



# 上海新阳半导体材料股份有限公司

## 2013 年度报告

二〇一四年四月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人王福祥、主管会计工作负责人邵建民及会计机构负责人(会计主管人员)周红晓声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	29
第六节 股份变动及股东情况 .....	46
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	53
第八节 公司治理 .....	59
第九节 财务报告 .....	62
第十节 备查文件目录 .....	151

## 释义

释义项	指	释义内容
国家 02 科技重大专项	指	国家科技重大专项是为了实现国家目标，通过核心技术突破和资源集成，在一定时限内完成的重大战略产品，关键技术和重大工程，是我国科技发展的重中之重。该工程源于《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》共确定了 16 个国家科技重大专项，目前公布了 13 个，其中第二项为“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”，简称“国家 02 科技重大专项”。
电子电镀	指	电子电镀包括半导体引线脚电镀、芯片电镀、印刷电路板电镀、连接器电镀、微波器件电镀、塑料电镀、纳米电镀以及脉冲电镀等等。简单地说，电子电镀就是用于电子产品制造的电镀过程，它是电子产品制造加工的重要环节，在很大程度上体现了电子制造业的技术水平。与公司相关的主要电子电镀技术指半导体行业中广泛采用的引线脚无铅纯锡电镀、晶圆微细沟槽、微孔的镀铜填充等系列技术。
电子清洗	指	半导体制造与封装过程中的各种清除与清洗工艺（包括清洗、清除剂和与之配套的工艺）。在半导体器件和集成电路的制造过程中，几乎每道工序都涉及到清除与清洗，而且集成电路的集成度越高，制造工序越多，所需的清洗工序也越多，是半导体制造和封装过程中不可少
半导体制造	指	也称为晶圆制造或半导体前道（半导体封装称为后道），是指通过显影、蚀刻、化学气相沉积、物理气相沉积、电镀、研磨等方法在硅片上做出电路，生产的产品是晶圆（或称为芯片）。
半导体封装	指	将器件或电路装入保护外壳的工艺过程。确保芯片与外界隔离，以防止空气中的杂质对芯片电路的腐蚀而造成电气性能下降，也便于安装和运输。
晶圆级封装（WLP）	指	晶圆片级芯片规模封装（Wafer Level Packaging）不同于传统的芯片封装方式（先切割再封测，而封装后至少增加原芯片 20% 的体积），此种最新技术是先在整片晶圆上进行封装和测试，然后才切割成一个一个的 IC 颗粒，因此封装后的体积即等同 IC 裸晶的原尺寸。WLP 的封装方式，不仅明显地缩小内存模块尺寸，而且符合行动装置对于机体空间的高密度需求；另一方面在效能的表现上，更提升了数据传输的速度与稳定性。
晶圆湿制程	指	将晶圆浸泡在化学溶液中，通过化学、电化学的方法完成对晶圆表面

		的处理工艺, 诸如显影、电镀、清洗、剥离等, 是先进封装、高端芯片制造的关键制程。
Bumping	指	凸块 (bumping, 也称凸点) 是在 FC、WLP 等封装技术中芯片与 PCB 连接的唯一通道, 与传统封装相比, 能够很大程度上增加 I/O 的数量。凸块连接由 UBM(底层金属), 包括 Cr, Ni, V, Ti, Ti/w, Cu 和 Au 等等, 以及凸块本身所组成的。
MEMS	指	微电子机械系统 (Micro Electro Mechanical systems), 是指对微米/纳米材料进行设计、加工、制造、测量和控制的技术。它可将机械构件、光学系统、驱动部件、电控系统集成成为一个整体单元的微型系统, 广泛应用在导航、光学、声控、医疗等所需的传感器件的制造技术。
TSV	指	硅通孔技术 (TSV, Through -Silicon-Via) 是通过在芯片和芯片之间、晶圆和晶圆之间制作垂直导通孔, 实现芯片之间互连的最新技术。与以往的 IC 封装键合和使用凸点的叠加技术不同, TSV 能够使芯片在三维方向堆叠的密度最大, 外形尺寸最小, 并且大大改善芯片性能。
先进封装	指	近年来出现的新封装技术, 在晶圆切割为芯片前直接进行封装, 也称为晶圆级封装, 可以大大缩小封装体积、提高集成度。与前道工艺相比, 先进封装技术具有明显的投资低、见效快的优势, 包括 3DTSV 和 Bumping、MEMS 等晶圆级封装技术。
氟碳涂料	指	以含氟树脂为主要成膜物的系列涂料的统称, 它是在氟树脂基础上经过改性、加工而成的一种新型涂层材料, 其主要特点是树脂中含有大量的 F-C 键, 其键能为 485KJ/mol 在所有化学键中堪称第一。在受热、光 (包括紫外线) 的作用下, F-C 难以断裂, 因此显示出超长的耐候性及耐化学介质腐蚀, 故其稳定性是所有树脂涂料中最好的。这就基本决定了它具有比一般其它类型涂层材质更为优异的使用性能, 因此有“涂料王”之称。该涂料是防腐性、耐磨性、耐污染性、耐久性良好的最佳建材用面漆。
重防腐涂料	指	相对常规防腐涂料而言, 能在相对苛刻腐蚀环境里应用, 并具有能达到比常规防腐涂料更长保护期的一类防腐涂料。重防腐涂料能适应相对恶劣、复杂、多变的环境, 可应用于海上设施、集装箱、桥梁、石油贮存设备、石化厂的管道、煤气管道及其设施、垃圾处理设备等。
PVDF	指	PVDF 是氟碳涂料最主要原料之一, 以其为原料制备的氟碳涂料已经发展到第六代, 由于 PVDF 树脂具有超强的耐候性, 可在户外长期使用, 无需保养, 该类涂料被广泛应用于发电站、机场、高速公路、高层建筑等。
基板	指	基板是制造 PCB 的基本材料, 它具有导电、绝缘和支撑三个方面的功能。基板可为芯片提供电连接、保护、支撑、散热、组装等功效, 以实现多引脚化, 缩小封装产品体积、改善电性能及散热性、超高密度或多芯片模块化的目的。
划片	指	划片工艺是半导体封装的必要工序, 该工序的作用是把整片晶圆切割成单个芯片。该道工序要求精度较高, 除了需要划片设备以外, 还消耗以下材料: 纯水、二氧化碳气体、蓝膜、划片刀 (Blade)、划片液。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	上海新阳	股票代码	300236
公司的中文名称	上海新阳半导体材料股份有限公司		
公司的中文简称	上海新阳		
公司的外文名称	Shanghai Sinyang Semiconductor Materials Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Shanghai Sinyang		
公司的法定代表人	王福祥		
注册地址	上海市松江区思贤路 3600 号		
注册地址的邮政编码	201616		
办公地址	上海市松江区思贤路 3600 号		
办公地址的邮政编码	201616		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sinyang.com.cn">http://www.sinyang.com.cn</a>		
电子信箱	<a href="mailto:info@sinyang.com.cn">info@sinyang.com.cn</a>		
公司聘请的会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市延安东路 550 号海洋大厦 12 楼		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕海波	杜冰
联系地址	上海市松江区思贤路 3600 号	上海市松江区思贤路 3600 号
电话	021-57850066	021-57850066
传真	021-57850066	021-57850066
电子信箱	<a href="mailto:info@sinyang.com.cn">info@sinyang.com.cn</a>	<a href="mailto:info@sinyang.com.cn">info@sinyang.com.cn</a>

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室，深圳证券交易所

## 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2004 年 05 月 12 日	上海市松江工业区西部新区施贤路以北、面丈江以南、联华项目以东	企独沪总字第 035814 号（松江）	310227761605688	76160568-8
企业性质由外商独资变更为中外合资	2007 年 09 月 07 日	上海市松江工业区西部新区施贤路以北、面丈江以南、联华项目以东	310000400522812（松江）	310227761605688	76160568-8
企业注册资本由 1000 万美元减资为 800 万美元，变更注册地址	2008 年 04 月 09 日	上海市松江区小昆山镇文合路 1268 号	310000400522812（松江）	310227761605688	76160568-8
企业整体改制为股份有限公司，注册资本变更为 6368 万元人民币	2009 年 11 月 19 日	上海市松江区小昆山镇文合路 1268 号	310000400522812（市局）	310227761605688	76160568-8
公司首次公开发行股票并在创业板上市后注册资本变更为 8518 万元人民币	2011 年 09 月 27 日	上海市松江区小昆山镇文合路 1268 号	310000400522812（市局）	310227761605688	76160568-8
公司变更注册地址	2012 年 12 月 06 日	上海市松江区思贤路 3600 号	310000400522812（市局）	310227761605688	76160568-8
企业注册资本由人民币 8518 万元变更为人民币 11380 万元	2013 年 11 月 26 日	上海市松江区思贤路 3600 号	310000400522812（市局）	310227761605688	76160568-8

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	208,821,711.41	143,346,256.11	45.68%	150,206,180.57
营业成本（元）	109,893,903.35	67,898,717.68	61.85%	75,194,545.85
营业利润（元）	29,832,222.90	23,809,773.87	25.29%	37,332,072.51
利润总额（元）	50,577,019.24	44,005,891.71	14.93%	44,355,223.87
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	44,164,193.64	39,784,056.98	11.01%	39,025,057.64
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	44,767,220.28	39,117,286.86	14.44%	37,094,957.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	33,802,024.27	24,830,044.54	36.13%	20,447,889.95
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.297	0.2915	1.89%	0.2401
基本每股收益（元/股）	0.48	0.47	2.13%	0.52
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.47	2.13%	0.52
加权平均净资产收益率（%）	9.04%	10.88%	-1.84%	16.74%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.17%	10.7%	-1.53%	15.91%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本（股）	113,800,000.00	85,180,000.00	33.6%	85,180,000.00
资产总额（元）	951,994,824.33	433,036,953.23	119.84%	402,496,570.35
负债总额（元）	156,527,732.83	57,209,365.66	173.61%	46,552,238.22
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	795,467,091.50	375,827,587.57	111.66%	355,944,332.13
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.99	4.4122	58.42%	4.1787
资产负债率（%）	16.44%	13.21%	3.23%	11.57%



## 二、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-22,591.39	-70,760.39	-16,688.76	固定资产处置损失
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）	20,865,553.73	20,283,263.07	7,039,840.12	02 重大专项政府补助 1896.89 万元，其他政府补助 189.67 万元
债务重组损益		-16,384.84		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-4,214,021.47			公司重组考普乐公司发生的费用
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	1,025,466.57			购入理财产品投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	16,000.00			转回已计提的减值准备
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,166.00			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-18,301,423.08	-19,433,410.79	-4,816,070.12	与 02 重大专项当期确认政府补助收入所对应的费用支出
减：所得税影响额	-126,155.00	95,936.93	276,981.15	
合计	-603,026.64	666,770.12	1,930,100.09	--

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

## 三、重大风险提示

### 1、新产品开发所面临的风险

公司的电子化学品具有品种多、批量少、升级快、研发投入大、周期长、风险高等特点，需要持续开发和创新。产品研发试制成功后，进行大规模生产时，任何设备工艺参数缺陷、员工素质差异等都可能导导致产品品质波动，面临产品难以规模化生产风险。

公司通过多年持续不断的研发投入，加强技术储备和科研管理，掌握了自主知识产权的核心技术，在电子化学品研发及生产领域积累了较为丰富的经验和技術储备，能够降低新产品开发的风险。

## 2、新产品市场推广风险

由于芯片制造工艺对环境、材料的严格要求，芯片制造企业一般选择认证合格的安全供应商保持长期合作，从而降低材料供应商变化可能导致的产品质量风险；同时，新的材料供应商必须通过芯片制造企业严格的公司和产品评估认证才能成为其合格供应商。因此，公司芯片铜互连电镀液及添加剂等新产品大规模市场销售市场推广面临客户的认证意愿、对公司质量管理能力的认可以及严格的产品认证等不确定因素，存在一定的市场推广风险。

公司一直高度重视新市场推广工作，并通过加大新产品市场开发投入、严格新产品质量管理、引进新市场专业人员等手段控制新市场推广的风险。

## 3、投资规模扩张和研发投入导致盈利能力下降的风险

随着募投项目逐步建成投产，公司投资规模迅速扩大，固定资产大幅增加将导致折旧成本大幅增加，同时公司近年来研发投入较大，如果公司市场开发工作进展不顺利，营业收入不能实现同步增长，将会导致公司盈利能力下降的风险。公司将全力做好新市场开发，不断挖掘和发现新的客户，力争减少盈利能力下降的风险。同时公司也集约运行，从管理上挖掘潜力，把运行成本的上升控制到最小程度。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

报告期内，由于公司在技术开发和新建产能方面投入较大，营业收入未能实现同步增长，致使经营业绩受到一定影响。同时，公司完成重大资产重组，合并考普乐后实现了一定的业绩增长。公司报告期内实现营业收入20,882.17万元，比上年同期增长45.68%，实现利润总额5,057.70万元，比上年同期增长14.93%，归属于上市公司股东的净利润为4,416.42万元，比上年同期增长11.01%。

2013年，公司继续致力于为用户提供半导体专用化学材料、配套设备、应用工艺、现场服务一体化的整体解决方案，继续巩固公司在半导体领域的市场地位，不断挖掘潜力，寻求纵深发展。在传统封装领域，公司对晶圆划片材料的尝试性研发取得实质性进展，已购置试生产设备，准备推向市场；在晶圆制程市场开发方面取得了一定的进展，上海新阳的超纯铜电镀液产品成功进入中芯国际（上海）的中央供液系统，并成为基准材料（baseline），同时芯片铜互连清洗液通过了中芯国际（上海）部分产能的验证。

2013年，公司以发行股份购买资产的方式收购江苏考普乐新材料有限公司，进入高端功能性涂料领域。2013年11月，公司又与德国Dr. Hesse GmbH & Cie. KG公司合作经营，共同投资设立上海新阳海斯高科技材料有限公司，从而进入汽车行业的特种零部件表面处理领域。公司借助资本市场平台优势，通过并购重组和投资合作的方式，不断拓展产品应用领域和新的利润增长点，丰富产业结构，在功能性电子化学材料方面进行横向跨领域发展的战略布局，为公司长远发展打下良好的基础。

#### 2、报告期内主要经营情况

##### （1）主营业务分析

###### 1)概述

报告期内，公司营业总收入比上年同期增加6547.55万元，同比上升45.68%。本报告期母公司比上年同期增加178.32万元，增长1.24%；合并考普乐后，营业收入增加6368.47万元。本报告期母公司主营业务收入14262.55万元，比上年同期14119.79万元增加142.76万元，增长1.01%；合并考普乐后，主营业务收入增加6322.11万元。

报告期内，公司营业成本比上年同期增加4199.52万元，增长61.85%。本报告期母公司比上年同期增加398.27万元，增长5.86%；合并考普乐后，营业成本增加3801.25万元；本报告期母公司主营业务成本7021.55万元，比上年同期6696.37万元增加325.18万元，增长4.86%；合并考普乐后，主营业务成本增加3773.43万元。

报告期内，营业税金及附加比上年同期增加23.03万元，增长35.82%。本报告期母公司比上年同期减少42.73万元，下降66.47%，主要原因是本报告期由于待抵扣进项增加，应纳增值税减少所致。合并考普乐后，营业税金及附加增加65.76万元。

本报告期销售费用比上年同期增加469.19万元，增长69.70%；本报告期母公司比上年同期增加78.13万元，增加11.61%；合

并考普乐后，销售费用增加391.06万元；

本报告期管理费用比上年同期增加1076.28万元，增长21.04%；本报告期母公司比上年同期增加554.61万元，增加10.85%；

合并考普乐后，管理费用增加514.37万元；

本报告期财务费用比上年同期增加122.02万元，增长15.75%；本报告期母公司比上年同期增加135.67万元，增长17.55%；合并考普乐后，财务费用减少8.58万元；

本报告期研发投入比上年同期增加898.28万元，增长24.76%；本报告期母公司比上年同期增加576.64万元，增加15.90%；合并考普乐后，研发费用投入增加321.64万元；

本报告期资产减值损失比上年同期增加157.82万元，增长181.87%。本报告期母公司比上年同期减少50.72万元，下降57.43%，主要原因是本年度货款回收力度加强所致；合并考普乐后，资产减值损失增加209.47万元；

本报告期营业外支出比上年同期增加7.54万元，增长86.58%。本报告期母公司比上年同期增加5.88万元，增长71.45%，主要原因是本年度捐赠支出增加所致；

本报告期所得税费用比上年同期增加219.10万元，增长51.90%。本报告期母公司比上年同期增加26.99万元，增长6.39%；

合并考普乐后，所得税费用增加192.11元；

本报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加897.20万元，增长36.13%，本报告期母公司比上年同期增加123.94万元，增长4.99%，合并考普乐后，经营活动产生的现金流量净额增加781.70万元。

### 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

报告期内，利润总额比上年同期增加657.11万元，同比上升14.93%。本报告期母公司比上年同期减少739.62万元，下降16.83%；合并考普乐后，利润总额增加1456.27万元。报告期内，净利润比上年同期增加438.01万元11.01%。本报告期母公司比上年同期减少766.60万元，下降19.30%；合并考普乐后，净利润增加1264.16万元。

### 3) 收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	208,821,711.41	143,346,256.11	45.68%

#### 驱动收入变化的因素

本报告期营业收入比上年同期增加6547.55万元，增长45.68%。本报告期母公司比上年同期增加178.32万元，增长1.24%；合并考普乐后，营业收入增加6368.47万元。

#### 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类/产品	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
化学材料 (吨)	销售量	2,826	2,384	18.54%
	生产量	2,955	2,464	19.93%
	库存量	358	229	56.33%
配套设备 (台/套)	销售量	49	31	58.06%
	生产量	49	37	32.43%
	库存量	4	4	0%
氟碳涂料 (吨)	销售量	1,311		100%
	生产量	1,391		100%
	库存量	816		100%

重型防腐涂料（吨）	销售量	154		100%
	生产量	183		100%
	库存量	263		100%
工程收入（项）	销售量	1		100%
	生产量	2		100%
	库存量	21		100%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本报告期，配套设备销售量比上年同期增长 58.06%，主要原因是本年度销售的小型设备增加所致；本报告期，配套设备生产量比上年同期增长 32.43%，主要原因是本年度生产的小型设备增加所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

4) 成本

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
化学材料（吨）	58,243,335.11	53.98%	53,259,465.26	79.61%	-25.63%
配套设备（台/套）	11,911,795.80	11.04%	13,643,856.18	20.39%	-9.35%
氟碳涂料（吨）	33,858,282.06	31.38%			31.38%
重型防腐涂料（吨）	2,455,477.17	2.28%			2.28%
工程收入（项）	1,420,491.13	1.32%			1.32%

5) 费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	11,423,332.23	6,731,441.42	69.7%	本报告期销售费用比上年同期增加 469.19 万元，增长 69.70%。本报告期母公司比上年同期增加 78.13 万元，增加 11.61%；合并考普乐后，销售费用增加 391.06 万元。
管理费用	61,907,769.49	51,145,004.46	21.04%	本报告期管理费用比上年同期增加 1076.28 万元，增长 21.04%；本报告期母公司比上年同期增加 554.61 万元，增加 10.85%；合并考普乐后，管

				理费用增加 514.37 万元。
财务费用	-6,529,199.08	-7,749,363.75	-15.75%	本报告期财务费用比上年同期增加 122.02 万元，增长 15.75%；本报告期母公司比上年同期增加 135.67 万元，增长 17.55%；合并考普乐后，财务费用减少 8.58 万元。
所得税	6,412,825.60	4,221,834.73	51.9%	本报告期所得税费用比上年同期增加 219.10 万元，增长 51.90%；本报告期母公司比上年同期增加 26.99 万元，增长 6.39%；合并考普乐后，所得税费用增加 192.11 万元。

## 6)研发投入

根据公司的定位和发展规划，近几年公司在技术和产品研发方面加大投入。研发项目主要分为五类：一是以占领半导体晶圆制造和晶圆级先进封装等高端市场为目的的化学产品的研发，称之为晶圆化学品研发；二是以占领半导体晶圆级先进封装市场为目的的设备产品的研发，称之为晶圆湿制程设备研发；三是以巩固和加强公司在原有市场竞争优势的化学产品的研发和优化，称之为原有化学产品系列研发和优化；四是以巩固和加强公司在原有市场竞争优势的设备产品的研发和优化，称之为原有设备产品系列研发和优化；五是公司以拓展和寻求更多、更大发展空间的研究，该类研发不局限于半导体行业，称之为技术储备研发。

本报告期，公司的技术储备开发取得了一定成果，其中晶圆划片刀和划片液、用于半导体IC基板的电镀液和添加剂等产品与应用技术已经取得了实质性进展，初步具备推向市场的条件。

本报告期研发投入总额41,141,716.70元，资本化支出4,117,146.46元，本期开发支出占本期研究开发支出项目支出总额的比例 9.10%。本报告期研发投入占本期营业收入的比重为21.67%，比上年同期25.31%下降3.63%。本报告期母公司研发投入42,042,491.22元，占本报告期营业收入的比重为28.97%，比上年同期增长3.66%，合并考普乐后，研发投入增加3,216,371.94元，营业收入增加63,684,706.96元。

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额（元）	45,258,863.16	36,276,050.65	15,725,706.92
研发投入占营业收入比例（%）	21.67%	25.31%	10.47%
研发支出资本化的金额（元）	4,117,146.46	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例（%）	9.1%	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比重（%）	9.32%	0%	0%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	200,593,152.43	149,261,184.59	34.39%
经营活动现金流出小计	166,791,128.16	124,431,140.05	34.04%
经营活动产生的现金流量净额	33,802,024.27	24,830,044.54	36.13%
投资活动现金流入小计	149,984,289.95	7,853,678.54	1,809.73%
投资活动现金流出小计	218,498,771.21	30,048,121.35	627.16%
投资活动产生的现金流量净额	-68,514,481.26	-22,194,442.81	208.7%
筹资活动现金流入小计	56,785,079.12	31,432,185.77	80.66%
筹资活动现金流出小计	63,885,865.79	42,970,656.24	48.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,100,786.67	-11,538,470.47	-38.46%
现金及现金等价物净增加额	-41,788,722.37	-8,902,590.53	369.4%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本报告期,经营活动现金流入增加5133.20万元,比上年同期增长34.39%。本报告期,母公司比上年同期增加2114.26万元,增长14.17%,合并考普乐后,经营活动现金流入增加3003.10万元。

本报告期,经营活动现金流出增加4236万元,比上年同期增长34.04%。本报告期,母公司比上年同期增加1990.32万元,增长16%,合并考普乐后,经营活动现金流出增加2221.41万元。

本报告期,经营活动产生的现金流量净额增加897.20万元,比上年同期增长36.13%。本报告期,母公司比上年同期增加123.94万元,增长4.99%,合并考普乐后,经营活动产生的现金流量净额增加781.69万元。

本报告期,投资活动现金流入增加14213.06万元,比上年同期增长1809.73%。本报告期,母公司比上年同期增加12598.20万元,增长1608.04%,主要原因是收回购买银行理财产品本金所致;合并考普乐后,投资活动现金流入增加17.06万元。

本报告期,投资活动现金流出增加18845.06万元,比上年同期增长627.16%。本报告期,母公司比上年同期增加16621.06万元,增长553.15%,主要原因是支付购买银行理财产品本金所致;合并考普乐后,投资活动现金流出增加174.01万元。

本报告期,投资活动产生的现金流量净额减少4632.00万元,比上年同期下降208.70%;本报告期,母公司比上年同期减少4022.85万元,下降181.10%,主要原因是募投项目购设备及购买银行理财产品轧抵所致;合并考普乐后,投资活动产生的现金流量净额减少156.95万元,其他合并投资活动产生的现金流量净额减少452.2万元。

本报告期,筹资活动现金流入增加2535.29万元,比上年同期增长80.66%,本报告期,母公司比上年同期减少3005.65万元,下降74.34%,合并考普乐后,筹资活动现金流入增加2815.56万元,其他合并筹资活动现金流入增加2725.38万元。

本报告期,筹资活动现金流出增加2091.52万元,比上年同期增长48.67%,本报告期,母公司比上年同期减少1438.67万元,下降27.68%,合并考普乐后,筹资活动现金流出增加2630.19万元。

本报告期,筹资活动产生的现金流量净额增加443.77万元,比上年同期增长38.46%,本报告期,母公司比上年同期减少1566.98万元,下降135.81%,主要原因是支付股利等筹资活动现金流出与利息收入现金流入互相轧抵所致。合并考普乐后,筹资活动产生的现金流量净额增加185.37万元,其他合并筹资活动产生的现金流量净额增加1825.38万元。

本报告期，现金及现金等价物净增加额减少3288.61万元，下降369.40%，本报告期，母公司比上年同期减少5463.43万元，比上年同期下降611.25%，主要原因是募投及国家02项目购买设备资金投入增加所致。合并考普乐后，现金及现金等价物净增加1515.90万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

#### 8)公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	54,323,320.14
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	22.25%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	76,942,889.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	37.62%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

#### 9)公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

公司在首次公开发行的招股说明书中披露，公司的战略定位是坚持以技术为主导，立足于自主创新，持续创新；专注于电子、半导体、航空航天领域专用化学材料的研发设计、生产制造和销售服务；服务于电子元器件、集成电路制造与封装产业，致力于为用户提供材料、设备、工艺、服务一体化的整体解决方案，做电子专用化学材料与配套设备的专业供应商。公司愿景是跻身世界半导体材料一流供应商行列，成为全球电子专用化学材料领军企业。公司未来五年发展目标是，在未来五年的发展过程中，公司将充分发挥技术优势、行业地位优势、经验优势和人才优势，进一步加大技术创新力度，扩大产业规模，加快市场开拓进程，争取实现每年增长达到30%。

