直接或间接持有的公司股份。

3) 直接持有公司股份的董事长费铮翔，间接持有公司股份的董事黄彬虎及监事范森鑫、朱素华承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。

报告期内，上述股东均遵守了承诺。

3、关于将康耐特光学有限公司（美国）纳入公司经营体系的承诺

公司控股股东和实际控制人费铮翔及其配偶申洲波于 2009 年 12 月 24 日分别出具《承诺函》，承诺以 1 美元的价格将其持有的康耐特光学有限公司（美国）50%的股权转让给上海康耐特光学股份有限公司，并按照美国相关法律规定就本次股权转让事宜如实申报纳税；如果上海康耐特光学股份有限公司在收购康耐特光学有限公司（美国）的实施过程中发生不可抗力或其他难以预料因素导致本次收购难以继续实施，承诺人将把持有康耐特光学有限公司（美国）的全部股权转让给不存在关联关系的第三方或者将康耐特光学有限公司（美国）解散注销，以避免将来可能发生的同业竞争或关联交易。

2010 年 10 月 22 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于注销美国大岛、收购美国康耐特进展情况的议案》。关联董事费铮翔回避表决，其他有表决权的非关联董事一致同意公司通过在美国建立一家子公司，再以这家子公司收购美国康耐特的方式完成对美国康耐特的收购，并预计于 2011 年 2 月左右完成收购。

2011 年 2 月 25 日，公司发布《关于注销美国大岛、收购美国康耐特的进展公告》，经美国佐治亚州政府批准，公司在美国投资的全资子公司 Conant Lens Inc.（中文名称：康耐特镜片光学公司）于 2010 年 11 月 12 日注册成立。美国康耐特的镜片经营业务于 2010 年年末全部结束，从 2011 年 1 月 1 日起全部无偿送给康耐特镜片光学公司。目前美国康耐特正在根据美国相关法律办理注销手续，在获取注销批文后另行告知。

4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额			25,259.55			本季度投入募集资金总额			4,012.39	
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额			16,736.67	
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募 资金投向	是否 已变 更项 目(含 部分 变更)	募集资 金承诺 投资总 额	调整后投资 总额(1)	本季度投入 金额	截至期 末累计 投入金 额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到预定 可使用状态日 期	本季度实 现的效益	是否达 到预计 效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
偏振光及光致变色树脂 镜片生产线建设项 目	否	3,670.00	3,670.00	680.56	2,382.38	64.91%	2010 年 03 月 31 日	146.99	是	否
车房片及成镜加工中 心建设项目	否	3,100.00	3,100.00	267.37	2,922.11	94.26%	2010 年 03 月 31 日	246.21	是	否
江苏启东树脂镜片生 产基地建设项目	否	2,750.00	2,750.00	0.00	2,755.72	100.21%	2010 年 12 月 31 日	21.59	是	否
承诺投资项目小计	-	9,520.00	9,520.00	947.93	8,060.21	-	-	414.79	-	-
超募资金投向										
投资设立江苏康耐特 凯越光学眼镜有限公 司	否	510.00	510.00	0.00	510.00	100.00%	2011 年 03 月 01 日	99.90	是	否
收购上海蓝图眼镜有 限公司 51%股权	否	649.00	649.00	0.00	607.00	93.53%	2011 年 06 月 01 日	55.54	是	否
收购江苏蓝图眼镜有 限公司 51%股权	否	1,493.00	1,493.00	0.00	1,493.00	100.00%	2011 年 08 月 31 日	-13.40	是	否
投资建设 1.60 和 1.67 高折射树脂镜片生产 项目	否	3,000.00	3,000.00	64.46	64.46	2.15%	2012 年 03 月 01 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-			0.00	3,000.00		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-			3,000.00	3,000.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	5,652.00	5,652.00	3,064.46	8,674.46	-	-	142.04	-	-
合计	-	15,172.00	15,172.00	4,012.39	16,734.67	-	-	556.83	-	-
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 （分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	适用									
	公司首次公开发行，共募集超募资金 15,739.55 万元。截止报告期末，超募资金的用途及使用情况如下： 1、归还银行贷款 3,000 万元； 2、投资超募资金 510 万元与乔静鸣先生共同设立江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司，该子公司已于 2011 年 3 月 1 日已正式运营。 3、使用超募资金 2,400 万元暂时补充流动资金，截止报告期末，2,400 万元已归还至募集资金专用账户。 4、使用超募资金 649 万元收购上海蓝图眼镜有限公司 51%的股权，截止报告期末，已支付了 607 万元的收购价款。 5、使用超募资金 1,493 万元收购江苏蓝图眼镜有限公司 51%的股权，截止报告期末，该部分资金已支付。 6、使用超募资金 3,000 万元投资建设 1.60 和 1.67 高折射树脂镜片生产项目。									

	7、使用超募资金 3,000 万元永久补充流动资金。 截止报告期末，未计划使用的超募资金 4,087.55 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第一届董事会第八次会议和第一届监事会第五次会议通过了《关于用以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 14,896,977.06 元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。独立董事和保荐机构都发表了明确意见，同意公司本次置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专项账户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确和完整。

注：2011 年 6 月，江苏启东树脂镜片生产基地建设项目的承诺投资资金（含利息）全部投资完毕。2011 年 6 月 29 日，该项目的募集资金专用账户 310069095018180047669 注销。

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.6 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司于 2010 年 10 月 26 日与美国 Vision-ease lens 公司签订了树脂镜片销售协议。协议从 2011 年 1 月 1 日起开始执行，执行期为两年，协议总金额为 840 万美元。报告期内，双方按照合同约定执行。

2、2011 年 8 月 3 日，公司与 SOMO Optical Co., Ltd. 签订了合作协议，协议履行期自签署之日起十年，其后可根据双方的相互约定续期五年。协议约定：公司成为 SOMO OEM 产品在中国大陆的独家生产商。在本协议有效期内，SOMO 应每年购买不少于以下规定数额的 1.60 镜片产品：

第一个五年期间：第一年：1,500,000 片/年；第二年：2,500,000 片/年；第三年：3,500,000 片/年；第四年：4,200,000 片/年；第五年：4,500,000 片/年。第二个五年期间：5,000,000 件镜片/年。

双方约定，根据协议的相关条款，订立随后的供应协议。

截止报告期末，该协议尚未开始履行。

上海康耐特光学股份有限公司

法人代表：_____

费铮翔

2011 年 10 月 24 日