

证券代码：300061

证券简称：康耐特

公告编号：2012-030

2012 年第三季度报告

一、重要提示

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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

二、公司基本情况

(一) 主要会计数据及财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

	2012.9.30	2011.12.31	本报告期末比上年度期末增减 (%)	
总资产 (元)	647,993,093.93	635,651,652.93	1.94%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	379,998,607.04	379,358,526.78	0.17%	
股本 (股)	96,000,000.00	60,000,000.00	60%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.96	6.32	-37.34%	
	2012 年 1-9 月		比上年同期增减 (%)	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-2,120,298.63		96.55%	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.02		98.04%	
	2012 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2012 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	92,119,857.31	15.92%	255,589,420.03	30.77%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-942,205.39	-176.05%	379,666.68	-95.69%
基本每股收益 (元/股)	-0.01	-150%	0.004	-97.33%
稀释每股收益 (元/股)	-0.01	-150%	0.004	-97.33%
加权平均净资产收益率 (%)	-0.25%	-0.58%	0.1%	-2.26%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.55%	-0.85%	-0.2%	-1.76%

扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	年初至报告期期末金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-50,869.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

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）	1,824,254.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-280,175.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-101,671.37	
所得税影响额	-257,997.44	
合计	1,133,540.78	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

（二）报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

报告期末股东总数（户）	5,014		
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京德恒投资管理有限责任公司	5,360,000	人民币普通股	5,360,000
徐步云	1,931,014	人民币普通股	1,931,014

徐洪平	476,400	人民币普通股	476,400
应笑红	468,160	人民币普通股	468,160
李丽嫦	413,776	人民币普通股	413,776
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	319,800	人民币普通股	319,800
陈鸿鹂	273,905	人民币普通股	273,905
长城证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	247,000	人民币普通股	247,000
李香兰	218,100	人民币普通股	218,100
栢磊	216,952	人民币普通股	216,952
股东情况的说明	无		

(三) 限售股份变动情况

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		20,158,200	53,755,200	上市承诺	2013-03-18
上海翔实投资管理有限责任公司	5,782,500		3,469,500	9,252,000	上市承诺	2013-03-18
合计	39,379,500		23,627,700	63,007,200	--	--

三、管理层讨论与分析

(一) 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、资产负债表项目

1) 报告期末货币资金比年初减少4,454.56万元，下降35.02%，主要是报告期内公司继续使用资金投入生产项目建设、进行投资以及公司经营规模扩大，日常运营所需资金的增加所致。

2) 报告期末应收账款比年初增加2,336.02万元，增长31.20%，主要是随着销售收入增长应收账款呈现相应增加。

3) 报告期末其他应收款比年初增加554.79万元，增长114.28%，主要是应收出口退税的税收返还款等增加所致。

4) 报告期末长期待摊费用比年初增加75.24万元，增长37.97%，主要是江苏康耐特模具、平光、染色车间的装修费用等增加所致。

5) 报告期末预收款项比年初增加285.52万元，增长33.70%，主要是增加了客户的预收款。

6) 报告期末应交税费比年初增加444.51万元，增长54.79%，主要是收到税收返还。

7) 报告期末其他应付款比年初减少793.77万元，下降63.88%，主要是应付上海川沙建筑的工程款结算所致。

2、利润表项目

1) 2012年1-9月，营业收入比上年同期增加6,014.59万元，增长30.77%，主要是产品销量增加所致。

2) 2012年1-9月, 营业成本比上年同期增加4,828.46万元, 增长33.53%, 主要是销量增加引起的销售成本增加所致。

3) 2012年1-9月, 销售费用比上年同期增加1,062.68万元, 增长64.14%, 主要是子公司销售人员增加、品牌宣传及业务拓展活动增加, 子公司销售费用增加引起了合并销售费用的增加。其中合并子公司销售费用1,900多万, 约占本期销售费用的70%。

4) 2012年1-9月, 财务费用比上年同期增加197.63万元, 增长46.16%, 主要是本期利息费用增加, 同时募集资金减少, 存款利息收入减少所致。

5) 2012年1-9月, 营业利润比上年同期减少681.03万元, 下降71.66%; 利润总额比上年同期减少892.1万元, 下降68.06%; 归属于母公司所有者的净利润比上年同期减少843.75万元, 下降95.69%; 经营业绩下降的主要原因是:

①受国际经济复苏乏力和我国经济增速放缓的影响, 国际市场需求和购买力意愿疲软, 产品价格刚性很强, 市场竞争日趋激烈, 营销费用支出增加。

②随着国内外经济通货膨胀的加大, 经营中的进口原辅材料、以及人工成本上涨, 导致公司运营成本不断攀升, 同时所需运营资金增加, 利息等资金成本增加。

③公司继续对上海生产基地生产布局进行调整, 部分中端等产品以及辅助生产车间继续向启东迁移, 产生设备搬迁、安装、调试费用, 员工转移、分流安置、补偿等多项费用发生增加了成本费用。