2013年，公司继续致力于为用户提供半导体专用化学材料、配套设备、应用工艺、现场服务一体化的整体解决方案，继续巩固公司在半导体领域的市场地位，不断挖掘潜力，寻求纵深发展。在传统封装领域，公司对晶圆划片材料的尝试性研发取得实质性进展，已购置试生产设备，准备推向市场；在新市场开发方面取得了一定的进展，上海新阳的超纯铜电镀液产品成功进入中芯国际（上海）的中央供液系统，并成为基准材料（baseline），同时芯片铜互连清洗液通过了中芯国际（上海）部分产能的验证。报告期内，由于公司在研发和新建产能方面投入较大，营业收入未能实现同步增长，致使经营业绩受到一定影响。同时，公司完成重大资产重组，合并考普乐后实现了一定的业绩增长。

公司自2011年6月成功登陆资本市场以来，资本实力和管理水平得到进一步增强和提升，公司在电子、半导体专用化学材料领域精耕细作基础上，已有能力向新业务领域发展，因而公司充分借助资本市场的优势，通过并购重组、投资合作等方式推动公司快速发展。

2013年，公司以发行股份购买资产的方式收购江苏考普乐新材料有限公司，进入高端功能性涂料领域。2013年11月，公司又与德国Dr. Hesse GmbH & Cie. KG公司合作经营，共同投资设立上海新阳海斯高科技材料有限公司，从而进入汽车行业的特种零部件表面处理领域。公司借助资本市场平台优势，通过并购重组和投资合作的方式，不断拓展产品应用领域和新的利润增长点，丰富产业结构，在功能性电子化学材料方面进行横向跨领域发展的战略布局，为公司长远发展打下良好的基础。



在未来的发展中, 公司将继续发挥现有的技术优势和行业地位优势, 在半导体专用化学材料领域进一步深入发展。同时充分利用现有的技术成果和储备, 借助资本市场平台, 通过并购重组等方式向表面处理高端化学材料的其他相关领域拓展, 争取实现每年增长达到30%的经营目标。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

同上

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

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

### 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位: 元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
半导体行业	142,625,485.25	72,470,354.34
涂料行业及工程服务	63,221,055.52	25,486,805.16
分产品		
化学材料	120,650,210.05	62,406,874.94
设备配件	21,975,275.20	10,063,479.40
氟碳涂料	59,110,256.30	25,251,974.24
重型防腐涂料	2,694,843.44	239,366.27
工程收入	1,415,955.78	-4,535.35
分地区		
内销	204,436,537.90	97,295,743.40
外销	1,410,002.87	661,416.10

### 2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
半导体行业	142,625,485.25	70,155,130.91	50.81%	1.01%	4.86%	-1.81%
涂料行业及工程服务	59,110,256.30	33,858,282.06	42.72%	100%	100%	100%
分产品						
化学材料	120,650,210.05	58,243,335.11	51.73%	11.41%	9.36%	0.91%
设备配件	21,975,275.20	11,911,795.80	45.79%	-33.22%	-12.69%	-12.75%
氟碳涂料	59,110,256.30	33,858,282.06	42.72%	100%	100%	100%

分地区						
内销	200,325,738.68	103,264,826.20	48.45%	43.78%	56.73%	-4.26%
外销	1,410,002.87	748,586.77	46.91%	-24.76%	-26.23%	1.06%

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

单位：元

	营业收入			营业成本			毛利率(%)		
	2012年	2011年	2010年	2012年	2011年	2010年	2012年	2011年	2010年
分行业									
半导体行业	141,197,863.73	148,188,288.38	129,279,141.86	66,903,321.44	74,218,452.27	60,812,984.58	52.62%	49.92%	52.96%
分产品									
化学材料	108,291,540.01	112,362,393.61	106,182,387.65	53,259,465.26	56,891,719.33	47,621,799.30	50.82%	49.37%	55.15%
设备配件	32,906,323.72	35,825,894.77	23,096,754.21	13,643,856.18	17,326,732.94	13,191,185.28	58.54%	51.64%	42.89%
分地区									
内销	139,323,890.40	144,627,813.92	118,648,593.47	65,888,519.61	72,378,107.72	55,605,551.01	52.71%	49.96%	53.13%
外销	1,873,973.33	3,560,474.46	10,630,548.39	1,014,801.83	1,840,344.55	5,207,433.57	45.85%	48.31%	51.01%

### (3) 资产、负债状况分析

1)资产项目重大变动情况

单位：元

	2013年末		2012年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	218,295,122.88	22.93%	238,191,425.44	55%	-32.07%	1.募投项目购买设备资金投入；2.购买理财产品转入持有至到期投资所致。
应收账款	201,413,367.85	21.16%	55,627,314.64	12.85%	8.31%	
存货	46,441,112.26	4.88%	16,230,121.62	3.75%	1.13%	
长期股权投资	650,000.00	0.07%			0.07%	
固定资产	51,579,476.46	5.42%	35,146,208.49	8.12%	-2.7%	
在建工程	118,864,813.01	12.49%	46,743,497.96	10.79%	1.7%	

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	20,000,000.00	2.1%			2.1%	考普乐流动资金借款。

## (4) 公司竞争能力重大变化分析

不适用

## (5) 投资状况分析

## 1) 对外投资情况

对外投资情况						
报告期投资额 (元)		上年同期投资额 (元)		变动幅度 (%)		
389,804,404.76		0.00				
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)	资金来源	合作方	本期投资盈亏 (元)	是否涉诉
江苏考普乐新材料有限公司	专业从事环保型、功能性防腐涂料的研发、生产及相关服务业务，并为客户提供专业的整体涂装业务解决方案。	100%	发行股份购买资产	无		否
上海新阳海斯高科技材料有限公司	从事汽车特种零部件及其他行业金属和塑料零部件功能性化学材料的研发销售，以及应用技术的开发和服务。	51%	超募资金	德国 Dr. Hesse GmbH & Cie.KG 公司		否

## 2) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	21,452.52
报告期投入募集资金总额	3,923.01
已累计投入募集资金总额	9,468.88
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	

## 3) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
半导体封装化学材料技术改造项目	否	11,201.03	11,201.03	3,125.56	6,983.66	62.35%	2014年06月30日			否	否
半导体封装表面处理设备技术改造项目	否	3,311.39	3,311.39	506.72	1,190.58	35.95%	2014年06月30日			否	否
技术中心改造项目	否	2,987.57	2,987.57	290.73	504.64	16.89%	2014年06月30日			否	否
承诺投资项目小计	--	17,499.99	17,499.99	3,923.01	8,678.88	--	--			--	--
超募资金投向											
补充流动资金(如有)	--				790		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--				790	--	--			--	--
合计	--	17,499.99	17,499.99	3,923.01	9,468.88	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“半导体封装化学材料技术改造项目”和“半导体封装表面处理设备技术改造项目”由于生产工艺布局的优化与调整,整体进度略有滞后,目前已经完成设备采购安装,处于试生产调试阶段,即将建成投产。“技术中心技术改造项目”由于和公司承担的国家 02 重大科技专项有部分重合,根据 02 专项实施进度做出了相应调整,整体进度略有滞后,目前处于设备调试阶段,即将投入使用。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经公司 2012 年 8 月 17 日召开的第一届董事会第二十一次会议决议,同意将超募资金中的人民币 790.00 万元补充公司流动资金,截至 2013 年 12 月 31 日止,超募资金专用账户余额为 3,757.82 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 公司于 2011 年 8 月 17 日经华普天健会计师事务所(北京)有限公司出具会审字(2011)第 4477 号										

况	鉴证报告核准，以募集资金置换预先已投入募投项目的自有资金 1,332.05 万元。
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	截止 2013 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金分别存放在农商行小昆山支行、上海银行松江支行、民生银行松江支行的募集资金专项账户，其中部分募集资金以定期存款方式存放。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	因涉及公用工程及配套设施项目款项本公司目前无法以合理方法在各募投项目中进行分配，所以本年度支付公用工程及配套设施项目的款项均通过半导体封装化学材料技术改造项目账户统一支付，待募投项目工程结算完成后，再按照合理方法分摊至各募投项目中。

## (6) 主要控股参股公司分析

### 主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
上海新阳电子化学有限公司	子公司	电子化学品	目前无实际经营业务	256.5923 万元人民币	412.01	396.42	0.00	11.72	9.58
江苏考普乐新材料有限公司	子公司	涂料	专业从事环保型、功能性防腐涂料的研发、生产及相关服务业务，并为客户提供专业的整体涂装业务解决方案。	5790 万元人民币	33,351.16	21,945.77	20,103.80	4,509.26	3,797.56
上海新阳海斯高科技材料有限公司	子公司	表面处理	从事汽车特种零部件及其他行业金属和塑料零部件功能性化学材料的研发销售，以及应用技术的开发和服务。	100 万美元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### 主要子公司、参股公司情况说明

上海新阳电子化学有限公司（以下简称“新阳化学”）系公司的全资子公司，注册资本为256.5923万元人民币，公司持有新阳化学100%的股权。截止2013年12月31日，新阳化学的总资产为412.01万元，净资产为396.42万元。新阳化学2013年度未发生经营业务，2013年度营业收入为0万元，净利润为9.58万元，产生的利润为购买理财产品的收益。

江苏考普乐新材料有限公司（以下简称“考普乐”）系公司的全资子公司，注册资本为5790万元人民币，公司持有考普乐100%的股权。公司于2013年5月10日召开2012年度股东大会，审议通过了重大资产重组相关的议案，同意上海新阳通过发行股份购买资产的方式收购李昊等14名股东持有的考普乐100%股权。2013

年9月26日，考普乐100%的股权过户至上市公司名下，本次交易资产交割完成。2013年9月30日，上海新阳在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向李昊等14名股东发行共计28,620,000股人民币普通股（A股）股份的股权登记手续，完成了股份发行。2013年11月20日，公司已取得上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，本次资产重组实施完毕。截止2013年12月31日，考普乐的总资产为33351.16万元，净资产为21945.77万元。考普乐2013年度营业收入为20103.80万元，净利润为3797.56万元。其中考普乐第四季度业绩纳入上海新阳合并报表范围。

上海新阳海斯高科技材料有限公司（以下简称“新阳海斯”）系公司的控股子公司，注册资本为100万美元，公司持有新阳海斯51%的股权。公司于2013年11月19日召开第二届董事会第九次会议，同意公司和德国 Dr. Hesse GmbH & Cie. KG 公司进行合资经营，双方共同投资设立合资公司。合资公司的投资总额为142 万美元，注册资本为 100 万美元。上海新阳出资 51 万美元，拥有51%的股权；德国DH 公司出资 49 万美元，拥有49%的股权。截止本年度报告出具日，新阳海斯已经完成了工商登记注册，并取得了营业执照。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
江苏考普乐新材料有限公司	拓展公司的发展空间,丰富公司的产品结构,推进公司加速发展,提高抵御市场风险能力。	发行股份购买资产	考普乐第四季度业绩纳入上海新阳合并报表范围
上海新阳海斯高科技材料有限公司	拓展公司的发展空间,丰富公司的产品结构,推进公司加速发展,提高抵御市场风险能力。	合作投资设立	对报告期无影响

## 二、公司未来发展的展望

### （一）公司面临的发展机遇

#### 1、良好的产业政策环境

半导体产业是我国电子信息产业的基础性核心产业，并成为影响国内信息产业结构调整和技术升级的关键因素。为缩小与国外先进国家的差距，建立完全自主、可控、安全的半导体产业链，国家陆续出台了一系列政策。公司的主导产品引线脚表面处理电子化学品属于《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007年度）》重点鼓励发展的领域；芯片铜互连电镀液及添加剂更是国内高端芯片制造和晶圆级先进封装必需的核心材料，列入国家科技重大专项，持续受到国家财政资金及有关政策的支持。国家出台的系列产业政策为公司的健康快速发展提供了良好的政策环境。

#### 2、国内半导体产业市场需求旺盛

目前，我国半导体产业仍处于产业生命周期的成长期，仍然保持着规模继续扩大，技术快速提升，产品不断更新的发展趋势。在未来几年中，我国电子信息产业将持续发展，国家继续振兴电子信息产业，实施工业化和信息化融合战略，大大扩展了我国半导体产业市场空间。随着下一轮电子信息产品应用高潮的到来，下游产品的持续更新和升级，智能手机、平板电脑、数字电视、汽车电子、个人医疗电子、物联网、三网合一等成为半导体产业发展的动力，并带动相关的材料、设备产业的发展。作为全球最大的电子整机制造业基地，我国集成电路市场潜力巨大。

#### 3、公司已成为国内行业龙头，先发优势明显。

公司电子化学品及配套设备主要为下游半导体制造与封装企业服务，向客户提供的绝大多数化学材料都是针对行业甚至使用现场研发的专用化学品，根据行业和客户的技术变化不断改进、不断升级，公司和行业、客户保持着长期互动关系。一方面公司产品得以不断改进和丰富，另一方面公司与客户的关系更加紧密和牢固。公司在国内半导体专用化学材料行业发展多年，积累了丰富的技术储备和产品系列，形成了良好的品牌效应和稳固的市场地位，具有明显的技术优势、行业地位优势、经验优势、人才优势和本土化优势。

#### 4、公司在TSV领域面临重大发展机遇

公司经过多年研发的包括3DIC-TSV在内的芯片铜互连电镀液和添加剂的相关技术应用领域在不断扩展，其中，3D-TSV材料及应用技术除在晶圆制程可以广泛应用外，还可应用到晶圆级先进封装（WLP）、凸块工艺（Bumping）、微机电系统（MEMS）等领域。目前，公司在3DIC-TSV领域的技术和产品已经达到国际领先水平。公开资料显示，TSV技术是芯片线宽达到极限后，进一步提高芯片集成度和性能的主流技术方向，相关的材料和市场未来面临爆发式增长机会。目前，图像传感器和闪存芯片已经开始采用TSV技术。未来TSV技术还将在逻辑芯片、存储器芯片得到广泛应用，如运用3D-TSV封装技术将更高的内存直接封装到CPU中，TSV材料及技术应用领域广阔。

#### 5、公司即将推出晶圆划片相关材料

划片工艺是半导体封装的必要工序，该工序的作用是把整片晶圆切割成单个芯片。该道工序要求精度较高，除了需要划片设备以外，还消耗以下材料：纯水、二氧化碳气体、蓝膜、划片刀（Blade）、划片液。其中，划片刀国内每年需求量在600-800万片，市场规模10-15亿元人民币，市场份额集中在少数国外公司手中，目前国内主要依赖进口，划片液国内市场规模达到2亿人民币以上。本报告期，公司的技术研发取得了一定成果，晶圆划片刀产品已经取得了实质性进展，初步具备推向市场的条件，如果进展顺利，将使公司业绩得到提升。

#### 6、考普乐高端涂料产品市场前景广阔

考普乐主要产品包括PVDF氟碳涂料和重防腐涂料两类环保型功能性涂料。近年来，我国PVDF氟碳涂料市场保持了较高的增长速度。根据中国建筑装饰协会发布的《中国建筑装饰行业“十二五”发展规划纲要》，建筑装饰行业2015年工程总产值力争达到3.8万亿元，比2010年增长1.7万亿元，总增长率为81%，年平均增长率为12.3%左右。在全部工程总产值中，公共建筑装饰装修（包括住宅开发建设中的整体楼盘成品房装修）争取达到2.6万亿元，比2010年增长1.5万亿元，增长幅度在136%左右，年平均增长率为18.9%左右；其中建筑幕墙要达到4,000亿元，比2010年增长2,500亿元，增长幅度在167%左右，年平均增长率为21.3%左右。建筑幕墙市场需求的持续增加将促进PVDF氟碳涂料行业的持续发展。

综上所述，半导体及电子信息产业作为国家的战略性基础产业，将长期受益于国家产业政策支持、全球产能向国内转移、国内3G/4G、物联网等新技术应用以及国内庞大的终端产品消费市场持续增长等有利因素，从而为半导体新型化学材料带来较大的发展机遇。在国家建设独立、自主、可控产业链，鼓励国内半导体材料国产化的政策导向下，本土半导体材料企业面临广阔的发展空间。公司及考普乐的新增产能和新产品、新市场不断推广将会拉动公司整体业绩的提升。

### （二）公司未来的发展战略及经营计划

#### 1、坚持自主创新，拓展技术应用领域。

公司将始终坚持以技术为主导、坚持技术领先的发展战略，并随着市场的发展需要不断完善与提升。紧紧围绕电子电镀与电子清洗两大核心技术深入向前发展，巩固、深耕现有的技术领域，保持领先水平。在此基础上将电子电镀技术向同在电子与半导体制造领域的印刷线路板的微孔镀铜技术领域、太阳能硅片电镀铜领域发展，将电子清洗技术向光刻胶剥离与清洗技术领域发展，增加核心技术的应用范围。

充分利用在功能性化学材料领域取得的技术成果和储备，借助资本市场平台优势，向功能性化学材料更多其他领域如工程防腐、汽车行业、航空航天等领域发展，力争成为全球功能性化学材料一流供应商和

领军企业。

## 2、加强市场开发，增强持续增长能力

加强引线脚封装市场用户的维护，加强现场技术服务与客户关系管理，保持现有客户群，促进传统封装市场稳定发展，随客户稳步增长。

加强先进新型封装、芯片铜互连工艺等新市场开发，组建专业市场开发团队，全力做好新市场开发，使公司形成传统封装市场与新型封装市场齐头并进的局面。密切关注半导体封装行业的发展趋势，不断挖掘和发现新的客户，开发国际客户，让公司产品进一步替代进口电子化学品，并争取进入国际市场，争取更多与全球知名半导体制造商的对话机会，提升在全球范围内电子、半导体行业的知名度与影响力。

## 3、提升产品质量

公司将继续强化质量管理体系，加大体系运行的管理与监控，加强过程监测力度，增加体系文件执行情况符合监测的频次，加强生产过程的质量控制与检验，加强产成品的质量控制与检验，从系统上保证产品质量的稳定。

## 4、提升企业管理水平，实现管理规范化

公司将进一步以科学化、制度化、扁平化为原则建立科学企业组织和管理模式，不断健全和完善决策、执行、监督等相互制衡的法人治理结构。

公司将继续以流程管理为内部管理与运作的主要方法，同时辅以项目管理、绩效考核等手段，实现公司的管理规范化，确保公司管理水平不断提高与进步。

## 5、人力资源规划

人才战略是增强企业竞争实力、保持企业可持续发展的源泉。公司经过多年经营，已经培养了一大批在半导体封装材料领域的专业化人才队伍。随着公司整体发展战略的逐步推进，公司将进一步在招聘录用、素质教育、技术培训、考核、奖惩、培养等各个环节加大力度，力求建立一支素质一流、能够适应国际化竞争的职业化员工团队。

### （三）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

#### 1、新产品开发所面临的风险

公司的电子化学品具有品种多、批量少、升级快、研发投入大、周期长、风险高等特点，需要持续开发和 innovation。产品研发试制成功后，进行大规模生产时，任何设备工艺参数缺陷、员工素质差异等都可能导导致产品品质波动，面临产品难以规模化生产风险。

公司通过多年持续不断的研发投入，加强技术储备和科研管理，掌握了自主知识产权的核心技术，在电子化学品研发及生产领域积累了较为丰富的经验和技術储备，能够降低新产品开发的风险。

#### 2、新产品市场推广风险

由于芯片制造工艺对环境、材料的严格要求，芯片制造企业一般选择认证合格的安全供应商保持长期合作，从而降低材料供应商变化可能导致的产品质量风险；同时，新的材料供应商必须通过芯片制造企业严格的公司和产品评估认证才能成为其合格供应商。因此，公司芯片铜互连电镀液及添加剂等新产品大规模市场销售市场推广面临客户的认证意愿、对公司质量管理能力的认可以及严格的产品认证等不确定因素，存在一定的市场推广风险。

公司一直高度重视新市场推广工作，并通过加大新产品市场开发投入、严格新产品质量管理、引进新市场专业人员等手段控制新市场推广的风险。

#### 3、行业和市场波动风险

半导体产业具有技术呈周期性发展和市场呈周期性波动的特点。公司主营业务处于半导体产业链的材料和设备支撑行业，其市场需求和全球及国内半导体产业的发展状况息息相关，因此，本公司的业务发展会受到半导体行业周期性波动的影响。如果全球及国内半导体行业再度进入发展低谷，则公司将面临业务发展放缓、业绩产生波动的风险。

未来几年公司将在技术开发和市场开发加大投入。开发市场、加速进口替代可以扩大公司市场份额，保证经营业绩；开发技术、持续推出新产品可以不断拓宽公司产品应用领域，提高产品毛利。



#### 4、安全环保风险

公司从产品生产工艺看属精细化工行业，虽然公司细分产品多为配方类的电子化学品，生产过程的污染工艺较少，但在生产经营中仍存在着少量“三废”排放。随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，国家环保政策日益完善，环境污染治理标准日趋提高，以及主要客户对供应商产品品质和环境治理要求提高，环保治理成本将不断增加。同时，本公司生产过程中使用的部分原材料为酸碱和有机溶剂，如操作不当可能发生安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成一定的经济损失。

公司对安全和环保工作高度重视，通过了环境管理体系、职业健康与安全管理体系、安全标准化企业等多项认证，并获得了安全生产许可证、危险化学品经营许可证等资质，能够有效减少安全环保方面的风险。

#### 5、核心技术泄密风险

公司拥有多项国家发明专利和实用新型专利，在不断研发的过程中，公司还形成了较多的非专利技术和核心配方，这些技术和配方都是公司技术领先的保证。如果出现任何侵犯本公司专利或相关知情人违反保密义务的情形，可能对公司的正常经营产生不利影响。

公司自成立以来就非常注重对专利、非专利技术和核心配方的保护，为了保证公司的核心机密不外泄，公司与董事、监事、高级管理人员、所有研发人员以及管理、财务等各个岗位的核心人员均签订了《保密协议书》，采取了配方保密、专人保管等特殊方法，并通过岗位分离及权限设置，避免部分技术人员掌握全部核心技术内容，最大限度的降低核心技术泄密风险。

#### 6、投资规模扩张和研发投入导致盈利能力下降的风险

随着募投项目逐步建成投产，公司投资规模迅速扩大，固定资产大幅增加将导致折旧成本大幅增加，同时公司近年来研发投入较大，如果公司市场开发工作进展不顺利，将会导致公司盈利能力下降的风险。公司将全力做好新市场开发，不断挖掘和发现新的客户，力争减少盈利能力下降的风险。同时公司也集约运行，从管理上挖掘潜力，把运行成本的上升控制到最小程度。

### 三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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)	1.80
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	11,380
现金分红总额 (元) (含税)	20,484,000.00
可分配利润 (元)	81,438,091.40
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度实现归属于上市公司股东净利润 44,164,193.64 元，其中母公司净利润 32,057,198.48 元，提取 10% 的法定盈余公积金 3,205,719.85 元，加上年初未分配利润 69,622,612.77 元，扣减 2012 年度已分配的利润 17,036,000.00 元，本年度末可供股东分配的利润为 81,438,091.40 元。2013 年度的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日总股本 113,800,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.8 元（含税），共计派发现金红利 20,484,000.00 元，剩余可分配利润 60,954,091.40 元结转至以后年度分配。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

（1）经公司 2012 年 4 月 23 日第一届董事会第十七次会议、2012 年 5 月 18 日 2011 年度股东大会审议通过，2011 年度的利润分配方案为：以 2011 年 12 月 31 日总股本 85,180,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.7 元（含税），共计派发现金红利 22,998,600.00 元，剩余可分配利润 33,871,706.54 元结转至以后年度分配。

（2）经公司 2013 年 4 月 18 日第二届董事会第四次会议、2013 年 5 月 10 日 2012 年度股东大会审议通过，2012 年度的利润分配方案为：以 2012 年 12 月 31 日总股本 85,180,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税），共计派发现金红利 17,036,000.00 元，剩余可分配利润 52,586,612.77 元结转至以后年度分配。

（3）经公司 2014 年 4 月 18 日第二届董事会第十二次会议审议通过，2013 年度的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日总股本 113,800,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.8 元（含税），共计派发现金红利 20,484,000.00 元，剩余可分配利润 60,954,091.40 元结转至以后年度分配。该预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议批准。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2013 年	20,484,000.00	44,164,193.64	46.38%
2012 年	17,036,000.00	39,784,056.98	42.82%
2011 年	22,998,600.00	39,025,057.64	58.93%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 四、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

##### （一）内幕信息知情人管理制度的建立情况

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，报告期内公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司 2012 年 2 月 8 日第一届董事会第十五次会议审议通过。

##### （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、公司严格进行内幕信息保密，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事会办公室都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，

如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司董事会办公室核实无误后，按照相关法规规定在向深圳证券交易所和上海证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

2、在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司董事会办公室负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研承诺函。在调研过程中，董事会办公室工作人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深圳证券交易所报备和披露。

### （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了各项法律、法规、规范性文件的规定，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年05月07日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券：张瑞 新华基金：蓝小康	了解公司相关生产经营情况
2013年05月20日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券：刘曦 信诚基金：聂炜 上海易正朗投资：黄朝豪	了解公司相关生产经营情况
2013年05月28日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券：来奇恒	了解公司相关生产经营情况
2013年05月31日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券：刘威	了解公司相关生产经营情况
2013年06月13日	公司会议室	实地调研	机构	鼎诺投资：杨毅	了解公司相关生产经营情况
2013年07月02日	公司会议室		机构	宏源证券：王席鑫	了解公司相关生产经营情况
2013年07月03日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券：杨超 农银汇理基金：杨伟 国海富兰克林基金：张琼钢	了解公司相关生产经营情况
2013年07月05日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券：李劲松、傅臻、卓佳亮	了解公司相关生产经营情况
2013年07月10日	公司会议室	实地调研	机构	中国民族证券：黄景文 国泰君安证券：李云鑫	了解公司相关生产经营情况
2013年08月23日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券：梁博	了解公司相关生产经营情况

2013年09月03日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券：曹令、吴钊华 东方证券：冯先涛	了解公司相关生产经营情况
2013年09月12日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券：李云鑫 齐鲁证券：胡珏	了解公司相关生产经营情况
2013年10月28日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国：王民辉、周小波 光大保德信：陈南荣 资石投资：卢峰 东方证券：张开元、冯先涛 安信证券：谭志勇、任志强 燕氏投资：燕保庆 上投摩根：黄进、朱晓明 永邦投资：陈名、冯越峰 中亿投资：郭达开 长城证券：陈宏亮、杨超 申万菱信：徐爽 华富基金：郭晨 富国基金：毕天宇、宋哲建 银河基金：陈立勋 信诚基金：聂炜 国泰基金：徐远航、樊利安 龙银汇理：杨伟	了解公司相关生产经营情况
2013年10月31日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券：吴锡雄 中银国际：张力磁	了解公司相关生产经营情况
2013年11月07日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券：曹小飞、张瑞 大成基金：矫健	了解公司相关生产经营情况
2013年11月22日	公司会议室	实地调研	机构	中天证券：张雷、马玥 华创证券：曹令 南方基金：李源海 华宝投资：杨梅	了解公司相关生产经营情况
2013年11月25日	公司会议室	实地调研	机构	信达证券：黄永光 民生证券：王喆	了解公司相关生产经营情况
2013年12月05日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券：李晓迪 日信证券：焦东伟	了解公司相关生产经营情况
2013年12月25日	公司会议室	实地调研	机构	中国平安：郭敏 万家基金：张林、华光磊	了解公司相关生产经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
江苏考普乐新材料有限公司李昊等14名股东	江苏考普乐新材料有限公司100%股权	38,980	所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的股份已经发行完毕。	收购事项对公司业务连续性、管理层稳定性无影响			否	不适用	2013年10月17日	《上海新阳:发行股份购买资产实施情况暨新增股份上市报告书》中国证监会指定信息披露网站:巨潮资讯网

#### 收购资产情况说明

公司于2013年5月10日召开2012年度股东大会,审议通过了重大资产重组相关的议案,同意上海新阳通过发行股份购买资产的方式收购李昊等14名股东持有的考普乐100%股权。2013年9月26日,考普乐100%的股权过户至上市公司名下,本次交易资产交割完成。2013年9月30日,上海新阳在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向李昊等14名股东发行共计28,620,000股人民币普通股(A股)股份的股权登记手续,完成了股份发行。2013年11月20日,公司已取得上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》,本次资产重组实施完毕。

详见2013年4月26日披露于巨潮资讯网的公告《上海新阳:发行股份购买资产报告书(草案)》、2013年9月23日披露于巨潮资讯网的公告《上海新阳:发行股份购买资产报告书》、2013年10月17日披露于巨潮资讯网的公告《上海新阳:发行股份购买资产实施情况暨新增股份上市报告书》、2013年12月2日披露于巨潮资讯网的公告《上海新阳:关于完成工商变更登记的公告》。

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

截止2013年9月30日，本次重大资产重组完成了资产交割和股份发行，2013年9月30日为合并日，江苏考普乐新材料有限公司第四季度的经营业绩纳入上海新阳的合并报表范围。

## 三、公司股权激励的实施情况及其影响

1、公司此次股权激励的股票来源为向激励对象定向发行股票，所涉及股票期权数为132万份，占公司总股本8518万股的1.55%。其中，首次授予数量为120万份，占授予总量的90.91%，预留12万份，占授予总量的9.09%。在行权安排上，激励对象可在授予日起满12个月后，在未来3年分3次行权，行权比例分别为20%、35%、45%。业绩考核要求为2012年、2013年、2014年的净资产收益率分别不得低于10%、11%、12%，且以2011年净利润为基数，2012年、2013年、2014年净利润增长率分别不低于20%、40%、70%。另外，等待期内，归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近3个会计年度的平均水平且不得为负。

2、公司股票期权激励计划（草案修订稿）已经中国证券监督管理委员会审核无异议，并获得公司2012年第一次临时股东大会审议通过，公司董事会于2012年3月7日向71位激励对象授予了股票期权120万份。首次授予股票期权的行权价格为17.17元/股。

3、在办理期权登记过程中，公司激励对象刘振云、曹立志因个人原因离职丧失被激励资格。2012年7月10日，公司召开第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划激励对象名单及授予数量调整的议案》，董事会同意取消上述2人的激励对象资格并取消其授予的股票期权。公司调整前股票期权激励计划首次授予涉及的激励对象为71人，股票期权数量为120万份。此次调整后首次授予涉及的激励对象为69人，股票期权数量为116.5万份，所涉及的标的股票总数占首次授予时公司已发行股本总额的1.368%。

4、根据《企业会计准则》，公司本次股权激励计划期权的授予将对公司今后几年的财务状况和经营成果产生一定的影响。公司选择Black-Scholes模型于2012年3月7日（首次期权授予日）对首次授予的120万份（不包括预留部分）股票期权的公允价值进行测算：首次授予的120万份股票期权总价值为338.38万元。

首次授予的期权行权数量为120万份，计算得出公司股票期权的公允价值如下：

期权批次	期权份数（万份）	期权理论价值（元/份）	期权公允价值（万元）
第一个行权期	24	1.82	43.61
第二个行权期	42	2.67	112.30
第三个行权期	54	3.38	182.47
期权公允价值	120	—	338.38

根据《企业会计准则第11号——股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，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，并按照股票期权授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，则2012年-2015年期权成本摊销情况的预测算结果见下表：

经测算，预计首次授予的120万份股票期权成本（不含预留期权）对公司各期经营业绩的影响如下：

期权份额（万份）	期权成本（万元）	2012年（万元）	2013年（万元）	2014年（万元）	2015年（万元）
120	338.38	120.44	127.88	74.86	15.20

5、公司2013年3月5日召开第二届董事会第二次会议审议通过《关于股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，公司董事会同意授予12位激励对象合计12万份预留股票期权，授予日为2013年3

月5日，行权价格为13.60元。

公司选择Black-Scholes 模型于2013年3月5日（预留期权授予日）对此次授予的12万份股票期权的公允价值进行测算：此次授予的12万份股票期权总价值为54.24万元。计算得出公司股票期权的公允价值如下：

期权批次	期权份数（万份）	期权理论价值（元/份）	期权公允价值（万元）
第一个行权期	2.4	3.68	8.83
第二个行权期	4.2	4.43	18.60
第三个行权期	5.4	4.97	26.82

经测算，预计激励计划预留期权实施对公司各期经营业绩的影响如下：

期权份额（万份）	期权成本（万元）	2013年（万元）	2014年（万元）	2015年（万元）	2016年（万元）
12	54.24	22.55	19.71	10.49	1.49

6、2013年4月18日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于对股票期权激励计划进行调整及对部分已授予股票期权进行注销的议案》，因部分激励对象离职以及因未达到第一个行权期的行权条件而注销相应的期权份额，对股票期权激励计划首次授予所涉及的激励对象、期权数量进行调整，调整后的激励对象为68名，合计注销股票期权24.26万份，首次授予的股票期权数量调整为92.24万份。上述注销股票期权已计提的股份支付费用36.15万元，公司予以冲回。

#### 四、重大合同及其履行情况

##### 1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

###### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
上海银行松江支行	无	否	无固定期限理财产品	4,599	2013年01月22日	2013年08月09日	理财产品存续期间，每日计算收益。	4,599	否			33.33
上海银行松江支行	无	否	无固定期限理财产品	450	2013年03月28日	2013年06月13日	理财产品存续期间，每日计算收益。	450	否			3.56
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	2,000	2013年05月08日	2013年07月08日	预期收益率为4.45%	2,000	否		14.87	14.87
上海银	无	否	保本保	400	2013年	2013年	预期收	400	否		4.49	4.49

行松江支行			收益型		06月14日	09月13日	益率为4.5%						
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	400	2013年06月14日	2013年07月17日	预期收益率为4.6%	400	否			1.66	1.66
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	1,000	2013年07月10日	2013年08月12日	预期收益率为4.6%	1,000	否			4.16	4.16
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	1,000	2013年07月10日	2013年10月08日	预期收益率为4.7%	1,000	否			11.59	11.59
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	400	2013年07月24日	2013年10月23日	预期收益率为4.8%	400	否			4.79	4.79
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	1,000	2013年08月21日	2013年09月23日	预期收益率为4.8%	1,000	是			4.34	4.34
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	100	2013年09月18日	2013年10月21日	预期收益率为5.15%	100	是			0.47	0.47
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	400	2013年09月18日	2013年11月20日	预期收益率为5.20%	400	是			3.59	3.59
厦门国际银行	无	否	保本保收益型	1,000	2013年09月30日	2013年11月04日	预期收益率为4.8%	1,000	是			4.67	4.67
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	1,000	2013年10月16日	2013年12月18日	预期收益率为4.9%	1,000	是			8.46	8.46
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	100	2013年10月23日	2013年11月25日	预期收益率为4.75%	100	是			0.43	0.43
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	400	2013年10月30日	2013年12月02日	预期收益率为4.75%	400	是			1.72	1.72
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	100	2013年11月06日	2013年12月09日	预期收益率为4.75%	100	是			0.43	0.43
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	500	2013年11月27日	2014年01月02日	预期收益率为	0	是			2.81	0



支行					日	日	5.7%					
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	400	2013年12月04日	2014年03月05日	预期收益率为5.4%	0	是		5.33	0
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	600	2013年12月11日	2014年01月13日	预期收益率为5.55%	0	是		3.01	0
合计				15,849	--	--	--	14,349	--		76.82	102.56
委托理财资金来源	自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2013年08月16日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）												
委托理财情况及未来计划说明	为加强公司自有资金使用效率、合理利用资金，经2013年8月15日公司第二届董事会第七次会议审议通过，同意在不影响公司正常经营的情况下，公司以及公司的全资子公司可使用额度不超过人民币4500万元的自有资金购买银行短期理财产品业务。在上述额度内，资金可滚动使用。增加公司收益。自获董事会审议通过之日起一年内有效。单个银行理财产品的投资期限不超过一年。公司运用自有资金购买银行短期或无固定期限的保本型理财产品，不用于股票及其衍生产品、证券投资基金、以证券投资为目的的委托理财产品及其他与证券相关的投资行为。公司承诺不使用募集资金、银行信贷资金直接或者间接进行投资。											

## 五、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司关于股权激励的承诺事项	公司未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2011年11月07日	2011年11月7日至2015年12月31日	报告期内公司严格履行了上述承诺
资产重组时所作承诺	李昊等考普乐14名股东	根据《发行股份购买资产协议》，考普乐自2012年12月31日起至交割日，考普乐在此期间的收益由上海新阳享有；发生的期间亏损由考普乐14名股东按其本次交易完成前所持考普乐股份比例承担，并以现金方式按其各自所应承担的比例向上海新阳补足。具体补偿金额由上海新阳聘请的会计师事务所于标的资产交割完成之日起60个工作日内进行审计确认。	2013年04月25日	无固定期限	经众华会计师事务所审计，考普乐自2012年12月31日起至交割日期间未发生亏损，不涉及补偿事项，该承诺履行完毕。

李昊、周海燕、耿雷、孙国平、周明峰、陶月明、王海军、徐辉	上海新阳本次向李昊、周海燕、耿雷、孙国平、周明峰、陶月明、王海军、徐辉等八名股东发行的股份自股份发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2013年04月25日	2013年10月18日至2016年10月17日	截至本报告出具日,该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反该承诺的情况
程焱、罗瑞娥、胡美珍、王霞、苏州和信达及国发黎曼	上海新阳向程焱、罗瑞娥、胡美珍、王霞、苏州和信达及国发黎曼等六名股东发行的股份自股份发行结束之日起十二个月内不得转让。	2013年04月25日	2013年10月18日至2014年10月17日	截至本报告出具日,该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反该承诺的情况
李昊等考普乐 14 名股东	考普乐 2013 年、2014 年、2015 年实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于 3,620 万元、4,055 万元、4,580 万元。如考普乐在承诺期内未能实现承诺净利润,则交易对方需向上市公司进行补偿。	2013年04月25日	2013年1月1日至2015年12月31日	考普乐 2013 年实现的合并报表扣非后净利润为 3797.56 万元,完成了 2013 年业绩承诺。截至本报告出具日,该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反该承诺的情况。
李昊	如罗瑞娥等五名现金补偿义务人及程焱不能履行《发行股份购买资产盈利补偿协议》约定的现金补偿义务,则本人承担连带责任,向上海新阳半导体材料股份有限公司承担相应的现金补偿义务。	2013年04月25日	2013年1月1日至2015年12月31日	截至本报告出具日,该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反该承诺的情况
李昊、耿雷、孙国平、周明峰、陶月明、王海军、徐辉	为保证标的公司持续稳定地开展生产经营,李昊、耿雷、孙国平、周明峰、陶月明、王海军、徐辉等七名管理层股东承诺自资产交割日起,仍需至少在标的公司任职 60 个月,并与标的公司签订期限为 60 个月的《劳动合同》,且在标的公司不违反相关劳动法律法规的前提下,不得单方解除与标的公司的劳动合同。如任何一名管理层股东违反任职期限承诺,则该违约方应向上海新阳进行补偿。	2013年04月25日	2013年9月26日至2018年9月25日	截至本报告出具日,该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反该承诺的情况
李昊、耿雷、孙国平、周明峰、陶月明、王海军、徐辉	本次交易完成后,本人及本人控制的企业不会直接或间接经营任何与上海新阳及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,亦不会投资任何与上海新阳及其下属公司经营的业务构成或可能构成竞争的其他企业;如本人及本人控制的企业现有业务或该企业为进一步拓展业	2013年04月25日	长期	截至本报告出具日,该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反该承诺的情况

		务范围，与上海新阳及其下属公司经营的业务产生竞争，则本人及本人控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入上海新阳的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人及本人控制的企业不再从事与上海新阳主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。			
	李昊、周海燕、耿雷、孙国平、周明峰、陶月明、王海军、徐辉、程焱	本人在股份限售期内不转让所持股份，对取得的上海新阳股份不设置质押等权利受限的其他行为，不从事不能清偿到期债务而导致本人所持股份被冻结和强制执行的经济行为等，以保证本人切实履行与上海新阳之间《发行股份购买资产盈利预测补偿协议》中的股份补偿义务。	2013年04月25日	2013年10月18日至2016年10月17日	截至本报告出具日，该承诺仍在履行过程中，承诺人无违反该承诺的情况
	李昊、周海燕	考普乐厂区一处面积约1,944平方米房产（实际面积以房产登记为准）的房产证正在办理中。李昊、周海燕承诺：（1）该处房产正在办理中；（2）本人将促进考普乐办理该处房产证的进程；（3）取得该处房产证不存在法律障碍；（4）若因无法取得该处房产证对上海新阳造成损失，由本人负责。	2013年04月10日	无固定期限	截至本报告出具日，考普乐已经取得该房产证，本承诺履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	三名法人股东关于股份锁定的承诺	自上海新阳半导体材料股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在本次发行前本公司已持有的上海新阳半导体材料股份有限公司股份，也不由上海新阳半导体材料股份有限公司回购在本次发行前本公司已持有的上海新阳半导体材料股份有限公司股份。	2011年06月16日	2011年6月29日至2014年6月28日	报告期内各股东均严格履行了上述承诺。
	董事、监事、高级管理人员王福祥、孙江燕、陈佩卿、贺岩峰、吕海波、智文艳、王振荣、徐玉明关于股份锁定的承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其在本次发行前已直接或间接持有的公司股份。在上述承诺期满后，在其或其关联自然人担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份的百分之二十五；在其或其关联自然人离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	2011年06月16日	2011年6月29日至2014年6月28日	报告期内各承诺人均严格履行了上述承诺。
	本公司间接股东王福祥、	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的新加坡	2011年06月16日	2011年6月29日至2014年6	报告期内各承诺人均严格履

	孙江燕、陈佩卿、贺岩峰、吕海波、智文艳、王振荣、陈慧、张驰、陈宏霞、徐玉明关于股份锁定的承诺	新阳/新晖管理/新科投资的股权，也不由新加坡新阳/新晖管理/新科投资回购本人持有的股权；同时，承诺在上述期间，所持新加坡新阳/新晖管理/新科投资的股权比例不发生变动。		月 28 日	行了上述承诺。
	本公司间接股东王溯（系实际控制人、董事王福祥和孙江燕之子）关于股份锁定的承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托王福祥以外的其他人管理本次发行前其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本次发行前其直接或间接持有的公司股份。上述承诺期满后，在其或其关联自然人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份的百分之二十五；在其或其关联自然人离职后半年内，不转让其直接或间接持有的股份。自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托王福祥以外的其他人管理其持有的新晖管理的股权，也不由新晖管理回购其持有的股权；同时，承诺在上述期间，所持新晖管理的股权比例不发生变动。	2011年06月16日	2011年6月29日至2014年6月28日	报告期内各承诺人均严格履行了上述承诺。
	实际控制人王福祥、孙江燕夫妇的其他承诺	如股份公司及上海新阳电子化学有限公司因股份公司首次公开发行股票并在创业板上市前违反国家和地方外资管理、税收、社会保险及住房公积金等相关法律法规而被处罚的情形，则相关费用由本人全额承担。	2010年07月30日	长期	报告期内承诺人严格履行了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	三名法人股东关于避免同业竞争的承诺	本公司目前未从事与上海新阳半导体材料股份有限公司及其控股子公司相同或相似的业务，也未投资与上海新阳半导体材料股份有限公司及其控股子公司相同或相似业务的其他企业，不存在与上海新阳半导体材料股份有限公司及其控股子公司直接或间接同业竞争的情况。本公司将来也不直接或间接从事与上海新阳半导体材料股份有限公司及其控股子公司具有同业竞争或潜在同业竞争的业务；如从第三方获得的任何与上海新阳半导体材料股份有限公司及其控股子公司经营的业务有竞争或可能有竞争商业机会，则立即通知上海新阳半导体材料股份有限公司，并尽力将该商	2010年07月30日	长期	报告期内各股东均严格履行了上述承诺。

		业机会让予上海新阳半导体材料股份有限公司。			
	实际控制人王福祥、孙江燕夫妇关于避免同业竞争的承诺	本人及本人直系亲属目前未从事与上海新阳半导体材料股份有限公司及其控股子公司相同或相似的业务，也未投资与上海新阳半导体材料股份有限公司及其控股子公司相同或相似业务的其他企业，不存在与上海新阳半导体材料股份有限公司及其控股子公司直接或间接同业竞争的情况。本人及本人直系亲属将来也不直接或间接从事与上海新阳半导体材料股份有限公司及其控股子公司具有同业竞争或潜在同业竞争的业务；如从第三方获得的任何与上海新阳半导体材料股份有限公司及其控股子公司经营的业务有竞争或可能有竞争商业机会，则立即通知上海新阳半导体材料股份有限公司，并尽力将该商业机会让予上海新阳半导体材料股份有限公司。	2010年07月30日	长期	报告期内承诺人严格履行了上述承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

注：承诺方李昊等 14 名原考普乐股东目前只有李昊持有本公司 5% 以上股份，其余 13 名股东持有本公司股份未达 5%。

## 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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
考普乐盈利预测	2013年01月01日	2013年12月31日	3,617	3,798	不适用	2013年04月26日	巨潮资讯网 2013年4月26日《江苏考普乐新材料股份有限公司盈利预测审核报告》
母公司盈利预测	2013年01月01日	2013年12月31日	3,797	3,152	母公司业绩未达预测主要为营业收入未达目标、重组费	2013年04月26日	巨潮资讯网 2013年4月26日《上海新阳半导体材料股

					用大于预计等原因所导致。		份有限公司备考盈利预测审核报告》
备考盈利预测	2013年01月01日	2013年12月31日	6,632	6,149	由于母公司业绩未达预测，导致合并备考盈利预测未能完成。	2013年04月26日	巨潮资讯网 2013年4月26日《上海新阳半导体材料股份有限公司备考盈利预测审核报告》

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	48
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	何和平、秦凤

是否改聘会计师事务所

是  否

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

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 八、其他重大事项的说明

2013年信息披露索引：

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
上海新阳：2012年度业绩预告公告		2013年1月24日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于部分募集资金续存为定期		2013年2月26日	巨潮资讯网	

存款的公告			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2012年度业绩快报公告		2013年2月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届董事会第二次会议决议		2013年3月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届监事会第二次会议决议		2013年3月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的公告		2013年3月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：预留股票期权激励对象名单及分配数量		2013年3月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予的独立意见		2013年3月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：北京市大成律师事务所关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的法律意见书		2013年3月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：重大事项停牌公告		2013年3月18日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：董事会关于重大资产重组停牌公告		2013年3月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届董事会第三次会议决议		2013年3月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：重大资产重组进展公告		2013年3月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年第一季度业绩预告公告		2013年4月2日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：重大资产重组进展公告		2013年4月8日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：重大资产重组进展公告		2013年4月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届董事会第四次会议决议		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届监事会第三次会议决议		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2012年年度报告摘要	《证券时报》、《证券日报》、 《上海证券报》、《中国证券报》	2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年第一季度报告全文		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于对股票期权激励计划进行调整及对部分已授予股票期权进行注销的公告		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于召开2012年度股东大会的		2013年4月20日	巨潮资讯网	

通知			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2012年度报告及2013年第一季度报告披露提示性公告		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于重大资产重组延期复牌的公告		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：宏源证券股份有限公司关于公司2012年度内部控制自我评价报告的核查意见		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：内部控制鉴证报告		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：宏源证券股份有限公司关于公司2012年度募集资金存放与使用情况的核查意见		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于2012年度募集资金存放与使用情况的专项审核报告		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事关于公司相关事项的独立意见		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：董事会关于内部控制有效性的自我评价报告		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事2012年度述职报告（李小虎）		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事2012年度述职报告（沈宏山）		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事2012年度述职报告（王永茂）		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：北京市大成律师事务所关于公司对股票期权激励计划进行调整及对部分已授予股票期权进行注销的法律意见书		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2012年年度审计报告		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2012年年度报告		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2012年度监事会工作报告		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2012年度董事会工作报告		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2012年度财务决算报告		2013年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2012年度非经营性资金占用及		2013年4月20日	巨潮资讯网	



其他关联资金往来情况的专项说明			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：宏源证券股份有限公司关于公司2012年年度跟踪报告		2013年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：江苏考普乐新材料股份有限公司盈利预测审核报告		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：拟发行股份购买资产涉及的江苏考普乐新材料股份有限公司股东全部权益价值评估报告		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：简式权益变动报告书		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：宏源证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产之独立财务顾问报告		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：江苏考普乐新材料股份有限公司审计报告		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：发行股份购买资产报告书（草案）摘要		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事关于公司重大资产重组相关事项的独立意见		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：发行股份购买资产报告书（草案）		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：董事会关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：备考盈利预测审核报告		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：董事会关于公司股票价格波动是否达到《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》第五条相关标准的说明		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2012年备考审计报告		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：北京市大成律师事务所关于公司发行股份购买资产的法律意见书		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届董事会第五次会议决议		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届监事会第四次会议决议		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于2012年度股东大会增加临时提案暨2012年度股东大会通知的公告		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于公司股票复牌的公告		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

上海新阳：董事会关于重大资产重组的一般风险提示公告		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于举行2012年度网上业绩说明会的公告		2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于召开2012年度股东大会的提示性公告		2013年5月3日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2012年度股东大会决议公告		2013年5月10日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2012年度股东大会的法律意见书		2013年5月10日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2012年度权益分派实施公告		2013年5月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于部分募集资金续存为定期存款的公告		2013年5月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届董事会第六次会议决议		2013年5月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于通过高新技术企业复审的公告		2013年5月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：收到关于发行股份购买资产之《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告		2013年6月7日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013上半年度业绩预告公告		2013年7月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于延期提交重大资产重组反馈意见回复的公告		2013年8月2日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：股票交易异常波动公告		2013年8月8日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于中国证监会上市公司并购重组委员会审核关于公司发行股份购买资产事宜的停牌公告		2013年8月15日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届董事会第七次会议决议		2013年8月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于变更募集资金专户的公告		2013年8月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于公司使用自有资金购买银行短期理财产品的公告		2013年8月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年半年度报告摘要	《证券时报》、《证券日报》、 《上海证券报》、《中国证券报》	2013年8月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年第一次临时股东大会通知的公告		2013年8月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年半年度报告披露提示性公告		2013年8月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