④公司经营目前正在向眼镜连锁零售逐步转型, 前期的选址考察、门店的装修等费用的投入也影响了当期的损益; 另外一些子公司的亏损情况暂未有效扭转。

3、现金流量表项目

1) 2012年1-9月, 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加5,925.05万元, 增长96.55%, 主要是报告期公司销售产品收款增加所致。

2) 2012年1-9月, 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加4,922.48万元, 增长54.01%, 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上年同期减少所致。

3) 2012年1-9月, 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少10,002.8万元, 减少100.60%, 主要原因是报告期公司归还银行借款及利息费用支出增加所致。

(二) 业务回顾和展望

1、经营业务回顾

2012年前三季度, 受国内外经济环境的影响, 眼镜行业增幅明显放缓, 国内眼镜出口订单下滑, 市场竞争日益激烈。公司积极应对行业和市场的不利变化, 加大营销和市场开拓力度, 巩固和优化传统销售渠道, 布局电子商务和实体门店零售渠道, 提高公司在终端消费者的品牌知名度。

紧跟市场需求, 加快发展车房片、1.60和1.67高折射镜片业务, 提升高毛利率产品的比重。向墨西哥子公司增资110万美元建设小型车房中心; 经过一系列前期工作, SOMO开始向公司下达1.60镜片订单。

继续实施各生产项目, 偏振光及光致变色树脂镜片生产线建设项目募集资金(含利息)已全部投资完

毕，1.60和1.67高折射树脂镜片生产项目开始批量生产。逐步将浦东川沙华夏厂区的生产向江苏启东转移，并进行员工转移、分流安置等配套工作。

2012年前三季度，公司实现营业收入255,589,420.03元，比上年同期增长30.77%。在原辅材料、人工成本上涨，生产布局继续调整、部分车间搬迁，开设眼镜门店、布局网上零售渠道，以及部分子公司的业务发展未达预期等多项因素的影响下，成本和费用增长幅度高于收入增长速度，导致归属于上市公司股东的净利润仅实现379,666.68元，比上年同期下降95.69%。

2、未来经营面临的风险因素

1) 国际市场风险

若欧洲主权债务危机无法有效控制并逐步缓解，美国经济无法有效复苏，这些传统眼镜消费大国的市场及周边国家需求和购买力将会大大下降。

2) 国内市场开拓风险

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

3) 成本费用上升风险

随着劳动力成本的不断上升，通货膨胀、原辅材料价格和眼镜门店租金持续上涨，公司面临着成本费用日益上升的风险。

4) 汇兑风险

2012年下半年，人民币对美元的汇率呈现升值趋势，特别是9月在美国EQ3推出等多因素影响下，人民币对美元的汇率升值明显。作为以外销为主的企业，人民币继续升值将对公司的生产经营产生较大的负面影响。

5) 拓展眼镜零售风险

公司目前正在积极探索和推进电子商务网络平台、实体体验店营销模式，拓展公司零售能力。但公司需投入资金支付体验店租金、装修费用、购置验光等机器设备、网上销售渠道费用等，在投入初期可能会面临投入较大、投入经营点不理想和经济效益较小的风险。

公司将通过继续加强营销渠道建设、加大细分市场开拓力度，提升公司在国内外市场的占有率；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，提升公司盈利能力；不断寻找、测试替代的原辅材料，降低采购成本等一系列措施提升公司竞争能力，减少风险因素对公司经营的影响，提升公司经营业绩。

四、重要事项

(一) 公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	
发行时所作承诺	费铮翔	公司控股股东和实际控制人费铮翔作出避免同业竞争的承诺。	2010年03月19日	持有公司股票期间	截止报告期末, 承诺人信守承诺, 没有发生违反承诺的行为。
	费铮翔	公司控股股东及实际控制人费铮翔承诺: 自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购本次发行前本人直接或间接持有的公司股份。	2010年03月19日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内	截止报告期末, 承诺人信守承诺, 没有发生违反承诺的行为。
	上海翔实投资管理有限责任公司	公司股东上海翔实投资管理有限责任公司承诺: 自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购本次发行前本公司直接或间接持有的公司股份。	2010年03月19日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内	截止报告期末, 承诺人信守承诺, 没有发生违反承诺的行为。
	费铮翔、黄彬虎、范森鑫、朱素华	直接持有公司股份的董事长费铮翔, 间接持有股份的董事黄彬虎及监事范森鑫、朱素华承诺: 在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五, 在离职后半年内, 不转让其所持有的公司股份。	2010年03月19日		截止报告期末, 承诺人信守承诺, 没有发生违反承诺的行为。
	费铮翔	公司控股股东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: 康耐特光学镜片有限公司) 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	2009年12月24日		截止报告期末, 承诺人信守承诺, 没有发生违反承诺的行为。

		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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 □ 否 √ 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