上海新阳：第二届监事会第五次会议决议		2013年8月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：宏源证券股份有限公司关于公司使用自有资金购买银行理财产品的核查意见		2013年8月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：宏源证券股份有限公司关于公司变更募集资金专户的核查意见		2013年8月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事提名人声明		2013年8月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事关于第二届董事会第七次会议相关事项的独立意见		2013年8月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事候选人声明(徐秀法)		2013年8月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年半年度报告		2013年8月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于发行股份购买资产事项获得中国证监会并购重组委审核通过的公告		2013年8月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于部分募集资金续存为定期存款的公告		2013年8月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：宏源证券股份有限公司关于公司2013年上半年度跟踪报告		2013年8月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年第一次临时股东大会决议公告		2013年9月2日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于变更独立董事的公告		2013年9月2日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年第一次临时股东大会之法律意见书		2013年9月2日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：签订募集资金三方监管协议的公告		2013年9月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：股票交易异常波动公告		2013年9月17日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：上海市恒泰律师事务所关于公司发行股份购买资产的法律意见书		2013年9月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：上海市恒泰律师事务所关于公司发行股份购买资产的补充法律意见书（一）		2013年9月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：上海市恒泰律师事务所关于公司发行股份购买资产的补充法律意见书（二）		2013年9月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：江苏考普乐新材料股份有限公司2013年1-6月合并财务报表审计报告		2013年9月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

上海新阳：关于发行股份购买资产事项获得中国证监会核准的公告		2013年9月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：发行股份购买资产报告书		2013年9月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：发行股份购买资产报告书摘要		2013年9月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于发行股份购买资产的修订说明公告		2013年9月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2012年度和2013年1-6月备考合并财务报表及审计报告		2013年9月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：宏源证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产中国证监会一次反馈意见相关问题之核查意见		2013年9月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于发行股份购买资产之标的资产过户完成的公告		2013年9月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：宏源证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产实施情况之独立财务顾问核查意见		2013年9月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：上海市恒泰律师事务所关于公司发行股份购买资产之标的资产过户的法律意见书		2013年9月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年第三季度业绩预告		2013年10月14日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：上海市恒泰律师事务所关于公司发行股份购买资产之实施情况的法律意见书		2013年10月17日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：发行股份购买资产实施情况暨新增股份上市报告书		2013年10月17日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：发行股份购买资产实施情况暨新增股份上市报告书（摘要）		2013年10月17日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：宏源证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产实施情况之独立财务顾问核查意见		2013年10月17日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于董事辞职的公告		2013年10月24日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届董事会第八次会议决议		2013年10月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年第三季度报告全文		2013年10月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：公司章程（2013年10月）		2013年10月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：公司章程修正案		2013年10月26日	巨潮资讯网	

			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事关于公司董事变更的独立意见		2013年10月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届监事会第六次会议决议		2013年10月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年第二次临时股东大会通知的公告		2013年10月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年第三季度报告披露提示性公告		2013年10月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于变更董事的公告		2013年11月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年第二次临时股东大会决议公告		2013年11月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年第二次临时股东大会之法律意见书		2013年11月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于股权激励计划预留股票期权登记完成的公告		2013年11月14日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于对外投资设立合资公司的公告		2013年11月19日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届董事会第九次会议决议		2013年11月19日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：股票交易异常波动公告		2013年11月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于部分募集资金续存为定期存款的公告		2013年11月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于完成工商变更登记的公告		2013年12月2日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届董事会第十次会议决议		2013年12月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于上海证监局对于公司现场检查结果的整改报告		2013年12月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

## 九、控股子公司重要事项

详见2013年11月19日披露于巨潮资讯网的临时公告《关于对外投资设立合资公司的公告》（公告编号2013-066）

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	63,680,000	74.76%	28,620,000				28,620,000	92,300,000	81.11%
3、其他内资持股	38,208,000	44.86%	28,620,000				28,620,000	66,828,000	58.72%
其中：境内法人持股	38,208,000	44.86%	3,904,974				3,904,974	42,112,974	37%
境内自然人持股			24,715,026				24,715,026	24,715,026	21.72%
4、外资持股	25,472,000	29.9%						25,472,000	22.38%
其中：境外法人持股	25,472,000	29.9%						25,472,000	22.38%
二、无限售条件股份	21,500,000	25.24%						21,500,000	18.89%
1、人民币普通股	21,500,000	25.24%						21,500,000	18.89%
三、股份总数	85,180,000	100%	28,620,000				28,620,000	113,800,000	100%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

上海新阳通过发行股份购买资产的方式收购李昊等14名股东持有的江苏考普乐新材料有限公司100%股权。上海新阳本次向李昊等14名股东发行28,620,000股人民币普通股（A股），每股面值人民币1.00元。本次发行方式为向特定对象发行，发行对象为李昊、周海燕、耿雷、孙国平、周明峰、陶月明、程焱、罗瑞娥、王海军、徐辉、胡美珍、王霞、苏州和信达、国发黎曼等14名原考普乐股东。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年9月17日，中国证监会出具了《关于核准上海新阳半导体材料股份有限公司向李昊等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]1194号），核准了本次交易。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2013年9月30日，上海新阳在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向李昊等14名股东发行共计28,620,000股人民币普通股（A股）股份的股权登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于同日向本公司出具了《股份登记申请受理确认书》和《证券持有人名册》，相关股份登记到帐后将正式列入上市公司股东名册。

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

2013年上海新阳通过发行股份购买资产的方式收购李昊等14名股东持有的江苏考普乐新材料有限公司100%股权。上海新阳本次向李昊等14名股东发行28,620,000股人民币普通股（A股），每股面值人民币1.00元。总股本由8518万股增加至11380万股。以上股份变动对公司最近一年的基本每股收益和稀释每股收益未产生重大影响。归属于公司普通股股东的每股净资产由上年末的4.41元增加至6.99元，增幅为58.42%。

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i - M_0 - S_j \times M_j - M_k - S_k$$

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
SIN YANG INDUSTRIES & TRADING PTE LTD	25,472,000	0	0	25,472,000	发起人股份	2014-06-29
上海新晖资产管理有限公司	22,288,000	0	0	22,288,000	发起人股份	2014-06-29
上海新科投资有限公司	15,920,000	0	0	15,920,000	发起人股份	2014-06-29
李昊	12,233,938	0	0	12,233,938	协议约定	2016-10-17
周海燕	3,058,484	0	0	3,058,484	协议约定	2016-10-17
耿雷	2,038,990	0	0	2,038,990	协议约定	2016-10-17
孙国平	815,596	0	0	815,596	协议约定	2016-10-17
周明峰	407,798	0	0	407,798	协议约定	2016-10-17
陶月明	407,798	0	0	407,798	协议约定	2016-10-17

王海军	305,848	0	0	305,848	协议约定	2016-10-17
徐辉	305,848	0	0	305,848	协议约定	2016-10-17
程焱	407,798	0	0	407,798	协议约定	2014-10-17
罗瑞娥	407,798	0	0	407,798	协议约定	2014-10-17
胡美珍	1,853,627	0	0	1,853,627	协议约定	2014-10-17
王霞	2,471,503	0	0	2,471,503	协议约定	2014-10-17
苏州和信达股权投资合伙企业 (有限合伙)	3,460,104	0	0	3,460,104	协议约定	2014-10-17
苏州国发黎曼创业投资有限公司	444,870	0	0	444,870	协议约定	2014-10-17
合计	92,300,000	0	0	92,300,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

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						
有限售条件流通股	2013年09月30日	13.62元	28,620,000	2013年10月18日	28,620,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

#### 证券发行情况的说明

上海新阳因发行股份购买资产事项向李昊等14名考普乐股东发行28,620,000股人民币普通股(A股),每股面值人民币1.00元。本次发行方式为向特定对象发行,发行对象为李昊、周海燕、耿雷、孙国平、周明峰、陶月明、程焱、罗瑞娥、王海军、徐辉、胡美珍、王霞、苏州和信达、国发黎曼等14名原考普乐股东。

2013年9月17日,中国证监会出具了《关于核准上海新阳半导体材料股份有限公司向李昊等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2013]1194号),核准了本次交易。

2013年9月30日,上海新阳在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向李昊等14名股东发行共计28,620,000股人民币普通股(A股)股份的股权登记手续,中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于同日向本公司出具了《股份登记申请受理确认书》和《证券持有人名册》,相关股份登记到帐后将正式列入上市公司股东名册。

### 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

报告期内,上海新阳因发行股份购买资产事项向李昊等14名考普乐股东定向发行28,620,000股人民币普通



股（A股），每股面值人民币1.00元。

本次发行后，上海新阳的总股本由8518万股增加为11380万股，公司注册资本由人民币8518万元增加为人民币11380万元。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		3,823		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		3,608		
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
SIN YANG INDUSTRIES & TRADING PTE LT	境外法人	22.38%	25,472,000		25,472,000			
上海新晖资产管理有限公司	境内非国有法人	19.59%	22,288,000		22,288,000			
上海新科投资有限公司	境内非国有法人	13.99%	15,920,000		15,920,000			
李昊	境内自然人	10.75%	12,233,938		12,233,938			
苏州和信达股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.04%	3,460,104		3,460,104			
周海燕	境内自然人	2.69%	3,058,484		3,058,484			
王霞	境内自然人	2.17%	2,471,503		2,471,503			
耿雷	境内自然人	1.79%	2,038,990		2,038,990			
胡美珍	境内自然人	1.63%	1,853,627		1,853,627		质押	1,850,000
杨旭明	境内非国有法人	1.06%	1,125,400			1,125,400		
上述股东关联关系或一致行动的说明	发起人股东 SIN YANG INDUSTRIES & TRADING PTE LTD、上海新晖资产管理有限公司、上海新科投资有限公司为关联公司，属同一控制人控制下的一致行动人。李昊、苏州和信达股权投资合伙企业（有限合伙）、周海燕、王霞、耿雷、胡美珍是本次重大资产重组后持有公司有限售条件流通股 14 名股东的其中 6 名，其中李昊与周海燕为夫妻关系。除此之外，公司未知上述股东之间是否有关联关系和一致行动人情况。							
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
杨旭明	1,125,400	人民币普通股	1,125,400
温美华	970,000	人民币普通股	970,000
中国工商银行—申万菱信新经济混合型证券投资基金	609,586	人民币普通股	609,586
东证资管—工行—东方红6号集合资产管理计划	596,107	人民币普通股	596,107
赵国英	486,200	人民币普通股	486,200
陶莹	412,869	人民币普通股	412,869
赵洪林	399,682	人民币普通股	399,682
李会清	303,129	人民币普通股	303,129
樊国华	275,700	人民币普通股	275,700
江粟	274,800	人民币普通股	274,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售股东和前 10 名股东之间无关联关系和一致行动人情况。公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否有关联关系和一致行动人情况。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
SIN YANG INDUSTRIES & TRADING PTE LTD	王福祥	1997 年 11 月 04 日	636496785	100,000 新加坡元	已不再实际从事具体经营业务。
上海新晖资产管理有限公司	王福祥	2000 年 09 月 21 日	132189423	人民币 800 万元	已不再实际从事具体经营业务。
上海新科投资有限公司	智文艳	2004 年 03 月 24 日	760583165	人民币 300 万元	已不再实际从事具体经营业务。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

自然人

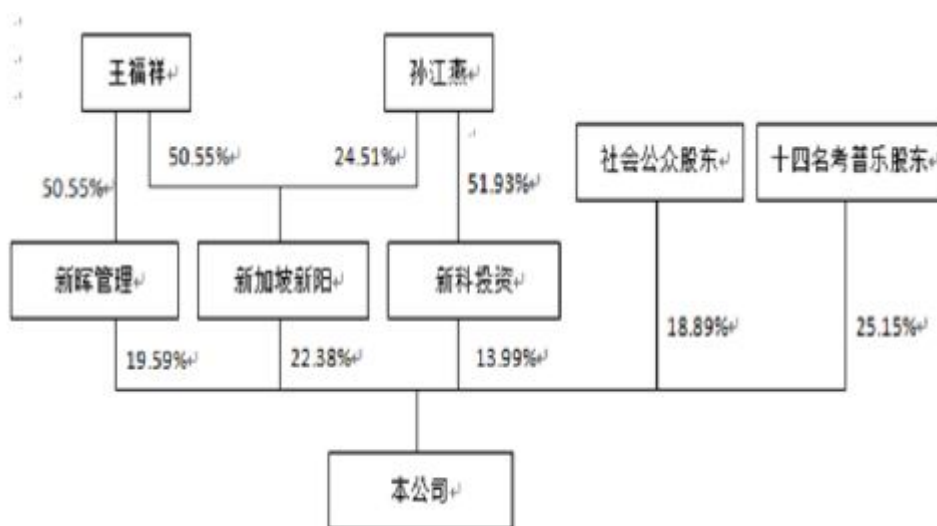
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

王福祥、孙江燕夫妇	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	王福祥任董事长，孙江燕任副董事长、总工程师	
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、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量 (股)	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量 (股)	限售条件
SIN YANG INDUSTRIES & TRADING PTE LTD	25,472,000	2014 年 06 月 29 日	25,472,000	自 2011 年 6 月 29 日至 2014 年 6 月 28 日
上海新辉资产管理有限公司	22,288,000	2014 年 06 月 29 日	22,288,000	自 2011 年 6 月 29 日至 2014 年 6 月 28 日
上海新科投资有限公司	15,920,000	2014 年 06 月 29 日	15,920,000	自 2011 年 6 月 29 日至 2014 年 6 月 28 日
李昊	12,233,938	2016 年 10 月 17 日	12,233,938	自 2013 年 10 月 18 日至 2016 年 10 月 17 日
苏州和信达股权投资合伙企业 (有限合伙)	3,460,104	2014 年 10 月 17 日	3,460,104	自 2013 年 10 月 18 日至 2014 年 10 月 17 日

周海燕	3,058,484	2016 年 10 月 17 日	3,058,484	自 2013 年 10 月 18 日至 2016 年 10 月 17 日
王霞	2,471,503	2014 年 10 月 17 日	2,471,503	自 2013 年 10 月 18 日至 2014 年 10 月 17 日
耿雷	2,038,990	2016 年 10 月 17 日	2,038,990	自 2013 年 10 月 18 日至 2016 年 10 月 17 日
胡美珍	1,853,627	2014 年 10 月 17 日	1,853,627	自 2013 年 10 月 18 日至 2014 年 10 月 17 日
孙国平	815,596	2016 年 10 月 17 日	815,596	自 2013 年 10 月 18 日至 2016 年 10 月 17 日

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 (股)	本期授予的股权激励限制性股票数量 (股)	本期被注销的股权激励限制性股票数量 (股)	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 (股)	增减变动原因
王福祥	董事长	男	58	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
孙江燕	副董事长、总工程师	女	57	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
吕海波	董事、总经理、董事会秘书	男	44	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
智文艳	董事、副总经理	女	44	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
邵建民	董事、副总经理、财务总监	男	57	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
贺岩峰	董事	男	57	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李小虎	独立董事	男	57	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王永茂	独立董事	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
沈宏山	独立董事	男	44	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王振荣	监事会主席	男	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	

徐玉明	监事	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
钱红	职工监事	女	34	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
黄连信	副总经理	男	58	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
徐秀法	独立董事	男	67	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
李昊	董事	男	44	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	0	0	--

## 2、持有股票期权情况

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
吕海波	董事、总经理、董事会秘书	现任	95,000	0	0	19,000	76,000
智文艳	董事、副总经理	现任	85,000	0	0	17,000	68,000
邵建民	董事、副总经理、财务总监	现任	50,000	0	0	10,000	40,000
合计	--	--	230,000	0	0	46,000	184,000

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

**王福祥先生**，汉族，中国国籍，持有新加坡永久居留权，1956年8月出生，大学本科学历。1999年7月至今任上海新阳电子化学有限公司董事长；2004年5月至2012年4月任本公司董事长、总经理。现任本公司董事长。

**孙江燕女士**，汉族，中国国籍，持有新加坡永久居留权，1957年6月出生，大学本科学历。1999年7月至今任上海新阳电子化学有限公司副董事长、总工程师；2004年5月至今任本公司副董事长、总工程师。

**吕海波先生**，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1970年9月出生，硕士学历，工程师。1999年7月至今曾任上海新阳电子化学有限公司部门经理、副总经理、总经理，2004年5月至今曾任本公司副总经理、董事、董事会秘书、总经理。现任本公司总经理、董事、董事会秘书，上海新阳电子化学有限公司总经理。

**智文艳女士**，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1970年5月出生，硕士学历。1999年7月至2005年7月任上海新阳电子化学有限公司市场部部长、总经理助理、副总经理；2004年5月至2011年10月曾兼任本公司财务总监，2004年5月至今任本公司董事、副总经理。

**邵建民先生**，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1957年12月出生，硕士学历。曾任上海飞乐音响股份有限公司副总经理兼财务总监、KEYLINK INTERNATIONAL（奇霖国际）常务副总兼财务总监、上海尊优自动化设备有限公司董事长、HORNBY ELECTRONIC（康比电子）总经理。2011年10月起任本公司财务总监，2012年8月起任本公司副总经理、财务总监，2012年11月至今，任本公司董事、副总经理、财务

总监。

**李昊先生**，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，1970年1月出生，大学本科学历。曾任南京生化制药厂实验室研发工程师，武进大众钢铁有限公司总经理秘书，韩国大宇公司化工国际贸易部销售经理，常州金刚高丽物资有限公司、常州新刚高丽化工有限公司、江苏考普乐新材料有限公司执行董事、董事长。2010年9月至2013年9月任江苏考普乐新材料股份有限公司董事长，2012年7月至今，江苏考普乐特种涂料工程有限公司董事长；2013年9月至今，江苏考普乐新材料有限公司法定代表人、总经理。2013年11月至今，任本公司董事。

**王永茂先生**，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1963年11月出生，大学本科学历，高级会计师，中国注册会计师。曾任中国财政部体改司科员，江苏外经委所属钟山有限公司会计主管，江苏会计师事务所经理、出资人，上海医药股份有限公司（上市公司）审计监管总部部长，上海中西药业股份公司（上市公司）董事，上海新亚药业公司副董事长，上海医疗器械集团监事，晨兴国际控股财务总监，上海晨兴电子科技有限公司财务总监，晨讯科技集团有限公司（香港主板上市公司）财务总监、审计总监。现任上海国际医学园区副总经理，2009年11月至今担任本公司独立董事。

**沈宏山先生**，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1970年9月出生，北京大学法学硕士。曾任任哈尔滨工程大学教师、国泰君安证券公司职员、方正证券法律部负责人、德恒上海律师事务所合伙人、复旦复华科技股份有限公司独立董事。现任上海辰光医疗科技股份有限公司独立董事、上海奇想青晨新材料股份有限公司独立董事。2010年12月至今担任本公司独立董事。

**徐秀法先生**，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1947年2月生，中专学历，高级工程师。曾任上海华虹（集团）有限公司市场部部长、上海华虹电子进出口公司总经理、上海华杰芯片技术有限公司董事长、上海贝岭股份有限公司董事、上海虹日国际电子有限公司董事。2007年2月至今，任上海市集成电路行业协会副秘书长，2013年8月至今担任本公司独立董事。

**王振荣先生**，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1966年2月出生，大学本科学历。1987年至1995年任天津机车车辆机械厂机械工程师；1996年至2000年任新加坡AEM公司高级设计师；2001年至2009年任上海新阳电子化学有限公司总设计师；2009年至今任本公司首席设计师、监事会主席。

**徐玉明先生**，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1963年12月出生，大学学历。1996年6月至2005年10月任上海市嘉定区住宅发展局科长；2005年10月至2007年4月任上海市嘉定区住宅发展中心副主任；2007年4月至2010年7月任上海乾伽建筑工程有限公司董事长。2009年11月至今任本公司监事。

**钱红女士**，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1980年10月出生，大学本科学历。2006年至2008年任昆山润华有限公司人力资源部储训科长，2008年至2009年任上海易买得有限公司人力资源部人事总务PART长，2009年至2012年任中国衣恋集团人力资源部经理，2012年6月至今任本公司办公室副主任，2012年11月起任本公司监事。

**黄连信先生**，男，汉族，中国台湾，无台湾以外永久居留权，1956年3月生，本科学历。1999年7月至2008年7月，AUECC联仕电子化学材料公司，专案、行政处长；2008年8月至2010年6月，SEM 上海华谊微电子材料有限公司，总经理；2010年7月至2011年3月，AUECC联仕电子化学材料公司，专案；2011年5月至2012年5月，越峯电子材料股份有限公司，总经理室特别助理。2012年8月至2013年12月任本公司副总经理。

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
王福祥	SIN YANG INDUSTRIES & TRADING PTE LTD	董事			否
王福祥	上海新晖资产管理有限公司	董事长			否

孙江燕	SIN YANG INDUSTRIES & TRADING PTE LTD	董事			否
孙江燕	上海新科投资有限公司	董事			否
智文艳	上海新科投资有限公司	董事长			否
王振荣	上海新晖资产管理有限公司	董事			否
徐玉明	上海新科投资有限公司	监事			否

在其他单位任职情况

适用  不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2013年4月17日，公司第二届董事会薪酬与考核委员会审议通过了《关于高级管理人员薪酬的议案》、《关于董事津贴的议案》。2013年4月18日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于高级管理人员薪酬的议案》、《关于董事津贴的议案》。2013年5月10日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于董事津贴的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平以及董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2013年公司董事、监事、高级管理人员共15人（含离任董事、监事、高管2人），2013年实际支付375.85万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王福祥	董事长	男	58	现任	48.08	0	48.08
孙江燕	副董事长、总工程师	女	57	现任	42.99	0	42.99
吕海波	董事、总经理、董事会秘书	男	44	现任	44.45	0	44.45
智文艳	董事、副总经理	女	44	现任	42.85	0	42.85
邵建民	董事、副总经理、财务总监	男	57	现任	45.3	0	45.3
贺岩峰	董事	男	57	离任	10	0	10
李小虎	独立董事	男	57	离任	4	0	4
王永茂	独立董事	男	51	现任	6	0	6
沈宏山	独立董事	男	44	现任	6	0	6
王振荣	监事会主席	男	48	现任	36.9	0	36.9
徐玉明	监事	男	51	现任	0	0	0



钱红	职工监事	女	34	现任	16.08	0	16.08
黄连信	副总经理	男	58	离任	71.2	0	71.2
徐秀法	独立董事	男	67	现任	2	0	2
李昊	董事	男	44	现任	0	0	0
合计	--	--	--	--	375.85	0	375.85

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李小虎	独立董事	离职	2013年08月05日	因个人原因申请辞职
徐秀法	独立董事	被选举	2013年09月02日	被股东大会选举为独立董事
贺岩峰	董事	离职	2013年10月21日	因个人原因申请辞职
李昊	董事	被选举	2013年11月12日	被股东大会选举为董事
黄连信	副总经理	离职	2013年12月30日	因个人原因申请辞职

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

#### 六、公司员工情况

##### 1、按专业结构划分：

专业结构	人数	占员工比例（%）
研发人员	68	28.7%
市场人员	37	15.6%
管理人员	59	24.9%
生产人员	73	30.8%
合计	237	100%

##### 2、按学历划分：

学历	人数	占员工总数比例（%）
硕士以上学历	24	10.1%
本科	70	29.5%
大专	65	27.4%
大专以下	78	32.9%
合计	237	100%

##### 3、按年龄划分

年龄区间	人数	占员工总数比例 (%)
30岁以下	87	36.7%
30-40岁	90	38.0%
40岁以上	60	25.3%
合计	237	100%

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关规定等的要求，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，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《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》等要求。

#### （一）独立性

公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备自主经营能力，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东及实际控制人相互独立。

##### 1、人员独立。

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东单位担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬；公司财务人员没有在控股股东单位兼职。公司已建立独立的劳动人事、社会保障体系及工资管理体系。

##### 2、资产独立。

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与公司股东和其他关联方之间资产相互独立。

##### 3、财务独立。

公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行帐号，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

##### 4、机构独立。

公司不断完善以股东大会、董事会、监事会、经理层为架构的法人治理结构，严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了适应自身发展需要的组织结构，并根据企业发展情况调整优化，制定了较为完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责开展工作，相互独立、协作和制约。

##### 5、业务独立。

公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，拥有独立的业务系统；独立地对外签署合同，独立采购、生产并销售公司产品；具有面向市场的自主经营能力；公司股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

#### （二）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

#### （三）公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预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、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。

#### （四）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、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独

立董事工作制度》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### （五） 监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （六） 绩效评价与激励约束机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核，董事、监事的津贴标准由公司股东大会批准。

#### （七） 信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，指定公司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《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》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。

#### （八） 相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### （九） 内部控制制度的建立和健全情况

报告期内，公司审计室根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》以及财政部、证监会、审计署、银监会、保监会《企业内部控制配套指引》所规定的上市公司内部控制要求，公司结合实际业务流程及现有内控体系，对公司内部控制管理体系进行了审查，对重点管控环节进行了检查和监督，并就2013年度公司内部控制运行的有效性进行了评价，形成了公司《2013年度内部控制自我评价报告》，公司监事会、保荐机构、独立董事就公司《2013年度内部控制自我评价报告》发表了意见。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
上海新阳 2012 年度股东大会	2013 年 05 月 10 日	上海新阳：2012 年年度股东大会决议公告	2013 年 05 月 10 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
上海新阳 2013 年第一次临时股东大会	2013 年 09 月 02 日	上海新阳：2013 年第一次临时股东大会决议公告	2013 年 09 月 02 日

上海新阳 2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 12 日	上海新阳：2012 年第二次临时股东大会决议公告	2013 年 11 月 12 日
----------------------	------------------	--------------------------	------------------

### 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
上海新阳第二届董事会第二次会议	2013 年 03 月 05 日	上海新阳：第二届董事会第二次会议决议	2013 年 03 月 06 日
上海新阳第二届董事会第三次会议	2013 年 03 月 22 日	上海新阳：第二届董事会第三次会议决议	2013 年 03 月 23 日
上海新阳第二届董事会第四次会议	2013 年 04 月 18 日	上海新阳：第二届董事会第四次会议决议	2013 年 04 月 20 日
上海新阳第二届董事会第五次会议	2013 年 04 月 25 日	上海新阳：第二届董事会第五次会议决议	2013 年 04 月 26 日
上海新阳第二届董事会第六次会议	2013 年 05 月 27 日	上海新阳：第二届董事会第六次会议决议	2013 年 05 月 28 日
上海新阳第二届董事会第七次会议	2013 年 08 月 15 日	上海新阳：第二届董事会第七次会议决议	2013 年 08 月 16 日
上海新阳第二届董事会第八次会议	2013 年 10 月 24 日	上海新阳：第二届董事会第八次会议决议	2013 年 10 月 26 日
上海新阳第二届董事会第九次会议	2013 年 11 月 19 日	上海新阳：第二届董事会第九次会议决议	2013 年 11 月 19 日
上海新阳第二届董事会第十次会议	2013 年 12 月 06 日	上海新阳：第二届董事会第十次会议决议	2013 年 12 月 06 日

### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，经 2012 年 8 月 15 日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过，建立了《年报重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 18 日
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众会字(2014)第 2140 号
注册会计师姓名	何和平 秦凤

审计报告正文

#### 上海新阳半导体材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海新阳半导体材料股份有限公司（以下简称“上海新阳公司”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及公司资产负债表，2013年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是上海新阳公司管理层的责任，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，上海新阳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，公允反映了上海新阳公司2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)      中国注册会计师      何和平

中国注册会计师      秦 凤

## 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：上海新阳半导体材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	218,295,122.88	238,191,425.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	71,071,323.53	21,093,397.52
应收账款	201,413,367.85	55,627,314.64
预付款项	2,369,874.93	7,860,901.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,469,295.68	
应收股利		
其他应收款	2,306,093.89	1,096,838.27
买入返售金融资产		
存货	46,441,112.26	16,230,121.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	680,125.15	4,175.23
流动资产合计	544,046,316.17	340,104,174.68
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	15,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	650,000.00	
投资性房地产		
固定资产	51,579,476.46	35,146,208.49

在建工程	118,864,813.01	46,743,497.96
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	78,654,876.19	9,980,027.72
开发支出	4,117,146.46	
商誉	133,878,847.88	
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,203,348.16	1,063,044.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	407,948,508.16	92,932,778.55
资产总计	951,994,824.33	433,036,953.23
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	47,802,728.80	
应付账款	44,542,175.89	15,516,952.60
预收款项	6,440,297.16	1,530,124.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,106,899.36	2,137,050.40
应交税费	9,640,690.60	5,150,313.70
应付利息	23,333.33	
应付股利		
其他应付款	4,683,926.38	1,104,803.15
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		



其他流动负债		
流动负债合计	136,240,051.52	25,439,243.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,287,681.31	31,770,121.81
非流动负债合计	20,287,681.31	31,770,121.81
负债合计	156,527,732.83	57,209,365.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	113,800,000.00	85,180,000.00
资本公积	566,404,333.05	204,888,228.28
减：库存股		
专项储备	4,630,103.98	2,254,898.46
盈余公积	16,822,476.83	13,616,756.98
一般风险准备		
未分配利润	93,810,177.64	69,887,703.85
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	795,467,091.50	375,827,587.57
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	795,467,091.50	375,827,587.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	951,994,824.33	433,036,953.23

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：邵建民

会计机构负责人：周红晓

## 2、母公司资产负债表

编制单位：上海新阳半导体材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	170,177,442.51	233,505,956.85

交易性金融资产		
应收票据	20,289,280.99	21,093,397.52
应收账款	58,772,420.76	55,627,314.64
预付款项	1,875,217.46	7,860,901.96
应收利息	1,263,435.56	
应收股利		
其他应收款	1,937,151.23	1,093,638.27
存货	18,037,369.13	16,230,121.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	599,793.16	
流动资产合计	272,952,110.80	335,411,330.86
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	11,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	394,497,025.52	4,042,620.76
投资性房地产		
固定资产	35,619,717.99	35,248,485.73
在建工程	95,819,025.27	46,743,497.96
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	9,890,939.20	9,980,027.72
开发支出	4,117,146.46	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,239,390.22	1,063,044.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	552,183,244.66	97,077,676.55
资产总计	825,135,355.46	432,489,007.41
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据	520,630.00	
应付账款	14,843,889.06	15,516,952.60
预收款项	2,081,631.00	1,530,124.00
应付职工薪酬	2,522,799.36	2,136,772.56
应交税费	1,083,244.10	5,150,313.70
应付利息		
应付股利		
其他应付款	978,101.24	948,922.75
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	22,030,294.76	25,283,085.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,287,681.31	31,770,121.81
非流动负债合计	20,287,681.31	31,770,121.81
负债合计	42,317,976.07	57,053,207.42
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	113,800,000.00	85,180,000.00
资本公积	566,277,636.55	204,761,531.78
减：库存股		
专项储备	4,479,174.61	2,254,898.46
盈余公积	16,822,476.83	13,616,756.98
一般风险准备		
未分配利润	81,438,091.40	69,622,612.77
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	782,817,379.39	375,435,799.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	825,135,355.46	432,489,007.41

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：邵建民

会计机构负责人：周红晓

## 3、合并利润表

编制单位：上海新阳半导体材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	208,821,711.41	143,346,256.11
其中：营业收入	208,821,711.41	143,346,256.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	180,014,955.08	119,536,482.24
其中：营业成本	109,893,903.35	67,898,717.68
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	873,214.36	642,918.54
销售费用	11,423,332.23	6,731,441.42
管理费用	61,907,769.49	51,145,004.46
财务费用	-6,529,199.08	-7,749,363.75
资产减值损失	2,445,934.73	867,763.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,025,466.57	0.00
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）	29,832,222.90	23,809,773.87
加：营业外收入	20,907,387.73	20,283,263.07
减：营业外支出	162,591.39	87,145.23
其中：非流动资产处置损	22,591.39	70,760.39

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,577,019.24	44,005,891.71
减：所得税费用	6,412,825.60	4,221,834.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,164,193.64	39,784,056.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	44,164,193.64	39,784,056.98
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.48	0.47
（二）稀释每股收益	0.48	0.47
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	44,164,193.64	39,784,056.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,164,193.64	39,784,056.98
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：邵建民

会计机构负责人：周红晓

#### 4、母公司利润表

编制单位：上海新阳半导体材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	145,137,004.45	143,353,756.11
减：营业成本	71,941,783.82	67,959,060.81
营业税金及附加	215,579.32	642,918.54
销售费用	7,512,785.08	6,731,441.42
管理费用	56,670,333.80	51,124,231.97
财务费用	-6,374,542.78	-7,731,258.17
资产减值损失	376,010.81	883,203.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,598,957.53	
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）	16,394,011.93	23,744,157.65
加：营业外收入	20,296,087.73	20,283,263.07
减：营业外支出	141,200.00	82,356.83
其中：非流动资产处置损失	1,200.00	65,971.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,548,899.66	43,945,063.89
减：所得税费用	4,491,701.18	4,221,834.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,057,198.48	39,723,229.15
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	32,057,198.48	39,723,229.15

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：邵建民

会计机构负责人：周红晓

## 5、合并现金流量表

编制单位：上海新阳半导体材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	195,465,173.33	147,801,196.75
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	21,544.67	20,235.75
收到其他与经营活动有关的现金	5,106,434.43	1,439,752.09
经营活动现金流入小计	200,593,152.43	149,261,184.59
购买商品、接受劳务支付的现金	86,490,062.12	69,447,782.07
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	27,868,566.65	22,752,910.28
支付的各项税费	20,046,354.30	14,334,528.06
支付其他与经营活动有关的现金	32,386,145.09	17,895,919.64
经营活动现金流出小计	166,791,128.16	124,431,140.05
经营活动产生的现金流量净额	33,802,024.27	24,830,044.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	144,398,223.46	
取得投资收益所收到的现金	117,243.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,546.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,468,823.38	7,783,132.54
投资活动现金流入小计	149,984,289.95	7,853,678.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,358,771.21	30,048,121.35
投资支付的现金	159,140,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	218,498,771.21	30,048,121.35
投资活动产生的现金流量净额	-68,514,481.26	-22,194,442.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

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	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	36,785,079.12	31,432,185.77
筹资活动现金流入小计	56,785,079.12	31,432,185.77
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,323,777.79	22,998,600.00
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	26,562,088.00	19,972,056.24
筹资活动现金流出小计	63,885,865.79	42,970,656.24
筹资活动产生的现金流量净额	-7,100,786.67	-11,538,470.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,521.29	278.21
五、现金及现金等价物净增加额	-41,788,722.37	-8,902,590.53
加：期初现金及现金等价物余额	237,902,006.43	246,804,596.96
六、期末现金及现金等价物余额	196,113,284.06	237,902,006.43

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：邵建民

会计机构负责人：周红晓

## 6、母公司现金流量表

编制单位：上海新阳半导体材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	167,622,507.73	147,808,696.75
收到的税费返还	21,544.67	20,235.75
收到其他与经营活动有关的现金	2,734,204.10	1,406,702.09
经营活动现金流入小计	170,378,256.50	149,235,634.59
购买商品、接受劳务支付的现金	79,243,354.67	69,414,466.06
支付给职工以及为职工支付的现金	24,825,686.15	22,752,910.28
支付的各项税费	14,367,972.04	14,374,550.91
支付其他与经营活动有关的现金	25,888,127.11	17,880,003.52



经营活动现金流出小计	144,325,139.97	124,421,930.77
经营活动产生的现金流量净额	26,053,116.53	24,813,703.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	127,898,223.46	
取得投资收益所收到的现金	690,734.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,546.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,227,566.06	7,763,951.03
投资活动现金流入小计	133,816,523.59	7,834,497.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,618,684.91	30,048,121.35
投资支付的现金	138,640,000.00	
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	196,258,684.91	30,048,121.35
投资活动产生的现金流量净额	-62,442,161.32	-22,213,624.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,375,645.29	40,432,185.77
筹资活动现金流入小计	10,375,645.29	40,432,185.77
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,036,000.00	22,998,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金	20,547,956.03	28,972,056.24
筹资活动现金流出小计	37,583,956.03	51,970,656.24
筹资活动产生的现金流量净额	-27,208,310.74	-11,538,470.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,958.87	313.94
五、现金及现金等价物净增加额	-63,572,396.66	-8,938,077.03
加：期初现金及现金等价物余额	233,216,537.84	242,154,614.87
六、期末现金及现金等价物余额	169,644,141.18	233,216,537.84

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：邵建民

会计机构负责人：周红晓

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海新阳半导体材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	85,180,000.00	204,888,228.28		2,254,898.46	13,616,756.98		69,887,703.85			375,827,587.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	85,180,000.00	204,888,228.28		2,254,898.46	13,616,756.98		69,887,703.85			375,827,587.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	28,620,000.00	361,516,104.77		2,375,205.52	3,205,719.85		23,922,473.79			419,639,503.93
(一) 净利润							44,164,193.64			44,164,193.64
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							44,164,193.64			44,164,193.64
(三) 所有者投入和减少资本	28,620,000.00	361,516,104.77								390,136,104.77
1. 所有者投入资本	28,620,000.00	361,184,404.76								389,804,404.76
2. 股份支付计入所有者权益的金额		331,700.01								331,700.01
3. 其他										
(四) 利润分配					3,205,719.85		-20,241,719.85			-17,036,000.00
1. 提取盈余公积					3,205,719.85		-3,205,719.85			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										-17,036,000.00										-17,036,000.00		
4. 其他																						
（五）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本（或股本）																						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 其他																						
（六）专项储备					2,375,205.52																2,375,205.52	
1. 本期提取					2,743,643.36																	2,743,643.36
2. 本期使用					-368,437.84																	-368,437.84
（七）其他																						
四、本期期末余额	113,800,000.00	566,404,333.05			4,630,103.98	16,822,476.83					93,810,177.64											795,467,091.50

上年金额

单位：元

项目	上年金额										少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他					
一、上年年末余额	85,180,000.00	204,045,328.28			9,644,434.06		57,074,569.79						355,944,332.13
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整													
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	85,180,000.00	204,045,328.28			9,644,434.06		57,074,569.79						355,944,332.13
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		842,900.00		2,254,898.46	3,972,322.92		12,813,134.06						19,883,255.44

(一) 净利润							39,784,056.98			39,784,056.98
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							39,784,056.98			39,784,056.98
(三) 所有者投入和减少资本		842,900.00								842,900.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		842,900.00								842,900.00
3. 其他										
(四) 利润分配					3,972,322.92		-26,970,922.92			-22,998,600.00
1. 提取盈余公积					3,972,322.92		-3,972,322.92			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,998,600.00			-22,998,600.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				2,254,898.46						2,254,898.46
1. 本期提取				2,450,718.14						2,450,718.14
2. 本期使用				-195,819.68						-195,819.68
(七) 其他										
四、本期期末余额	85,180,000.00	204,888,228.28		2,254,898.46	13,616,756.98		69,887,703.85			375,827,587.57

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：邵建民

会计机构负责人：周红晓

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海新阳半导体材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	85,180,000 .00	204,761,53 1.78		2,254,898. 46	13,616,756 .98		69,622,612 .77	375,435,79 9.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	85,180,000 .00	204,761,53 1.78		2,254,898. 46	13,616,756 .98		69,622,612 .77	375,435,79 9.99
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	28,620,000 .00	361,516,10 4.77		2,224,276. 15	3,205,719. 85		11,815,478 .63	407,381,57 9.40
（一）净利润							32,057,198 .48	32,057,198 .48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							32,057,198 .48	32,057,198 .48
（三）所有者投入和减少资本	28,620,000 .00	361,516,10 4.77						390,136,10 4.77
1. 所有者投入资本	28,620,000 .00	361,184,40 4.76						389,804,40 4.76
2. 股份支付计入所有者权益的 金额		331,700.01						331,700.01
3. 其他								
（四）利润分配					3,205,719. 85		-20,241,71 9.85	-17,036,00 0.00
1. 提取盈余公积					3,205,719. 85		-3,205,719. 85	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,036,00 0.00	-17,036,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				2,224,276.15				2,224,276.15
1. 本期提取				2,416,768.80				2,416,768.80
2. 本期使用				-192,492.65				-192,492.65
(七) 其他								
四、本期期末余额	113,800,000.00	566,277,636.55		4,479,174.61	16,822,476.83		81,438,091.40	782,817,379.39

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	85,180,000.00	203,918,631.78			9,644,434.06		56,870,306.54	355,613,372.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	85,180,000.00	203,918,631.78			9,644,434.06		56,870,306.54	355,613,372.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		842,900.00		2,254,898.46	3,972,322.92		12,752,306.23	19,822,427.61
(一) 净利润							39,723,229.15	39,723,229.15
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							39,723,229.15	39,723,229.15
(三) 所有者投入和减少资本		842,900.00						842,900.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		842,900.00						842,900.00
3. 其他								

(四) 利润分配					3,972,322.92		-26,970,922.92	-22,998,600.00
1. 提取盈余公积					3,972,322.92		-3,972,322.92	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,998,600.00	-22,998,600.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				2,254,898.46				2,254,898.46
1. 本期提取				2,450,718.14				2,450,718.14
2. 本期使用				-195,819.68				-195,819.68
(七) 其他								
四、本期期末余额	85,180,000.00	204,761,531.78		2,254,898.46	13,616,756.98		69,622,612.77	375,435,799.99

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：邵建民

会计机构负责人：周红晓

### 三、公司基本情况

上海新阳半导体材料股份有限公司（以下简称“公司”）是经上海市商务委员会沪商外资批[2009]3012号文批准，由上海新阳半导体材料有限公司整体变更设立的股份有限公司，注册资本为6,368万元，其中：SINYANG INDUSTRIES & TRADING PTE LTD（新阳工业贸易有限公司，以下简称“新加坡新阳”）持股比例40.00%，上海新晖资产管理有限公司（原名上海新阳电镀设备有限公司，以下简称“上海新晖”）持股比例35.00%，上海新科投资有限公司（原名上海新阳电子科技发展有限公司，以下简称“上海新科”）持股比例25.00%，并于2009年11月19日在上海市工商行政管理局注册，取得310000400522812号法人营业执照，本公司经营地址：上海市松江区思贤路3600号，法定代表人：王福祥 先生。

本公司前身上海新阳半导体材料有限公司（以下简称“有限公司”），于2004年5月12日经上海市人民政府商外资沪松独资字[2004]1233号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准，系由新加坡新阳独资设立的外商投资企业，注册资本为1,000万美元。截至2006年6月，实收注册资本为3,364,172.63美元。

根据有限公司董事会2007年7月决议和修改后章程规定，并经上海市松江区人民政府沪松府外经字（2007）第300号《关于同意上海新阳半导体材料有限公司股权转让、变更企业性质及出资方式的批复》批准，变更公司性质为中外合资企业，变更出资人由新加坡新阳和上海新阳电子化学有限公司（以下

简称“新阳化学”)共同出资,注册资本仍为1,000万美元,其中新加坡新阳出资733.40万美元、新阳化学出资266.60美元。截至2007年8月,实收注册资本为800.00万美元,新加坡新阳实际出资533.40万美元,占比66.675%,新阳化学实际出资266.60万美元,占比33.325%。

根据有限公司董事会2008年1月决议和修改后章程规定,并经上海市松江区人民政府沪松府外经字(2008)第15号《关于同意上海新阳半导体材料有限公司减资的批复》批准,申请减少注册资本200万美元,变更后的注册资本为800.00万美元,实收资本为800.00万美元。减资后新加坡新阳出资533.40万美元,占比66.675%;新阳化学出资266.60万美元,占比33.325%。

于2008年7月,新阳化学将其持有的33.325%股权转让给上海新晖,新加坡新阳分别将其持有的1.675%和25.00%的股权转让给上海新晖和上海新科。股权转让后,新加坡新阳出资320.00万美元,占比40.00%;上海新晖出资280.00万美元,占比35%;上海新科出资200.00万美元,占比25%。

根据有限公司董事会2009年8月决议并经上海市商务委员会沪商外资批[2009]3012号文批准,有限公司以2009年5月31日经审计的净资产74,573,437.99元,按1.171065295:1比例折为6,368万股,并整体变更为股份有限公司,注册资本变更为人民币6,368.00万元,其中,新加坡新阳出资2,547.20万元,持股比例40.00%;上海新晖出资2,228.80万元,持股比例35.00%;上海新科出资1,592.00万元,持股比例25.00%。

本公司于2011年6月9日经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]902号文核准,并于2011年6月20日首次向社会公开发行人民币普通股2,150万股,每股面值1.00元;发行后注册资本变更为人民币8,518.00万元;2011年6月29日,本公司股票在深圳证券交易所创业板挂牌交易,股票简称:“上海新阳”,证券代码:“300236”。

本公司于2013年9月17日经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1194号《关于核准上海新阳半导体材料股份有限公司向李昊等发行股份购买资产的批复》核准,分别向李昊先生发行12,233,938股、向周海燕女士发行3,058,484股、向耿雷先生发行2,038,990股、向孙国平先生发行815,596股、向周明峰先生发行407,798股、向陶月明先生发行407,798股、向王海军先生发行305,848股、向徐辉先生发行305,848股、向程焱先生发行407,798股、向罗瑞娥女士发行407,798股、向胡美珍女士发行1,853,627股、向王霞女士发行2,471,503股、向苏州和信达股权投资合伙企业(有限合伙)发行3,460,104股和向苏州国发黎曼创业投资有限公司发行444,870股,悉数用于换购江苏考普乐新材料股份有限公司(现名江苏考普乐新材料有限公司,以下简称“考普乐公司”)100%股权,每股面值1.00元,合计增发股份总额为人民币28,620,000.00元,发行后注册资本变更为人民币11,380.00万元。

本公司经营范围:制造加工与电子科技、信息科技、半导体材料、航空航天材料有关的化学产品、设备产品及零配件、销售公司自产产品并提供相关技术咨询服务,从事与上述产品同类商品(特定商品除外)的进出口,批发业务及其它相关配套业务、含下属分支机构的经营(涉及行政许可的凭许可证经营)。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司所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的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息,本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。



### 3、会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

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，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因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，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果

和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，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及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

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

1. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
  2. 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。
- 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (1) 金融工具的分类

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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### (2) 应收款项

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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

#### (3) 可供出售金融资产

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。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### (4) 持有至到期投资

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。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

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和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

### (4) 金融负债终止确认条件

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，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，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，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据****10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额大于 100.00 万元；其他应收款单项金额大于 50.00 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	按账龄分析法。

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）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值测试，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品、工程施工和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

制造业存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

子公司江苏考普乐特种涂料工程有限公司属于建筑业，存货中工程施工下设合同成本和合同毛利两个明细科目。合同成本以订立的单项合同为对象，归集所发生的直接材料费、直接人工费、机械使用费、其他直接及相关的施工成本等。合同毛利是按建造合同准则确认单项工程合同收入、成本时，确认的合同收入与结转的合同成本的差额。

工程结算核算是根据工程施工进度向业主开出工程价款结算单办理结算的价款。江苏考普乐特种涂料工程有限公司向业主开出工程价款结算单办理结算时，按结算单所列金额，借记“应收账款”科目，贷记“工程结算”科目。工程合同尚未完工以及尚未办理验收决算等手续前，工程结算作为工程施工的抵减项目；工程合同办理完工验收决算手续后，将工程结算余额与相关工程施工合同的“工程施工”科目对冲结平。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的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。本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：(1) 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。(2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。(3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。(4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。(5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致

同时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### 13、投资性房地产

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	10-30	5%	3.17 至 9.50
机器设备	5-10	5%	9.50 至 19.00
电子设备	3-5	5%	19.00 至 31.67
运输设备	4-5	5%	19.00 至 23.75
办公及其他设备	3-5	5%	19.00 至 31.67

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置

费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

#### (5) 其他说明

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以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确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### (3) 暂停资本化期间

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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



## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权和软件、专利权、商标权等。无形资产以实际成本计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。无形资产的残值一般为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
软件	5	
专利权	8-18	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命不确定的无形资产，本公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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) 管理层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，应当证明其有用性；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 19、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

### (2) 预计负债的计量方法

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

以权益结算的涉及职工的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司股票期权授予日为2012年3月7日。

本公司股票期权授予日的公允价值按Black-Scholes期权定价模型确定，估值时所选取的参数详见本附注8股付支付所述。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

以资产负债表日最新取得的可行权职工人数、报告年度经审计的可行权业绩指标完成情况等后续信息为可行权权益工具最佳估计的依据。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

授权日会计处理：由于授权日股票期权尚不能行权，因此不需要进行相关会计处理。本公司将在授权日采用Black-Scholes期权定价模型确定股票期权在授权日的公允价值。

等待期会计处理：本公司在等待期内的每个资产负债表日，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，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入制造费用、销售费用和管理费用同时计入资本公积中的其他资本公积。

可行权日之后会计处理：不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。一、销售商品商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。本公司主要产品的具体收入确认方法：(1) 化学品的收入确认方法：本公司在销售合同、销售订单规定的交货期内，将产品运至买方指定的地点，验收合格后，取得销货单回执，本公司确认收入。(2) 设备产品的收入确认方法：本公司设备产品采取订单式生产。本公司与客户签订销售合同后，根据销售合同的具体条款组织生产，产品制造完工后，对于大型设备，本公司组织发货并委派技术人员到客户现场进行安装调试，安装调试完毕并达到验收标准，客户提供《设备验收报告》并签字确认；对于小型不需安装的设备，本公司组织发货至买方指定的地点，验收合格后，由买方签署验收合格单。至此确认设备产品正式交收完成，即本公司的销售合同义务履行完成，本公司设备产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司确认收入并结转相应的成本。(3) 涂料产品的收入确认方法：本公司在销售合同、销售订单规定的交货期内，将产品运至买方指定的地点，根据双方确认的实际结算量确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入，则将预计损失确认为当期费用。

## 22、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。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) 融资租赁会计处理

按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以长期应付款列示。

### (3) 售后租回的会计处理

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期内公司未发生会计政策变更事项。本报告期内公司未发生会计估计变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期内公司未发生会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期内公司未发生会计估计变更。

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本公司本年无重大需说明的重大会计差错更正。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****一、商誉**

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

公司对企业合并形成的商誉仅于每一报告年末按附注所述资产组定义，估算其未来可流入现金净现值，并据此比对相应资产的账面余额，若前者低于后者，则按其差额计提资产减值准备。上述现金流量净现值的估算涉及相应资产组的购、销量、单价、成本、费用、贴现率等诸多变量因素，其中任一变量的假设或估计的不确定性都可能对商誉减值准备及本年利润产生影响。

**二、安全生产费**

本公司根据《中华人民共和国安全生产法》及《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）规定，根据危险品生产与储存企业计提标准，按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取，具体如下：

项目	标准	计提比例（%）
营业收入	不超过1000 万元	4.00
营业收入	1000万元至1亿元	2.00
营业收入	1亿元至10亿	0.50
营业收入	超过10亿	0.20