(二) 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额			25,259.55							
报告期内变更用途的募集资金总额			0		说明：公司应以股东大会审议通过变更募集资金投向议案的日期作为变更时点		本季度投入募集资金总额		852.25	
累计变更用途的募集资金总额			0				已累计投入募集资金总额		20,697.64	
累计变更用途的募集资金总额比例			0%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
偏振光及光致变色树脂镜片生产线建设项目	否	3,670	3,670	144.16	3,752.11	102.24%	2010年03月31日	198.65	是	否
车房片及成镜加工中心建设项目	否	3,100	3,100		3,111.52	100.37%	2010年03月31日	422.53	是	否
江苏启东树脂镜片生产基地建设项目	否	2,750	2,750		2,755.71	100.21%	2010年12月31日	87.92	是	否
承诺投资项目小计	-	9,520	9,520	144.16	9,619.34	-	-	709.1	-	-
超募资金投向										
投资设立江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司	否	510	510		510	100%	2011年03月01日	79.69	是	否
收购上海蓝图眼镜有限公司 51% 股权	否	649	649	42	649	100%	2011年06月01日	28.69	是	否
收购江苏蓝图眼镜有限公司 51% 股权	否	1,493	1,493		1,493	100%	2011年08月31日	-11.59	是	否

							日			
投资建设 1.60 和 1.67 高折射树脂镜片生产项目	否	3,000	3,000	666.09	2,426.11	80.87%	2012 年 03 月 01 日	24.41	是	否
归还银行贷款 (如有)	-				3,000		-	-	-	-
补充流动资金 (如有)	-				3,000		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	5,652	5,652	708.09	11,078.11	-	-	121.2	-	-
合计	-	15,172	15,172	852.25	20,697.45	-	-	830.2	-	-
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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司首次公开发行, 共募集超募资金 15,739.55 万元。截止报告期末, 超募资金的用途及使用情况如下: 1、归还银行贷款 3,000 万元。2、投资超募资金 510 万元与乔静鸣先生共同设立江苏康耐特凯越光学眼镜有限公司, 该子公司已于 2011 年 3 月 1 日已正式运营。3、使用超募资金 2,400 万元暂时补充流动资金, 并于 6 个月内归还至募集资金专户。4、使用超募资金 649 万元收购上海蓝图眼镜有限公司 51% 的股权。5、使用超募资金 1,493 万元收购江苏蓝图眼镜有限公司 51% 的股权。6、使用超募资金 3,000 万元投资建设 1.60 和 1.67 高折射树脂镜片生产项目。7、使用超募资金 3,000 万元永久补充流动资金。8、使用超募资金 2,500 万元暂时补充流动资金, 并于 6 个月内归还至募集资金专户。9、使用超募资金 3,000 万元永久补充流动资金。截止报告期末, 未计划使用的超募资金 1,087.55 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 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。									

(三) 非标意见情况

适用 不适用

(四) 其他重大事项进展情况

□ 适用 √ 不适用

(五) 公司现金分红政策的制定及执行情况

2008年3月24日召开的公司创立大会暨第一次股东大会审议通过了《上海康耐特光学股份有限公司章程》，《公司章程》第一百六十五条对分红政策具体规定如下：公司应实施积极的利润分配政策，公司利润分配政策为以现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，利润分配政策应保持连续性和稳定性。在满足公司正常生产经营对资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当优先采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。公司的利润分配应充分重视投资者的实际利益。公司董事会未作出现金利润分配预案的，应在定期报告中披露原因及未用于分红的资金留存公司的用途。独立董事应当对此发表对立意见。

截止报告期末，《公司章程》上述条款和分红政策保持不变。

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

□ 适用 √ 不适用

(七) 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

□ 适用 √ 不适用

(八) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

(九) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

1、报告期末衍生品投资的持仓情况

□ 适用 √ 不适用

(十) 按深交所相关备忘录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

公司于2011年10月26日披露《上海康耐特光学股份有限公司关于与SOMO Optical Co., Ltd.签订供货框架协议提示性公告》，公司与SOMO Optical Co., Ltd.（以下简称“SOMO”）签订《合作协议》。协议约定：公司将成为SOMO OEM 产品在中国大陆的独家生产商。在本协议有效期内，SOMO应每年购买不少于以下规定数额的1.60镜片产品：第一个五年期间：第一年：1,500,000片/年；第二年：2,500,000片/年；第三年：3,500,000片/年；第四年：4,200,000片/年；第五年：4,500,000片/年。第二个五年期间：5,000,000

件镜片/年。

2012年9月18日，公司披露《上海康耐特光学股份有限公司关于与SOMO Optical Co., Ltd.签订供货框架协议的公告》，公司收到SOMO公司第一批订单，合作协议开始履行。

截止报告期末，已履行400000片镜片订单。

（十一）发行公司债券情况

是否发行公司债券

是 否

上海康耐特光学股份有限公司

法人代表：_____

费铮翔

2012年10月23日