本公司2012年按财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定首次计提并使用安全生产费。

子公司考普乐公司2012年1月及以前年度根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发〈高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法〉的通知》（财企[2006]478号）规定，根据危险品生产企业计提标准，以2012年度实际销售收入为依据，采用超额累退方式计提安全生产费用，2012年1月份具体如下：

项目	标准	计提比例（%）
营业收入	不超过1000 万元	5.00
营业收入	1000万元至1亿元	2.50
营业收入	1亿元至10亿	1.00
营业收入	超过10亿	0.20

2012年2月起执行《中华人民共和国安全生产法》及《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财

企[2012]16号)规定,根据危险品生产与储存企业计提标准,按上年度实际营业收入为计提依据,采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取,具体如下:

项目	标准	计提比例 (%)
营业收入	不超过1000 万元	4.00
营业收入	1000万元至1亿元	2.00
营业收入	1亿元至10亿	0.50
营业收入	超过10亿	0.20

子公司江苏考普乐特种涂料工程有限公司根据《中华人民共和国安全生产法》及《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)规定按照建设工程施工企业计提标准2%计提,以建筑安装工程造价为计提依据。

安全生产费主要用于完善、改造和维护安全防护设施设备支出(不含“三同时”要求初期投入的安全设施),包括车间、站、库房等作业场所的监控、监测、防火、防爆、防坠落、防尘、防毒、防噪声与振动、防辐射和隔离操作等设施设备支出;配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急演练支出;开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出;安全生产检查、评价(不包括新建、改建、扩建项目安全评价)和咨询及标准化建设支出;安全生产宣传、教育、培训支出;配备和更新现场作业人员安全防护用品支出;安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用支出;安全设施及特种设备检测检验支出;其他与安全生产直接相关的支出。

按照规定提取的安全生产费,计入相关资产的成本或当期损益,同时计入专项储备。使用提取安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。使用安全生产费形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不计提折旧。

### 三、资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等,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。

上述资产减值损失一经确认,如果在以后期间价值得以恢复,也不予转回。

### 四、资产组

资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时,在认定资产组时,考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉,不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时,将归属于少数股东权益的商誉包括在内,调整资产组的账面价值,然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的,该损失按比例扣除少数股东权益份额后,确认归属于公司的商誉减值损失。

### 五、职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售 额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的 进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
河道管理费	应纳流转税额	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司子公司江苏考普乐新材料有限公司企业所得税税率15%。

本公司子公司上海新阳电子化学有限公司和子公司江苏考普乐特种涂料工程有限公司企业所得税税率25%。

### 2、税收优惠及批文

本公司为生产性外商投资企业，2007 年正式投产。本公司于2012年9月23日获得高新技术企业证书(证书编号：GF201231000288)，有效期三年，2013年按15%税率计缴企业所得税。

子公司江苏考普乐新材料有限公司于2011年9月9日获得高新技术企业证书(证书编号：GF201132000315)，有效期三年。根据国税函(2008)985号文“国家税务总局关于高新技术企业2008年度缴纳企业所得税问题的通知”，江苏考普乐新材料有限公司2013年俱按15%税率计缴企业所得税。

### 3、其他说明

本公司具有进出口经营权，出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策，不同产品的退税率分别为5%、9%、13%、15%、17%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

上海新阳电子化学有限公司系公司的全资子公司，成立于1999年7月1日，注册资本为256.5923万元人民币，公司持有新阳化学100%的股权。

江苏考普乐新材料有限公司系公司的全资子公司，成立于2004年11月3日，注册资本为5790万元人民币，公司持有考普乐100%的股权。



江苏考普乐特种涂料工程有限公司，系江苏考普乐新材料有限公司100%控股的全资子公司，成立于2012年7月13日，注册资本1,000万元，主要从事涂料工程服务业务。

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
上海新 阳电子 化学有 限公司	一人有 限	上海	生产制 造	256592 2.99	生产电 子行业 的集成 电路及 半导体 表面处 理用的 电镀液 、予处 理与后 处理溶 液、清 洗剂、 助焊剂 、氧化 剂、化 学添加 剂、高 纯试	3,912,0 00.00	0.00	100%	100%	是	0.00		

					剂, 并生产高速环型电镀生产线, 高压水喷淋设备及配件, 销售企业上述自产产品并提供售后服务								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏考普乐新材料有限公司	全资子公司	江苏省	生产制造	57900000	氟碳涂料的研发、生产、销售、服	389,804,400.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					务涂装解决方案业务；化工新材料的技术研发、技术咨询、技术转让、技术服务；氟碳喷涂涂料、氟碳辊涂涂料、FEVE 氟碳涂料、超细耐候粉末涂料、PVDF 氟碳粉末涂料、聚酯辊涂及其背漆、水性涂料研发、生产、销售；服务涂装解决方案业务。								
江苏考普乐特种涂料工程有	全资子公司	江苏省	涂料工程	1,000000	建筑劳务油漆作业；建筑涂		0.00	100%	100%	否	0.00	0.00	0.00

限公司					料工程、防腐及保温工程、建筑防火工程、防水工程施工及技术服务。								
-----	--	--	--	--	---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2013年，本公司通过发行股份购买资产收购江苏考普乐新材料有限公司100%股权实现非同一控制下企业合并，合并日为2013年9月30日。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位2家，原因为

2013年，本公司通过发行股份购买资产收购江苏考普乐新材料有限公司100%股权实现非同一控制下企业合并，合并日为2013年9月30日。

江苏考普乐特种涂料工程有限公司为江苏考普乐新材料有限公司100%控股的全资子公司，同时纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位0家，原因为

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
江苏考普乐新材料有限公司	272,328,069.94	13,626,006.92
江苏考普乐特种涂料工程有限公司	6,390,037.73	-913,564.58

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

2013年，本公司通过发行股份购买资产收购江苏考普乐新材料有限公司100%股权实现非同一控制下企业合并，合并日为2013年9月30日。

江苏考普乐特种涂料工程有限公司为江苏考普乐新材料有限公司100%控股的全资子公司，同时纳入合并范围。

## 4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
江苏考普乐新材料有限公司	133,878,847.88	本公司的合并成本为人民币 38,980.44 万元，在合并中取得 100%权益，可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 25,592.56 万元，两者的差额人民币 13,387.88 万元确认为商誉。

## 非同一控制下企业合并的其他说明

本公司以2013年9月30日为购买日，发行权益性证券2,862.00万股（每股面值人民币1.00元每股公允价值人民币13.62元）作为购并成本购买了考普乐公司100.00%的权益。购并成本在购买日的总额为人民币38,980.44万元。

根据银信资产评估有限公司出具的银信评报字（2013）沪第167号评估报告确认的考普乐公司净资产公允价值39,200.00万元，交易双方确认的交易价格为38,980.44万元，本次收购日持有的100.00%股权购并成本按交易双方确认的交易价格计为38,980.44万元。

购买日的确定依据：以获取中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的股份登记申请确认书的日期为购买日，本次发行股票购买股权的申请于2013年9月17日获中国证券监督管理委员会批准，于2013年9月30日获取中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的股份登记申请确认书，遂以2013年9月30日为购买日。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	56,368.00	--	--	47,350.46
人民币	--	--	30,877.28	--	--	22,906.59
美元	4,180.93	6.0969	25,490.72	3,888.93	6.2855	24,443.87
银行存款：	--	--	196,056,916.06	--	--	237,854,655.97
人民币	--	--	195,711,226.89	--	--	237,126,046.06
美元	56,699.17	6.0969	345,689.17	103,267.97	6.2855	649,090.83
欧元				9,560.34	8.3176	79,519.08
其他货币资金：	--	--	22,181,838.82	--	--	289,419.01
人民币	--	--	22,071,537.49	--	--	37,776.00
美元	18,091.38	6.0969	110,301.33	40,035.48	6.2855	251,643.01
合计	--	--	218,295,122.88	--	--	238,191,425.44

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

信用证保证金：110301.33元

保函保证金：423000.00元

开立银行承兑汇票的保证金：21648537.49元

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	3,105,220.42	200,000.00
银行承兑汇票	67,966,103.11	20,893,397.52
合计	71,071,323.53	21,093,397.52

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合肥盛名精密制造有限公司	2013年07月29日	2014年01月29日	2,400,000.00	银行承兑
江苏长电科技股份有限公司	2013年09月27日	2014年03月27日	1,410,000.00	银行承兑
北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司	2013年07月19日	2014年01月19日	1,100,000.00	银行承兑
上海振兴铝业有限公司	2013年07月11日	2014年01月11日	1,000,000.00	银行承兑
天威新能源(扬州)有限公司	2013年09月18日	2014年03月18日	1,000,000.00	银行承兑
中建幕墙有限公司	2013年09月25日	2014年03月25日	1,000,000.00	银行承兑
合计	--	--	7,910,000.00	--

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江阴芯长电子材料有限公司	2013年12月09日	2014年06月04日	2,040,000.00	银行承兑
赤峰海达电器有限责任公司	2013年10月18日	2014年04月18日	1,695,000.00	银行承兑

江阴芯长电子材料有限公司	2013 年 11 月 14 日	2014 年 05 月 06 日	1,400,000.00	银行承兑
江阴芯长电子材料有限公司	2013 年 09 月 12 日	2014 年 01 月 16 日	1,134,493.00	银行承兑
泰州海天半导体有限公司	2013 年 08 月 28 日	2014 年 02 月 02 日	1,000,000.00	银行承兑
南通富士通微电子股份有限公司	2013 年 09 月 30 日	2014 年 02 月 19 日	1,000,000.00	银行承兑
泰州海天半导体有限公司	2013 年 10 月 15 日	2014 年 04 月 11 日	1,000,000.00	银行承兑
南通富士通微电子股份有限公司	2013 年 11 月 11 日	2014 年 01 月 26 日	1,000,000.00	银行承兑
上海中特实业有限公司	2013 年 07 月 30 日	2014 年 01 月 30 日	1,000,000.00	银行承兑
沈阳远大铝业工程有限公司	2013 年 10 月 24 日	2014 年 04 月 24 日	1,000,000.00	银行承兑
山西国瑞轨道车辆装备有限公司	2013 年 09 月 27 日	2014 年 03 月 27 日	1,000,000.00	银行承兑
吉林省徐工佳音机械有限公司	2013 年 11 月 04 日	2014 年 05 月 04 日	1,000,000.00	银行承兑
武汉中建幕墙有限公司	2013 年 11 月 25 日	2014 年 05 月 25 日	1,000,000.00	银行承兑
江苏锦汇建筑安装工程 有限公司	2013 年 11 月 26 日	2014 年 05 月 26 日	1,000,000.00	银行承兑
合计	--	--	16,269,493.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收利息	0.00	1,558,365.12	89,069.44	1,469,295.68
其中：定期存款利息	0.00	1,352,505.00	89,069.44	1,263,435.56
应收保证金利息	0.00	205,860.12	0.00	205,860.12
合计		1,558,365.12	89,069.44	1,469,295.68

## (2) 应收利息的说明

应收利息期末数比年初数增加1,469,295.68元，增加原因主要为：期末应计定期存款利息增加所致。

## 4、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,957,577.40	2.7%	4,992,542.72	83.8%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大并按账龄组合	142,889,397.00	64.74%	7,658,581.80	5.36%	38,738,109.33	66.11%	1,936,905.48	5%
单项金额不重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	69,330,124.12	31.41%	4,618,183.05	6.66%	19,858,380.48	33.89%	1,032,269.69	5.2%
组合小计	212,219,521.12	96.15%	12,276,764.85	5.78%	58,596,489.81	100%	2,969,175.17	5.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,527,884.50	1.15%	2,022,307.60	80%				
合计	220,704,983.02	--	19,291,615.17	--	58,596,489.81	--	2,969,175.17	--

应收账款种类的说明

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
货款	4,825,173.40	3,860,138.72	80%	账龄较长且存在客观证据表明收回存在较大不确定性
货款	1,132,404.00	1,132,404.00	100%	账龄较长且存在客观证据表明收回可能性极小
合计	5,957,577.40	4,992,542.72	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款



√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	191,972,732.91	90.45%	9,598,636.65	57,809,476.28	98.66%	2,890,473.82
1 至 2 年	17,626,976.19	8.31%	1,762,697.62	787,013.53	1.34%	78,701.35
2 至 3 年	2,249,998.62	1.06%	674,999.58			
3 至 4 年	184,732.40	0.09%	92,366.20			
4 至 5 年	185,081.00	0.09%	148,064.80			
合计	212,219,521.12	--	12,276,764.85	58,596,489.81	--	2,969,175.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
货款	2,527,884.50	2,022,307.60	80%	账龄长且回款比例低
合计	2,527,884.50	2,022,307.60	--	--

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货款	公司加大催收力度	按可收回金额	228,589.60	20,000.00
合计	--	--	228,589.60	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Amenda Technology, LLC	货款	2013 年 05 月 31 日	115,059.92	公司倒闭	否
文登欧锡电子有限公司	货款		10,544.00	无法收回	否
合计	--	--	125,603.92	--	--

应收账款核销说明

## (4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
安徽墙煌彩铝科技有限公司	非关联方	8,588,073.49	1 年以内	3.89%
苏州晶方半导体科技股份有限公司	非关联方	7,214,400.00	1 年以内	3.27%
山东华铝股份有限公司	非关联方	6,695,681.00	1 年以内	3.03%
沈阳盛业金属装饰材料有限公司	非关联方	6,491,686.23	1 年以内	2.94%
浙江铭大铝幕墙制造有限公司	非关联方	2,944,394.00	1 年以内	1.33%
浙江铭大铝幕墙制造有限公司	非关联方	2,895,274.00	1-2 年	1.31%
浙江铭大铝幕墙制造有限公司	非关联方	59,720.31	2-3 年	0.03%
合计	--	34,889,229.03	--	15.8%

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大并按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	542,901.94	20.68%	27,145.10	5%				
单项金额不重大并按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,082,197.89	79.32%	291,860.84	14.02%	1,311,651.86	100%	214,813.59	16.38%
组合小计	2,625,099.83	100%	319,005.94	12.15%	1,311,651.86	100%	214,813.59	16.38%
合计	2,625,099.83	--	319,005.94	--	1,311,651.86	--	214,813.59	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,748,080.83	66.58%	122,404.04	762,151.86	58.12%	38,107.59
1 至 2 年	579,519.00	22.08%	52,951.90	222,360.00	16.95%	22,236.00
2 至 3 年	170,000.00	6.48%	51,000.00	102,500.00	7.81%	30,750.00
3 至 4 年	32,500.00	1.24%	16,250.00	194,640.00	14.84%	97,320.00
4 至 5 年	93,000.00	3.54%	74,400.00	18,000.00	1.37%	14,400.00
5 年以上	2,000.00	0.08%	2,000.00	12,000.00	0.91%	12,000.00
合计	2,625,099.83	--	319,005.94	1,311,651.86	--	214,813.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海宝优国际货物运输代理有限公司	非关联方	542,901.94	1 年以内	20.68%
公司员工甲	非关联方	266,000.00	1 年以内	10.13%
公司员工乙	非关联方	150,000.00	1-2 年	5.71%
公司员工丙	非关联方	133,825.00	1 年以内	5.1%
公司员工丁	非关联方	120,000.00	1 年以内	4.57%
公司员工戊	非关联方	120,000.00	1-2 年	4.57%
合计	--	1,332,726.94	--	50.76%

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,877,244.81	79.21%	7,621,329.38	96.95%
1 至 2 年	249,460.00	10.53%	239,572.58	3.05%
2 至 3 年	242,390.12	10.23%		
3 年以上	780.00	0.03%		
合计	2,369,874.93	--	7,860,901.96	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
南通富士通微电子股份有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	设备未交付
ECI Technology	非关联方	231,765.12	2-3 年	设备未交付
BASF South East Asia	非关联方	230,677.86	1 年以内	未到货

Pte Ltd				
无锡金刚涂装工程有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	未到结算期
北京鼎诚信德贸易有限责任公司	非关联方	165,080.00	1 年以内	设备未交付
合计	--	1,327,522.98	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 预付款项的说明

预付账款年末数比年初数减少5,491,027.03元，减少比例为69.85%，减少原因主要为：预付募投项目设备款结转至在建工程募投项目所致。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,374,674.70		16,374,674.70	6,808,502.06		6,808,502.06
在产品	553,557.54		553,557.54	2,376,636.21		2,376,636.21
库存商品	26,867,834.96		26,867,834.96	4,979,027.83	72,875.29	4,906,152.54
周转材料	250,742.61		250,742.61	143,377.94		143,377.94
委外加工物资	6,413.68		6,413.68			
自制半成品	279,729.71		279,729.71	354,956.95		354,956.95
发出商品	1,743,587.51		1,743,587.51	1,640,495.92		1,640,495.92
工程施工	364,571.55		364,571.55			
合计	46,441,112.26		46,441,112.26	16,302,996.91	72,875.29	16,230,121.62

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	72,875.29			72,875.29	
合计	72,875.29			72,875.29	

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

存货年末数比年初数增加30,138,115.35元，增加比例为184.86%，增加原因主要为：合并范围增加考普乐所致。

**8、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	5,620.00	4,175.23
待抵扣进项税	674,505.15	
合计	680,125.15	4,175.23

其他流动资产说明

其他流动资产年末数比年初数增加675,949.92元，增加比例为16,189.53%，增加原因主要为：采购设备量增加而形成待抵扣进项税所致。

**9、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
上海银行赢家人民币理财产品	15,000,000.00	0.00
合计	15,000,000.00	

持有至到期投资的说明

持有至到期投资年末数比年初数增加15,000,000.00元，增加比例为100.00%，增加原因主要为：本年购买理财产品所致。

**10、长期股权投资****(1) 长期股权投资明细情况**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

北京多维 电子材料 技术开发 与促进中 心	成本法	650,000.0 0	0.00	650,000.0 0	650,000.0 0	12.5%	12.5%	0	0.00	0.00	0.00
合计	--	650,000.0 0	0.00	650,000.0 0	650,000.0 0	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长 期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
------------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

长期股权投资年末数比年初数增加650,000.00元，增加原因主要为：本年投资北京多维电子材料技术开发与促进中心所致。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	58,068,730.94	32,753,831.43		421,660.40	90,400,901.97
其中：房屋及建筑物	30,833,741.80	13,073,126.82			43,906,868.62
机器设备	12,366,798.33	8,416,904.29			20,783,702.62
运输工具	6,283,718.77	6,078,857.25		159,690.00	12,202,886.02
仪表仪器	4,701,830.25	4,235,573.93		18,500.00	8,918,904.18
办公及其他设备	3,882,641.79	949,369.14		243,470.40	4,588,540.53
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	22,922,522.45	8,576,545.76	7,652,626.76	399,069.01	38,752,625.96
其中：房屋及建筑物	7,377,395.82	2,701,170.85	1,610,888.43		11,689,455.10
机器设备	5,766,975.01	1,644,399.24	2,784,373.78		10,195,748.03
运输工具	3,949,599.47	3,188,601.15	1,799,745.76	151,705.50	8,786,240.88
仪表仪器	2,825,967.57	552,432.36	1,022,660.68	17,575.00	4,383,485.61
办公及其他设备	3,002,584.58	489,942.16	434,958.11	229,788.51	3,697,696.34
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	35,146,208.49	--			51,648,276.01

其中：房屋及建筑物	23,456,345.98	--	32,217,413.52
机器设备	6,599,823.32	--	10,587,954.59
运输工具	2,334,119.30	--	3,416,645.14
仪表仪器	1,875,862.68	--	4,535,418.57
办公及其他设备	880,057.21	--	890,844.19
四、减值准备合计		--	68,799.55
其中：房屋及建筑物		--	0.00
机器设备		--	15,933.66
运输工具		--	42,877.75
仪表仪器		--	337.50
办公及其他设备		--	9,650.64
五、固定资产账面价值合计	35,146,208.49	--	51,579,476.46
其中：房屋及建筑物	23,456,345.98	--	32,217,413.52
机器设备	6,599,823.32	--	10,572,020.93
运输工具	2,334,119.30	--	3,373,767.39
仪表仪器	1,875,862.68	--	4,535,081.07
办公及其他设备	880,057.21	--	881,193.55

本期折旧额 7,652,626.76 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 6,152,566.90 元。

#### 固定资产说明

固定资产年末数比年初数增加32,332,171.03元，增加比例为55.68%，增加原因主要为：本年合并范围增加考普乐公司所致。

累计折旧年末数比年初数增加15,830,103.51元，增加比例为69.06%，增加原因主要为：本年合并范围增加考普乐公司所致。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
半导体封装化学材料技术改造项目	42,829,103.52		42,829,103.52	26,728,634.06		26,728,634.06
半导体封装表面处理设备技术改造项目	6,879,556.81		6,879,556.81	3,883,244.44		3,883,244.44
技术中心改造项目	4,215,322.79		4,215,322.79	898,667.48		898,667.48



公用工程及配套设施项目	19,697,348.66		19,697,348.66	10,554,690.72		10,554,690.72
65-45nm 芯片铜互连超高纯电镀液及添加剂研发和产业化设备项目	22,139,477.26		22,139,477.26	4,543,711.29		4,543,711.29
零星采购	58,216.23		58,216.23	134,549.97		134,549.97
年产 12000 吨环保型功能性涂料建设项目	21,647,060.74		21,647,060.74	0.00		0.00
自制设备	72,000.50		72,000.50	0.00		0.00
5000T 技改项目	1,326,726.50		1,326,726.50	0.00		0.00
合计	118,864,813.01		118,864,813.01	46,743,497.96		46,743,497.96

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
半导体封装化学材料技术改造项目	112,010,300.00	26,728,634.06	16,713,144.71	612,675.25		70.84%	70.84%				自筹 政府补助 募集资金	42,829,103.52
半导体封装表面处理设备技术改造项目	33,113,900.00	3,883,244.44	4,375,425.47	1,379,113.10		62.79%	62.79%				自筹 募集资金	6,879,556.81
技术中心改造项目	29,875,700.00	898,667.48	3,316,655.31			31.18%	31.18%				自筹 募集资金	4,215,322.79
公用工程及配套设施项目		10,554,690.72	9,164,914.35	22,256.41							自筹 政府补助 募集资金	19,697,348.66
65-45nm 芯片铜互连超高纯电	21,897,000.00	4,543,711.29	23,323,917.08	3,566,577.82	2,161,573.29	100%	99%				自筹 政府补助	22,139,477.26

镀液及添加剂研发和产业化设备项目												
零星采购		134,549.97	497,302.89	571,944.32	1,692.31						自筹	58,216.23
年产 12000 吨环保型功能性涂料建设项目	82,370,000.00		21,647,060.74			26.28%	37.02%				自筹	21,647,060.74
合计	279,266,900.00	46,743,497.96	79,038,420.55	6,152,566.90	2,163,265.60	--	--			--	--	117,466,086.01

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
半导体封装化学材料技术改造项目	70.84%	处于试生产调试阶段，即将建成投产。
半导体封装表面处理设备技术改造项目	62.79%	处于试生产调试阶段，即将建成投产。
技术中心改造项目	31.18%	处于设备调试阶段，即将正式投入使用。
65-45nm 芯片铜互连超高纯电镀液及添加剂研发和产业化设备项目	99.00%	项目完成。
年产 12000 吨环保型功能性涂料建设项目	37.02%	处于设备采购安装阶段。

### (4) 在建工程的说明

在建工程年末数比年初数增加72,121,315.05元，增加比例为154.29%，增加原因主要为：募投项目的工程款和设备款增加以及本年合并范围增加考普乐公司所致。

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	11,539,041.59	70,167,918.51		81,706,960.10

土地使用权	11,398,870.65	25,428,882.44		36,827,753.09
软件	140,170.94	355,625.12		495,796.06
专利权		11,185,210.95		11,185,210.95
商标权		33,198,200.00		33,198,200.00
二、累计摊销合计	1,559,013.87	1,325,437.93		2,884,451.80
土地使用权	1,557,845.78	1,050,815.76		2,608,661.54
软件	1,168.09	68,325.79		69,493.88
专利权		206,296.38		206,296.38
商标权				
三、无形资产账面净值合计	9,980,027.72	68,842,480.58		78,822,508.30
土地使用权	9,841,024.87	24,378,066.68		34,219,091.55
软件	139,002.85	287,299.33		426,302.18
专利权		10,978,914.57		10,978,914.57
商标权		33,198,200.00		33,198,200.00
四、减值准备合计		167,632.11		167,632.11
土地使用权		167,576.44		167,576.44
软件		55.67		55.67
专利权				
商标权				
无形资产账面价值合计	9,980,027.72	68,674,848.47		78,654,876.19
土地使用权	9,841,024.87	24,210,490.24		34,051,515.11
软件	139,002.85	287,243.66		426,246.51
专利权		10,978,914.57		10,978,914.57
商标权		33,198,200.00		33,198,200.00

本期摊销额 599,605.74 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
芯片铜互连超纯电镀液及添加剂研发和产业化	0.00	4,117,146.46			4,117,146.46
合计	0.00	4,117,146.46			4,117,146.46

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 9.1%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

## 14、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
并入江苏考普乐新材料有限公司		133,878,847.88		133,878,847.88	
合计		133,878,847.88		133,878,847.88	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉年末数比年初数增加133,878,847.88元，增加原因主要为：本年收购江苏考普乐新材料有限公司产生商誉所致。

本公司本年发行权益性证券2,862.00万股购买了考普乐100.00%的股权。根据银信资产评估有限公司出具的银信评报字（2013）沪第167号评估报告确认的考普乐净资产公允价值39,200.00万元，交易双方确认的交易价格为38,980.44万元，本次收购日持有的100.00%股权合并成本按交易双方确认的交易价格为38,980.44万元。合并成本高于可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币25,592.56万元的差额13,387.88万元确认为商誉。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

## 15、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,959,888.00	484,809.61
预计返利	243,587.45	
专项储备安全生产费	1,493,667.71	338,234.77
已计提但尚未发放的工资	330,015.00	240,000.00
股份支付	176,190.00	
小计	5,203,348.16	1,063,044.38
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	236,431.66	24,800.00
可抵扣亏损	1,191,014.15	157,649.86
	0.00	
合计	1,427,445.81	182,449.86

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	期末数	期初数	备注
2014 年度		35,360.82	
2015 年度	50,338.48	107,333.73	
2016 年度			
2017 年度	14,955.31	14,955.31	
2018 年度	1,125,720.36		
合计	1,191,014.15	157,649.86	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	19,610,621.11	3,232,064.05
专项储备安全生产费	9,919,734.19	2,254,898.46
已计提尚未发放的工资	2,200,100.00	1,600,000.00
预计返利	1,623,916.30	
股份支付	1,174,600.01	
小计	34,528,971.61	7,086,962.51

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,203,348.16		1,063,044.38	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

递延所得税资产年末数比年初数增加4,140,303.78元，增加比例为389.48%，增加原因主要为：本年合并范围增加考普乐公司所致。

## 16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,183,988.76	16,568,236.27	16,000.00	125,603.92	19,610,621.11
二、存货跌价准备	72,875.29			72,875.29	
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备		68,799.55			68,799.55
十二、无形资产减值准备		167,632.11			167,632.11
合计	3,256,864.05	16,804,667.93	16,000.00	198,479.21	19,847,052.77

资产减值明细情况的说明

本年计提数中含合并范围增加而转入的资产减值损失金额14,342,733.20元。

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

短期借款分类的说明

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额20,000,000.00元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

短期借款年末数比年初数增加20,000,000.00元，增加原因主要为考普乐流动资金借款。

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	47,802,728.80	
合计	47,802,728.80	

下一会计期间将到期的金额 47,802,728.80 元。

应付票据的说明

应付票据年末数比年初数增加47,802,728.80元，增加原因主要为：本年合并范围增加考普乐公司所致。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
原材料	44,542,175.89	15,516,952.60
合计	44,542,175.89	15,516,952.60

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本报告期末无账龄超过一年的大额应付账款情况。

## 20、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收设备款	6,440,297.16	1,530,124.00
合计	6,440,297.16	1,530,124.00

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

本报告期末无账龄超过一年的大额预收款项。

## 21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津	1,600,000.00	27,613,063.71	27,012,963.71	2,200,100.00

贴和补贴				
二、职工福利费		840,370.46	840,370.46	
三、社会保险费		3,075,476.72	2,661,265.22	414,211.50
医疗保险费		855,624.03	722,581.05	133,042.98
基本养老保险费		1,873,436.34	1,626,450.60	246,985.74
失业保险费		102,151.05	83,518.45	18,632.60
工伤保险费		113,667.17	107,970.04	5,697.13
生育保险费		47,899.53	38,046.48	9,853.05
残疾人就业保障金		82,374.60	82,374.60	
企业欠薪保障金		324.00	324.00	
四、住房公积金		528,955.90	528,955.90	
五、辞退福利		15,240.00	15,240.00	
六、其他	537,050.40	375,226.31	419,688.85	492,587.86
工会经费和职工教育经费		375,226.31	375,226.31	
职工奖励及福利基金	537,050.40		44,462.54	492,587.86
合计	2,137,050.40	32,448,333.10	31,478,484.14	3,106,899.36

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 375,226.31 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 15,240.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

除职工奖励及福利基金根据规定及需要使用外，其他应付职工薪酬预计在2014年发放和缴纳。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,816,805.55	3,383,239.18
营业税	1,900.95	375.00
企业所得税	4,882,470.82	1,126,780.38
个人所得税	452,900.95	117,978.10
城市维护建设税	237,816.01	69,046.17
教育费附加	101,921.15	169,180.70
地方教育费附加	76,374.13	
土地使用税		214,668.00
印花税	4,804.60	



河道管理费		69,046.17
其他	65,696.44	
合计	9,640,690.60	5,150,313.70

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

应交税费年末数比年初数增加4,490,376.9元，增加比例为87.19%，增加原因主要为：本年合并范围增加考普乐公司所致。

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	23,333.33	
合计	23,333.33	

应付利息说明

应付利息年末数比年初数增加23,333.33元，增加比例为100.00%，增加原因主要为：本年合并范围增加考普乐公司所致。

## 24、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款-单位往来	4,677,890.38	927,810.59
其他应付款-个人往来	6,036.00	176,992.56
合计	4,683,926.38	1,104,803.15

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本报告期末无账龄超过一年的大额其他应付款情况。

## 25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
十一五 02 专项补助-封装设备应用工程项目-高速自动电镀线研发与产业化注 1	935,714.18	1,178,225.30
十二五 02 专项补助-65-45nm 芯片铜互连超高纯电镀液及添加剂研发和产业化项目注 2	8,128,955.51	19,591,896.51

2011 电子信息产业振兴和技术改造项目建设资金注 3	11,000,000.00	11,000,000.00
十二五 02 专项补助-封装设备应用工程项目-45-28nm 配线用超高纯系列溅射靶材开发与产业化注 4	223,011.62	
合计	20,287,681.31	31,770,121.81

## 其他非流动负债说明

注1：根据02专项实施管理办公室《关于2009年项目立项批复及核定中央财政资金预算的通知》ZX02(2010)007号文件规定，批准本公司的“高速自动电镀线的研发与产业化”（简称：“十一五02专项”）为“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”项目，核定中央财政资金预算为672.47万元。截止2013年12月31日，本公司已收到全部补助资金，且该项目已完成并验收，2012年12月6日上海事诚会计师事务所有限公司出具科技重大专项财务验收审计报告，确认截至2011年12月31日高速自动电镀线的研发与产业化课题经审定的中央财政拨款专项资金结余为23.86万元。依据企业会计准则，本年度共确认相关收益24.25万元。

注2：根据02专项实施管理办公室《关于02专项2011年度项目立项批复的通知》ZX02(2011)003号文件规定，批准本公司的“65-45nm芯片铜互连超高纯电镀液及添加剂研发和产业化”项目(简称：“十二五02专项”)，核定中央财政资金预算为2,275.00万元，地方配套补助资金2,275.00万元。截止2013年12月31日，本公司已收到全部补助资金，依据企业会计准则，本年度共确认相关收益1,842.29万元。

注3：根据国家发展改革委员会、工业和信息化部《关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2011年第一批中央预算内投资计划的通知》发改投资(2011)1387号文件规定，批准本公司的“半导体封装材料技术改造”项目，核定中央预算内资金补助为550万元，地方配套补助资金550.00万元，共计1,100.00万元。截止2013年12月31日，本公司已收到全部补助资金，该项目尚在建设过程中，本年度尚未确认相关收益。

注4：根据02专项实施管理办公室《关于02专项2011年度项目立项批复的通知》ZX02(2011)003号文件规定，批准本公司的“45-28nm配线用超高纯系列溅射靶材开发与产业化”项目（简称：“十二五02专项配套溅射靶”），核定中央财政资金预算为159.60万元。截止2013年12月31日，本公司已收到中央财政资金52.65万元，依据企业会计准则，本年度共确认相关收益30.35万元。

## 涉及政府补助的负债项目

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
十一五 02 专项补助	1,178,225.30		242,511.12		935,714.18	与资产相关
十二五 02 专项补助	10,885,450.26	6,960,000.00	17,778,957.46		66,492.80	与收益相关
十二五 02 专项补助	8,706,446.25		643,983.54		8,062,462.71	与资产相关
2011 电子信息产业振兴和技术改造项目建设资金	11,000,000.00				11,000,000.00	与收益相关
十二五 02 专项补助-封装设备应用工程项目-45-28nm 配线用超高纯系列溅射靶材开发与产业化		526,500.00	303,488.38		223,011.62	与收益相关

合计	31,770,121.81	7,486,500.00	18,968,940.50		20,287,681.31	--
----	---------------	--------------	---------------	--	---------------	----

## 26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	85,180,000.00	28,620,000.00				28,620,000.00	113,800,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况。本年度股本变动主要系本公司发行股份收购考普乐公司 100% 股权所致。2013 年 9 月 26 日，上海众华沪银会计师事务所有限公司（现改制更名为“众华会计师事务所（特殊普通合伙）”）对本公司本次发行股份购买资产进行验资，并出具了沪众会字（2013）第 5371 号《验资报告》。

## 27、专项储备

专项储备情况说明

专项储备年末数比年初数增加 2,375,205.52 元，增加原因为系本附注 3.20 所述安全生产费计提及使用所致。

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	204,045,328.28	361,184,404.76		565,229,733.04
其他资本公积	842,900.00	331,700.01		1,174,600.01
合计	204,888,228.28	361,516,104.77		566,404,333.05

资本公积说明

资本公积年末数比年初数增加 361,516,104.77 元，增加比例为 176.45%，增加原因主要为：本公司发行股票收购考普乐公司 100% 股权而形成的溢价款以及以权益结算的股份支付本年增加所致。

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,616,756.98	3,205,719.85		16,822,476.83
合计	13,616,756.98	3,205,719.85		16,822,476.83

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

盈余公积年末数比年初数增加 3,205,719.85 元，增加比例为 23.54%，增加原因为：按法定 10% 比例计提盈余公积所致。

### 30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	69,887,703.85	--
调整后年初未分配利润	69,887,703.85	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,164,193.64	--
减：提取法定盈余公积	3,205,719.85	10%
提取任意盈余公积	0.00	
应付普通股股利	17,036,000.00	
期末未分配利润	93,810,177.64	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

### 31、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	205,846,540.77	141,197,863.73
其他业务收入	2,975,170.64	2,148,392.38
营业成本	109,893,903.35	67,898,717.68

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
半导体行业	142,625,485.25	70,155,130.91	141,197,863.73	66,903,321.44
涂料行业及工程服务	63,221,055.52	37,734,250.36		

合计	205,846,540.77	107,889,381.27	141,197,863.73	66,903,321.44
----	----------------	----------------	----------------	---------------

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学品	120,650,210.05	58,243,335.11	108,291,540.01	53,259,465.26
设备产品	21,975,275.20	11,911,795.80	32,906,323.72	13,643,856.18
氟碳涂料	59,110,256.30	33,858,282.06		
重型防腐涂料	2,694,843.44	2,455,477.17		
工程收入	1,415,955.78	1,420,491.13		
合计	205,846,540.77	107,889,381.27	141,197,863.73	66,903,321.44

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	204,436,537.90	107,140,794.50	139,323,890.40	65,888,519.61
外销	1,410,002.87	748,586.77	1,873,973.33	1,014,801.83
合计	205,846,540.77	107,889,381.27	141,197,863.73	66,903,321.44

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江阴芯长电子材料有限公司	15,136,082.60	7.25%
南通富士通微电子股份有限公司	13,266,464.19	6.35%
山东华铝股份有限公司	6,140,128.00	2.94%
无锡华润华晶微电子有限公司	5,964,222.11	2.86%
杰群电子科技(东莞)有限公司	5,923,291.25	2.84%
合计	46,430,188.15	22.24%

**营业收入的说明**

营业收入本年发生数比上年发生数增加65,475,455.3元，增加比例为45.68%，增加原因主要为：本年合并范围增加考普乐公司所致。

营业成本本年发生数比上年发生数增加41,995,185.67元，增加比例为61.85%，增加原因主要为：本年合并范围增加考普乐公司所致。

### 32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	105,196.40	375.00	见本附注 4.1 所示
城市维护建设税	328,620.09	136,432.28	见本附注 4.1 所示
教育费附加	347,235.16	506,111.26	见本附注 4.1 所示
地方教育费附加	92,162.71		见本附注 4.1 所示
合计	873,214.36	642,918.54	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加本年发生数比上年发生数增加230,295.82元，增加比例为35.82%，增加原因主要为：本年合并范围增加考普乐公司所致。

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,711,213.87	3,445,113.56
运输装卸费	3,051,542.83	1,947,743.67
差旅费	1,302,731.89	742,226.96
销售服务费		1,276.04
广告展览费	440,040.14	211,916.26
折旧费	923,617.41	1,402.90
业务招待费	494,257.90	
租赁费	5,497.50	
其他	494,430.69	381,762.03
合计	11,423,332.23	6,731,441.42

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	41,141,716.70	36,276,050.65
职工薪酬	7,085,151.82	5,948,197.77
折旧摊销	2,328,354.38	2,050,249.04
业务招待费	1,336,723.37	1,749,795.63
中介咨询费	1,650,385.20	1,309,107.42

差旅费	1,246,731.32	1,037,674.01
办公费	968,795.44	937,163.19
股份支付	331,700.01	842,900.00
税金及附加	354,815.58	548,312.28
资产重组费用	4,214,021.47	
其他	1,249,374.20	445,554.47
合计	61,907,769.49	51,145,004.46

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	280,000.01	
利息收入	-6,938,119.06	-7,783,323.31
汇兑损失	219,568.40	65,980.45
汇兑收益	-167,892.45	-78,739.93
银行手续费	77,244.02	46,719.04
合计	-6,529,199.08	-7,749,363.75

### 36、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	368,902.65	
持有至到期投资取得的投资收益	656,563.92	
合计	1,025,466.57	0.00

### 37、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	2,445,934.73	867,763.89
合计	2,445,934.73	867,763.89

## 38、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	20,865,553.73	20,283,263.07	20,865,553.73
赔款收入	41,834.00		41,834.00
合计	20,907,387.73	20,283,263.07	20,907,387.73

## 营业外收入说明

营业外收入本年发生数比上年发生数增加624,124.66元，增加比例为3.08%，增加原因主要为：政府补助增加所致。

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
十一五 02 专项补助-封装设备应用工程项目-高速自动电镀线研发与产业化	242,511.12	2,433,719.15	与资产相关	是
十二五 02 专项补助-65-45nm 芯片铜互连超高纯电镀液及添加剂研发和产业化项目	17,778,957.46	16,892,826.92	与收益相关	是
十二五 02 专项补助-65-45nm 芯片铜互连超高纯电镀液及添加剂研发和产业化项目	643,983.54	113,362.00	与资产相关	是
上市扶持资金		220,000.00	与收益相关	是
专利资助费	360,821.00	72,630.00	与收益相关	是
2012 年度高新技术成果转化补助	68,000.00	202,000.00	与收益相关	是
2012 年国家中小企业发展专项资金		200,000.00	与收益相关	是
上海市松江工业区管理委员会扶持基金	118,895.00	148,725.00	与收益相关	是
十二五 02 专项补助-封装设备应用工程项目-45-28nm 配线用超高纯	303,488.38		与收益相关	是



系列溅射靶材开发与产业化				
上海市科学技术委员会启明星资助	200,000.00		与收益相关	是
上海市科学技术委员会小巨人补助	300,000.00		与收益相关	是
香港创新署补助	189,597.23		与收益相关	是
上海市标准化研究院TBT项目经费	48,000.00		与收益相关	是
科技计划经费拨款	300,000.00		与收益相关	是
科技计划经费	311,300.00		与收益相关	是
			与收益相关	是
				是
合计	20,865,553.73	20,283,263.07	--	--

营业外收入本年发生数比上年发生数增加624,124.66元，增加比例为3.08%，增加原因主要为：政府补助增加所致。

### 39、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	22,591.39	70,760.39	22,591.39
其中：固定资产处置损失	22,591.39	70,760.39	22,591.39
债务重组损失		16,384.84	
对外捐赠	140,000.00		140,000.00
合计	162,591.39	87,145.23	162,591.39

营业外支出说明

营业外支出本年数比上年数增加75,446.16元，增加比例为86.58%，增加原因主要为：本年捐赠支出增加所致。

### 40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,232,070.71	5,029,195.54
递延所得税调整	-475,274.32	-769,436.86
汇算清缴所得税费用	-343,970.79	-37,923.95
合计	6,412,825.60	4,221,834.73

#### 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S \quad S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### 42、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	1,896,613.23
往来款	3,209,821.20
合计	5,106,434.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
各项费用	25,863,506.37
往来款	5,410,794.95
营业外支出	140,000.00
专项储备	300,431.52
其他	671,412.25
合计	32,386,145.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	5,468,823.38
合计	5,468,823.38

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
政府补助	7,486,500.00
收回信用证保证金	144,276.00
收回保函保证金	2,744,869.29
收回承兑汇票保证金	8,155,604.50
增加合并范围增加的货币资金	18,253,829.33
合计	36,785,079.12

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
研究与开发费用—02 专项	17,414,928.42
支付的保函保证金	529,500.00
支付的信用保证金	2,603,527.61
分红代扣代缴所得税	2,656,689.63
受限的承兑汇票保证金	3,357,442.34
合计	26,562,088.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**43、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	44,164,193.64	39,784,056.98

加：资产减值准备	2,445,934.73	867,763.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,652,626.76	5,328,715.59
无形资产摊销	599,605.74	229,145.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,200.00	65,797.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,391.39	4,962.85
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,682,640.34	-7,782,703.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,025,466.57	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-475,274.32	-769,436.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,081,862.35	5,169,718.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,795,983.21	-20,547,552.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-338,319.35	-8,057.52
其他	1,152,893.45	2,487,634.57
经营活动产生的现金流量净额	33,802,024.27	24,830,044.54
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	196,113,284.06	237,902,006.43
减：现金的期初余额	237,902,006.43	246,804,596.96
现金及现金等价物净增加额	-41,788,722.37	-8,902,590.53

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-18,253,829.33	
4. 取得子公司的净资产	255,925,556.88	
流动资产	257,845,804.30	
非流动资产	111,312,077.78	
流动负债	113,232,325.20	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	196,113,284.06	237,902,006.43
其中：库存现金	56,368.00	47,350.46
可随时用于支付的银行存款	196,056,916.06	237,854,655.97
三、期末现金及现金等价物余额	196,113,284.06	237,902,006.43

现金流量表补充资料的说明

注1：其他为计提及使用专项储备安全生产费2,375,205.52元；因股份支付计提的费用331,700.01元，02专项政府补助营业外收入与研发费用抵轧-1,554,012.08元。

上述现金和现金等价物于本年末俱未受限。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
新加坡新阳工业贸易有限公司	控股股东	境外	新加坡	王福祥	贸易	10 万新加坡元	22.38%	22.38%	王福祥孙江燕	636496785
上海新晖资产管理 有限公司	控股股东	有限责任	上海	王福祥	资产管理	800 万元人民币	19.59%	19.59%	王福祥	132189423
上海新科投资有限 公司	控股股东	有限责任	上海	智文艳	投资管理	300 万元人民币	13.99%	13.99%	孙江燕	760583165

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海新阳电子化学有限公司	控股子公司	一人有限责任公司	上海市	王福祥	生产制造	256.59 万元	100%	100%	70300188-6
江苏考普乐新材料有限	控股子公司	一人有限责任公司	江苏省	李昊	生产制造	5,790.00 万元	100%	100%	76825237-9

公司									
江苏考普乐特种涂料工程有限公司	控股子公司	一人有限责任公司	江苏省	李昊	涂料工程	1,000.00 万元	100%	100%	05024350-2

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	454,200.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	13.60 元-17.17 元， 1.25 年和 2.25 年
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S 模型估值方法
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据本年末取得的可行权职工人数、可行权业绩指标完成情况等后续信息进行估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	1、本年度可行权业绩指标未达标。
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	1,174,600.01
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,174,600.01

以权益结算的股份支付的说明

本公司于2012年2月24日本年度第一次临时股东大会审议通过了《关于〈上海新阳半导体材料股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉的议案》。于2012年3月7日召开第一届董事会第十六次会议，会议决定授予本公司71位激励对象合计120万份股票期权，首次股票期权的授予日为2012年3月7日，行权价格为17.17元。根据股票期权激励计划，计划有效期为自首次股票期权授权之日起计算，最长不超过5年，授予的股票期权自授予日起满12个月后，满足行权条件的，激励对象应在未来36个月内分期行权。行权时间安排如下表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自授予日起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。	20%
第二个行权期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止。	35%
第三个行权期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日	45%

	起48个月内的最后一个交易日当日止。	

根据本公司股票期权激励计划，董事会依据股东大会的授权，对股权激励计划中的股票期权数量及行权价格进行相应调整。首期股票期权情况：截至2012.12.31，因三人离职取消已获授股票期权计4.7万份；因2012年度本公司业绩未达标，根据股票期权激励计划，对应的2013年可行权部分的股票期权23.06万份全部失效。截至2013.12.31，因2013年度本公司业绩未达标，根据股票期权计划，对应的2014年可行权部分的股票期权40.355万份全部失效。调整后本公司首期股票期权激励计划期权数量由授予日的120万份调减为51.885万份。。

本公司首期股票期权采用B-S模型确定该股票期权的公允价值，估值方法选取的参数为：（1）期权的行权价格为17.17元；（2）股票期权的剩余年限分别为1.25年；（3）标的股份在授予日的价格为14.65元；（4）股价预计年化波动率为27.17%；（5）期权有效期内的无风险利率以中国人民银行制定的金融机构存款基准利率作为无风险利率，并以中国人民银行制定的2年存款基准利率4.4%作为第一行权期的股票期权的无风险利率，3年存款基准利率5%作为第二和第三行权期的股票期权的无风险利率。

本公司于2013年3月5日召开第二届董事会第二次会议，审议通过《关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，会议决定授予本公司12位激励对象合计12万份股票期权，股票期权的授予日为2013年3月5日，行权价格为13.60元。根据股票期权激励计划，计划有效期为自首次股票期权授权之日起计算，最长不超过5年，预留部分的股票期权自相应的授权日起满12个月后，满足行权条件的，激励对象应在未来36个月内分期行权。行权时间安排如下表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自预留部分期权的授权日起12个月后的首个交易日起至相应的授权日起24个月内的最后一个交易日当日止。	20%
第二个行权期	自预留部分期权的授权日起24个月后的首个交易日起至相应的授权日起36个月内的最后一个交易日当日止。	35%
第三个行权期	自预留部分期权的授权日起36个月后的首个交易日起至相应的授权日起48个月内的最后一个交易日当日止。	45%

根据本公司预留股票期权激励计划，董事会依据股东大会的授权，对股权激励计划中的股票期权数量及行权价格进行相应调整。因2013年度本公司业绩未达标，根据股票期权激励计划，对应的2014年可行权部分的股票期权2.4万份全部失效。调整后本公司预留股票期权激励计划期权数量由授予日的12万份调减为9.6万份。

本公司预留股票期权采用B-S模型确定该股票期权的公允价值，预留部分期权估值方法选取的参数为：（1）期权的行权价格为13.60元；（2）股票期权的剩余年限分别为0.75年、1.25年和2.25年；（3）标的股份在授予日的价格为14.02元；（4）股价预计年化波动率为44.93%；（5）期权有效期内的无风险利率以中国人民银行制定的金融机构存款基准利率作为无风险利率，并以中国人民银行制定的2年存款基准利率3.75%作为第一行权期的股票期权的无风险利率，3年存款基准利率4.25%作为第二和第三行权期的股票期权的无风险利率。

### 3、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	2,207,300.00
----------------	--------------

## 十、或有事项

截至2013年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

截至2013年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	20,484,000.00
-----------	---------------

### 2、其他资产负债表日后事项说明

本公司于2014年4月18日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了本附注9.2所述事项即《关于对部分已授予股票期权进行注销的议案》。

截至本财务报表签发日，除上述事项外，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### 1、其他

#### （一）重大资产重组实施情况

根据本公司于2013年4月25日与考普乐公司全体股东签订的《上海新阳半导体材料股份有限公司发行股份购买资产协议》、《发行股份购买资产之盈利补偿协议》，和2012年5月10日召开的2012年度股东大会决议，上海新阳向李昊先生、周海燕女士、耿雷先生、孙国平先生、周明峰先生、陶月明先生、王海军先生、徐辉先生、程焱先生、罗瑞娥女士、胡美珍女士、王霞女士、苏州和信达股权投资合伙企业（有限合伙）和苏州国发黎曼创业投资有限公司12名自然人和2家企业法人（以下简称李昊先生等14名股东）非公开增发28,620,000股人民币普通股，其中：向李昊先生发行12,233,938股、向周海燕女士发行3,058,484股、向耿雷先生发行2,038,990股、向孙国平先生发行815,596股、向周明峰先生发行407,798股、向陶月明先生发行407,798股、向王海军先生发行305,848股、向徐辉先生发行305,848股、向程焱先生发行407,798股、向罗瑞娥女士发行407,798股、向胡美珍女士发行1,853,627股、向王霞女士发行2,471,503股、向苏州和信达股权投资合伙企业（有限合伙）发行3,460,104股和向苏州国发黎曼创业投资有限公司发行444,870股，悉数用于换购考普乐公司100%股权，每股面值1.00元，合计增发股份总额为人民币28,620,000.00元。同年9月17日中国证券监督管理委员会下发《关于核准上海新阳半导体材料股份有限公司向李昊等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]1194号），核准本次交易。同年9月26日止，上述非公开增发股份换购之考普乐公司100%股权已过户至上海新阳名下。同年9月30日完成新增股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记申请确认。同年11月28日办理完成工商登记，本次发行股份购买资产实施完毕。

#### （二）李昊先生等14名股东重要陈述、保证及承诺

（1）考普乐公司与其员工之间不存在潜在的劳动争议或纠纷。如考普乐公司因没有遵守国家 and 地方劳动和社会保障方面规



定所可能发生的员工主张权利和相关主管机关追缴等事项，均由李昊 先生等14名股东承担。

(2) 考普乐公司遵守有关税务法律法规规定依法缴纳税款，如有欠缴而被税务机关追缴和处罚的，则由李昊 先生等14名股东向考普乐公司承担被追缴部分的金额、滞纳金和罚款等所有损失。

(3) 考普乐公司评估基准日账上应收款项均能收回，如有不能收回，则就不能收回的部分（扣除坏账计提金额）由李昊 先生等14名股东向考普乐公司承担赔偿责任。

(4) 考普乐公司自评估基准日至交割日期间的存货按照考普乐公司正常经营发生变动，如存货有不合理的减少而造成考普乐公司资产减少的，则李昊 先生等14名股东就减少部分向考普乐公司承担赔偿责任。

### (三) 考普乐公司管理层股东的任职要求

为保证考普乐公司持续稳定地开展生产经营，李昊 先生、耿雷 先生、孙国平 先生、周明峰 先生、陶月明 先生、王海军 先生、徐辉 先生（以下简称“管理层股东”）承诺自资产交割日起，仍需至少在考普乐公司任职60 个月，并与考普乐公司签订期限为60个月的《劳动合同》，且在考普乐公司不违反相关劳动法律法规的前提下，不得单方解除与考普乐公司的劳动合同。如任何一名管理层股东违反任职期限承诺，则该违约方应按照如下规则向本公司支付补偿：

自考普乐公司100%股权交割日起任职期限不满12 个月的，违约方应将其于本次交易中已获对价股份的25%作为赔偿金返还给本公司；

自考普乐公司100%股权交割日起任职期限已满12个月不满24个月的，违约方应将其于本次交易所获对价股份的20%作为赔偿金支付给本公司；

自考普乐公司100%股权交割日起任职期限已满24 个月不满36 个月的，违约方应将其于本次交易所获对价股份的15%作为赔偿金支付给本公司；

自考普乐公司100%股权交割日起任职期限已满36 个月不满48个月的，违约方应将其于本次交易所获对价的10%作为赔偿金支付给本公司；

考普乐公司100%股权交割日起任职期限已满48个月不满60个月的，违约方应将其于本次交易所获对价的5%作为赔偿金支付给本公司。

在同时涉及盈利补偿时，违约方应分别计算应承担的股份补偿数量和本条款中股份赔偿数量，并先对承诺期内盈利不足情况作股份补偿，然后再对违反任职期限情况作股份补偿，如违约方股份不足补偿的，则从二级市场上购买股份进行补偿，届时本公司以1 元总价回购或按照上述行为发生时本公司其他股东所持本公司股份占本公司股份总数（扣除违约方所持本公司股份数）的比例赠与违约方之外的本公司其他股东。

管理层股东按照本次交易对价的20%作为赔偿金支付给本公司和考普乐公司。

如上述股东离职后，从事损害本公司和考普乐公司的利益的事项和行为而不履行相关赔偿义务，本公司将采取法律手段维护本公司利益。

### (四) 业绩承诺及补偿措施

#### (1) 业绩承诺

李昊 先生等14名股东承诺，考普乐公司2013年、2014年、2015年实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于3,620万元、4,055万元、4,580万元。在符合《企业会计准则》及其他相关规定并与本公司会计政策及会计估计保持一致的前提下，以下费用可不计算为考普乐公司的费用：（1）与本次交易有关的、考普乐公司支付的费用和成本，包括律师费、审计费、评估费、财务顾问费用等；（2）由于会计上确认企业合并而导致的相关折旧、摊销和减值。

#### (2) 实际利润数与承诺利润数差异补偿方式

在考普乐公司2013年、2014年、2015年度每一年度盈利《专项审核报告》出具后，若考普乐公司100%股权在盈利补偿期间内实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润数低于承诺净利润数，李昊 先生14名股东应对本公司进行补偿。

李昊 先生、周海燕 女士、耿雷 先生、孙国平 先生、周明峰 先生、陶月明 先生、王海军 先生、徐辉 先生八名补偿义务人应以股份对本公司进行补偿。

罗瑞娥 女士、胡美珍 女士、王霞 女士、苏州和信达股权投资合伙企业（有限合伙）和苏州国发黎曼创业投资有限公司五

名补偿义务人应以现金对本公司进行补偿。

程焱先生在自股份发行结束之日起12个月限售期内按照上述李昊先生等八名补偿义务人股份补偿方式对本公司进行股份补偿，限售期届满后按照罗瑞娥女士等五名补偿义务人现金补偿方式对本公司进行现金补偿。

### (3) 李昊出具承担连带责任的承诺

为保证上市公司及股东利益，作为考普乐公司大股东，李昊出具承诺：如罗瑞娥等五名补偿义务人及程焱不能履行《盈利补偿协议》约定的现金补偿义务，则本人承担连带责任，向本公司承担相应的现金补偿义务。

### (4) 减值测试及补偿方式

在承诺年度届满时，由本公司聘请的会计师事务所对考普乐公司100%股权进行减值测试，并在2015年度《专项审核报告》出具后三十个工作日内出具《减值测试报告》。如期末考普乐公司100%股权减值额/考普乐公司100%股权价格（承诺期内李昊等八名补偿义务人和程焱已补偿股份总数+罗瑞娥等五名补偿义务人和程焱已补偿现金数/发行价格）/本公司向李昊先生等十四名认购人支付的股份总数，则李昊先生等八名补偿义务人应向本公司进行资产减值的股份补偿。股份不足以补偿的部分由李昊先生等八名补偿义务人以现金方式支付。考普乐公司100%股权减值补偿与盈利承诺补偿合计上限为本次交易价格减去2012年考普乐公司经审计的净资产。

### (5) 其他情况的现金补偿

本公司与李昊先生等14名股东同意，如果李昊先生等14名股东违反约定的锁定期安排，或者由于其持有的本公司股份被冻结、强制执行或因其他原因被限制转让或不能转让，或者对本公司股份进行转让从而导致其所持有的股份不足以完全履行本协议约定的补偿义务的，则在前述任何情况下，李昊先生等八名补偿义务人应就股份不足补偿的部分，以现金方式进行足额补偿。

为有效避免李昊先生等8名股东及程焱先生所持本公司股份被冻结、强制执行等权利受限而导致无法履行补偿义务情况的发生。李昊先生等8名股东及程焱先生已作出补充承诺如下：“本人在股份限售期内不转让所持股份，对取得的上海新阳公司股份不设置质押等权利受限的其他行为，不从事不能清偿到期债务从而导致本人所持股份被冻结和强制执行的经济行为等，以保证本人切实履行与上海新阳公司之间《发行股份购买资产盈利补偿协议》中的股份补偿义务。”

### (6) 不可抗力情况下股份补偿免除

如发生下列不可抗力事件导致考普乐公司利润减少，则本公司免除李昊先生等八名补偿义务人就净利润减少部分对应的股份补偿数量：

上述“不可抗力”指受到影响的一方无法合理预见、无法克服、且无法避免的任何事件或情形。该等不可抗力事件或情形包括1、自然灾害，如地震、海啸、洪水、台风、冰雹、火灾等；2、政府行为，如征收、征用、非因考普乐过错而被要求停产等；3、社会异常事件，如战争、武装冲突、罢工、骚乱、暴动等。

### (7) 实际净利润高于承诺净利润的奖励方式

如考普乐公司承诺期实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润总和超出13,202万元(相当于以考普乐公司2012年扣除非经常性损益后净利润为基准，2013年、2014年、2015年同口径净利润较上年增长约15%的基础上，由相关交易方共同商议的2013年、2014年、2015年净利润合计数)，则超出部分按照下列超额累进方式计算奖励金额：

如超出13,202万元并不超过13,911万元(相当于以考普乐公司2012年扣除非经常性损益后净利润为基准，2013年、2014年、2015年同口径净利润较上年增长约18%的基础上，由相关交易方共同商议的2013年、2014年、2015年净利润合计数)，则超出13,202万元部分奖励25%；

如超出13,911万元并不超过14,410万元(相当于以考普乐公司2012年扣除非经常性损益后净利润为基准，2013年、2014年、2015年同口径净利润较上年增长约20%的基础上，由相关交易方共同商议的2013年、2014年、2015年净利润合计数)，则超出13,911万元部分奖励35%；

如超出14,410万元，则超出14,410万元部分奖励50%；

除上述事项外，截至2013年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

## 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

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	34,947,698.36	56.47%	1,747,384.92	5%	38,738,109.33	66.11%	1,936,905.48	5%
单项金额不重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	26,938,525.88	43.53%	1,366,418.56	5.07%	19,858,380.48	33.89%	1,032,269.69	5.2%
组合小计	61,886,224.24	100%	3,113,803.48	5.03%	58,596,489.81	100%	2,969,175.17	5.07%
合计	61,886,224.24	--	3,113,803.48	--	58,596,489.81	--	2,969,175.17	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	61,496,378.93	99.37%	3,074,818.95	57,809,476.28	98.66%	2,890,473.82
1 至 2 年	389,845.31	0.63%	38,984.53	787,013.53	1.34%	78,701.35
合计	61,886,224.24	--	3,113,803.48	58,596,489.81	--	2,969,175.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Amenda Technology, LLC	货款	2013年05月31日	115,059.92	公司倒闭	否
文登欣锡电子有限公司	货款	2013年06月30日	10,544.00	无法收回	是
合计	--	--	125,603.92	--	--

应收账款核销说明

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
苏州晶方半导体科技股份有限公司	非关联方	7,214,400.00	1年以内	11.66%
广东风华芯电科技股份有限公司	非关联方	4,973,982.28	1年以内	8.04%
江阴芯长电子材料有限公司	非关联方	3,463,037.80	1年以内	5.6%
深圳东远泽电子科技有限公司	非关联方	3,355,022.00	1年以内	5.42%
广州华微电子有限公司	非关联方	2,872,404.55	1年以内	4.64%
合计	--	21,878,846.63	--	35.36%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大并按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	542,901.94	24.31%	27,145.10	5%				
单项金额不重大并按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,690,041.46	75.69%	268,647.07	15.9%	1,283,651.86	100%	190,013.59	14.8%
组合小计	2,232,943.40	100%	295,792.17	13.25%	1,283,651.86	100%	190,013.59	14.8%
合计	2,232,943.40	--	295,792.17	--	1,283,651.86	--	190,013.59	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,428,043.40	63.96%	106,402.17	762,151.86	59.37%	38,107.59
1 至 2 年	507,400.00	22.72%	45,740.00	222,360.00	17.32%	22,236.00
2 至 3 年	170,000.00	7.61%	51,000.00	102,500.00	7.99%	30,750.00
3 至 4 年	32,500.00	1.46%	16,250.00	194,640.00	15.16%	97,320.00
4 至 5 年	93,000.00	4.16%	74,400.00	2,000.00	0.16%	1,600.00
5 年以上	2,000.00	0.09%	2,000.00			
合计	2,232,943.40	--	295,792.17	1,283,651.86	--	190,013.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海宝优国际货物运输代理有限公司	非关联方	542,901.94	1 年以内	24.31%
公司员工甲	非关联方	266,000.00	1 年以内	11.91%
公司员工乙	非关联方	150,000.00	1-2 年	6.72%
公司员工丙	非关联方	120,000.00	1 年以内	5.37%
公司员工丁	非关联方	120,000.00	1-2 年	5.37%
合计	--	1,198,901.94	--	53.68%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海新阳电子化学有限公司	成本法	4,042,620.76	4,042,620.76		4,042,620.76	100%	100%				690,734.07
江苏考普乐新材料有限公司	成本法	389,804.04		389,804.04	389,804.04	100%	100%				
北京多维电子材料技术开发与促进中心	成本法	650,000.00		650,000.00	650,000.00	12.5%	12.5%				
合计	--	394,497,025.52	4,042,620.76	390,454,404.76	394,497,025.52	--	--	--			690,734.07

## 长期股权投资的说明

长期股权投资年末数比年初数增加 390,454,404.76 元，增加比例为9,658.45%，增加原因主要为：本年定向增发收购考普乐公司100%股权。

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	142,625,485.25	141,197,863.73
其他业务收入	2,511,519.20	2,155,892.38
合计	145,137,004.45	143,353,756.11
营业成本	71,941,783.82	67,959,060.81

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
半导体行业	142,625,485.25	70,215,474.04	141,197,863.73	66,963,664.57
合计	142,625,485.25	70,215,474.04	141,197,863.73	66,963,664.57

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学品	120,650,210.05	58,303,678.24	108,291,540.01	53,319,808.39
设备产品	21,975,275.20	11,911,795.80	32,906,323.72	13,643,856.18
合计	142,625,485.25	70,215,474.04	141,197,863.73	66,963,664.57

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	141,215,482.38	69,466,887.27	139,323,890.40	65,948,862.74
外销	1,410,002.87	748,586.77	1,873,973.33	1,014,801.83
合计	142,625,485.25	70,215,474.04	141,197,863.73	66,963,664.57

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江阴芯长电子材料有限公司	15,136,082.60	10.43%
南通富士通微电子股份有限公司	13,266,464.19	9.14%
无锡华润华晶微电子有限公司	5,964,222.11	4.11%
杰群电子科技(东莞)有限公司	5,923,291.25	4.08%
天水华天科技股份有限公司	5,048,342.74	3.48%
合计	45,338,402.89	31.24%

## 营业收入的说明

营业收入本年发生数比上年发生数增加1,783,248.34元，增加比例为1.24%，增加原因主要为：化学品销售量上升与设备品销售量下降抵轧所致。

营业成本本年发生数比上年发生数增加3,982,723.01元，增加比例为5.86%，增加原因主要为：营业成本随销售量上升而上升。

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	690,734.07	
处置交易性金融资产取得的投资收益	333,341.74	
持有至到期投资取得的投资收益	574,881.72	
合计	1,598,957.53	

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海新阳电子化学有限公司	690,734.07		本年子公司分利所致
合计	690,734.07		--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

## 投资收益的说明



投资收益本年发生数比上年发生数增加1,598,957.53元，增加比例为100.00%，因为取得子公司分红及理财产品收益增加所致。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	32,057,198.48	39,723,229.15
加：资产减值准备	376,010.81	883,203.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,783,834.64	5,382,780.23
无形资产摊销	260,028.69	229,145.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,200.00	65,797.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		174.45
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,515,960.49	-7,763,557.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,598,957.53	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-176,345.84	-769,436.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,807,247.51	5,169,718.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,413,055.07	-20,620,625.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-915,553.73	25,640.41
其他	1,001,964.08	2,487,634.57
经营活动产生的现金流量净额	26,053,116.53	24,813,703.82
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	169,644,141.18	233,216,537.84
减：现金的期初余额	233,216,537.84	242,154,614.87
现金及现金等价物净增加额	-63,572,396.66	-8,938,077.03

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-22,591.39	固定资产处置损失
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	20,865,553.73	02 重大专项政府补助 1896.89

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		万元, 其他政府补助 189.67 万元
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-4,214,021.47	公司重组考普乐公司发生的费用
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	1,025,466.57	购入理财产品投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	16,000.00	转回已计提的减值准备
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,166.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-18,301,423.08	与 02 重大专项当期确认政府补助收入所对应的费用支出
减: 所得税影响额	-126,155.00	
合计	-603,026.64	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目, 应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.04%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.17%	0.48	0.48

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### (一) 资产负债表项目

1. 应收票据: 本报告期末, 应收票据比上年末增加4997.79万元, 增长236.94%。

(1) 本报告期末母公司比上年末减少80.41万元, 下降3.81%;

(2) 合并考普乐后, 应收票据增加5078.20万元。

2. 应收帐款: 本报告期末, 应收帐款比上年末增加14578.61万元, 增长262.08%。

(1) 本报告期末母公司比上年末增加314.51万元, 增长5.65%;

(2) 合并考普乐后, 应收帐款增加14264.09万元。

3. 预付款项: 本报告期末, 预付款项比上年末减少549.10万元, 下降69.85%。

(1) 本报告期末母公司比上年末减少598.57万元, 下降76.15%, 主要原因是预付募投项目设备款结转至在建工程募投项目所致;

(2) 合并考普乐后, 预付款项增加49.47万元。

4. 其他应收款: 本报告期末, 其他应收款比上年末增加120.93万元, 增长110.25%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末增加84.35万元, 增长77.13%, 主要原因是代垫款增加所致;
- (2) 合并考普乐后, 其他应收款增加39.22万元。
5. 存货: 本报告期末, 存货比上年末增加3021.1万元, 增长186.14%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末增加180.72万元, 增长11.14%;
- (2) 合并考普乐后, 存货增加2840.37万元。
6. 其他流动资产: 本报告期末, 其他流动资产比上年末增加67.59万元, 增长16189.53%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末增加59.98万元, 增长100%, 主要原因是采购设备量增加而形成待抵扣进项税所致。
- (2) 合并考普乐后, 其他流动资产增加7.45万元;
7. 持有至到期投资: 本报告期末, 持有至到期投资比上年末增加1500万元, 增长100%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末增加1100万元, 增长100%, 主要原因是本年购买理财产品所致;
- (2) 合并子公司后, 持有至到期投资增加400万元。
8. 长期股权投资: 本报告期末, 长期股权投资比上年末增加65万元, 增长100%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末增加39045.44万元, 增长9658.45%, 主要原因是本年资产重组考普乐所致;
- (2) 合并考普乐后, 长期股权投资增加65万元, 主要原因是本年投资北京多维电子材料技术开发与促进中心所致。
9. 固定资产: 本报告期末, 固定资产比上年末增加1643.33万元, 增长46.76%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末增加37.12万元, 增长1.05%;
- (2) 合并考普乐后, 固定资产增加1602.40万元。
10. 在建工程: 本报告期末, 在建工程比上年末增加7212.13万元, 增长154.29%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末增加4907.55万元, 增长104.99%, 主要原因是募投项目的工程款和设备款增加所致;
- (2) 合并考普乐后, 在建工程增加2304.58万元。
11. 无形资产: 本报告期末, 无形资产比上年末增加6867.48万元, 增长688.12%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末减少8.91万元, 下降0.89%;
- (2) 合并考普乐后, 无形资产增加6876.39万元。
12. 开发支出: 本报告期末, 开发支出比上年末增加411.71万元, 增长100%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末增加411.71万元, 增长100%, 主要原因是母公司02专项研发项目资本化所致。
13. 商誉: 本报告期末, 商誉比上年末增加13387.88万元, 增长100%。
- (1) 合并考普乐后, 产生商誉13387.88万元, 增长100%所致。
14. 递延所得税资产: 本报告期末, 递延所得税资产比上年末增加414.03万元, 增长338.97%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末增加17.63万元, 增长16.59%;
- (2) 合并考普乐后, 递延所得税资产增加396.28万元。
15. 短期借款: 本报告期末, 短期借款比上年末增加2000万元, 增长100%。
- (1) 合并考普乐后, 短期借款增加2000万元。
16. 应付票据: 本报告期末, 应付票据比上年末增加4780.27万元, 增长100%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末增加52.06万元, 增长100%;
- (2) 合并考普乐后, 应付票据增加4728.21万元。
17. 预收款项: 本报告期末, 预收款项比上年末增加491.02万元, 增长320.90%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末增加55.15万元, 增长36.04%, 主要原因是设备预收款增加所致;
- (2) 合并考普乐后, 预收款项增加435.87万元。
18. 应付职工薪酬: 本报告期末, 应付职工薪酬比上年末增加96.98万元, 增长45.38%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末增加38.60万元, 增长18.07%;

- (2) 合并考普乐后, 应付职工薪酬增加58.41万元。
19. 应交税费: 本报告期末, 应交税费比上年末增加449.04万元, 增长87.19%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末减少406.71万元, 下降78.97%; 主要原因是本年购募投资项目设备待抵扣进项税金增加所致;
- (2) 合并考普乐后, 应交税费增加855.74万元。
20. 应付利息: 本报告期末, 应付利息比上年末增加2.33万元, 增长100%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末没有变动;
- (2) 合并考普乐后, 应付利息增加2.33万元。
21. 其他应付款: 本报告期末, 其他应付款比上年末增加357.91万元, 增长323.96%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末增加2.92万元, 增长3.07%;
- (2) 合并考普乐后, 其他应付款增加355.00万元。
22. 其他非流动负债: 本报告期末, 其他非流动负债比上年末减少1148.24万元, 下降36.14%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末减少1148.24万元, 下降36.14%, 主要原因是本年度收到02专项的补助资金及按企业会计准则递延收益结转至营业外收入轧抵所致。
23. 股本: 本报告期末, 股本比上年末增加2862万元, 增长33.60%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末增加2862万元, 增长33.60%, 主要原因是本公司发行股票收购考普乐公司100%股权所致。
24. 资本公积: 本报告期末, 资本公积比上年末增加36151.61万元, 增长176.45%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末增加36151.61万元, 增长176.55%, 主要原因是本公司发行股票收购考普乐公司100%股权而形成的溢价款以及以权益结算的股份支付本年增加所致。
25. 专项储备: 本报告期末, 专项储备比上年末增加237.52万元, 增长105.34%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末增加222.43万元, 增长98.64%, 主要原因是本年度计提及使用安全生产费所致。
26. 应收利息: 本报告期末, 应收利息比上年末增加146.93万元, 增长100%。
- (1) 本报告期末母公司比上年末增加126.34万元, 增长100%, 主要原因是银行定存未到期计提利息所致;
- (2) 合并考普乐后, 应收利息增加20.59万元。
27. 未分配利润: 本报告期末, 未分配利润比上年末增加2392.25万元, 增长34.23%。本报告期公司实现净利润4416.42万元, 提取盈余公积320.57万元, 本报告期分配股利1703.6万元。

## (二) 利润表项目

1. 营业收入: 本报告期营业收入比上年同期增加6547.55万元, 增长45.68%。
- (1) 本报告期母公司比上年同期增加178.32万元, 增长1.24%;
- (2) 合并考普乐后, 营业收入增加6368.47万元。
2. 营业成本: 本报告期营业成本比上年同期增加4199.52万元, 增长61.85%。
- (1) 本报告期母公司比上年同期增加398.27万元, 增长5.86%;
- (2) 合并考普乐后, 营业成本增加3801.25万元。
3. 营业税金及附加: 本报告期营业税金及附加比上年同期增加23.03万元, 增长35.82%。
- (1) 本报告期母公司比上年同期减少42.73万元, 下降66.47%, 主要原因是本报告期由于待抵扣进项增加, 应纳增值税减少所致。
- (2) 合并考普乐后, 营业税金及附加增加65.76万元。
4. 销售费用: 本报告期销售费用比上年同期增加469.19万元, 增长69.70%。
- (1) 本报告期母公司比上年同期增加78.13万元, 增加11.61%;
- (2) 合并考普乐后, 销售费用增加391.06万元。
5. 资产减值损失: 本报告期资产减值损失比上年同期增加157.82万元, 增长181.87%。

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少50.72万元，下降57.43%，主要原因是本年度货款回收力度加强所致；
- (2) 合并考普乐后，资产减值损失增加209.47万元。
- 6.投资收益：本报告期投资收益比上年同期增加102.55万元，增长100%。
- (1) 本报告期母公司比上年同期增加102.55万元，增长100%，主要原因是本年度购买理财产品取得的投资收益增加所致。
- 7.营业外支出：本报告期营业外支出比上年同期增加7.54万元，增长86.58%。
- (1) 本报告期母公司比上年同期增加5.88万元，增长71.45%，主要原因是本年度捐赠支出增加所致；
- 8.所得税费用：本报告期所得税费用比上年同期增加219.10万元，增长51.90%。
- (1) 本报告期母公司比上年同期增加26.99万元，增长6.39%；
- (2) 合并考普乐后，所得税费用增加192.11元。

### (三) 现金流量表项目

1. 销售商品、提供劳务收到的现金：本报告期销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加4766.40万元，增长32.25%。
- (1) 本报告期母公司比上年同期增加1981.38万元，增长13.41%。
- (2) 合并考普乐后，销售商品、提供劳务收到的现金增加2784.27万元。
2. 收到其他与经营活动有关的现金：本报告期收到其他与经营活动有关的现金比上年同期增加366.67万元，增长254.67%。
- (1) 本报告期母公司比上年同期增加132.75万元，增长94.37%，主要原因是本报告期收到政府补助款所致；
- (2) 合并考普乐后，收到其他与经营活动有关的现金增加218.83万元。
3. 支付的各项税费：本报告期支付的各项税费比上年同期增加571.18万元，增长39.85%。
- (1) 本报告期母公司比上年同期减少0.66万元，下降0.05%；
- (2) 合并考普乐后，支付的各项税费增加568.26万元。
4. 支付其他与经营活动有关的现金：本报告期支付其他与经营活动有关的现金比上年同期增加1449.02万元，增长80.97%。
- (1) 本报告期母公司比上年同期增加800.81万元，增长44.79%，主要原因是支付的各项费用及往来款增加所致；
- (2) 合并考普乐后，支付其他与经营活动有关的现金增加633.78万元。
5. 收回投资收到的现金：本报告期收回投资收到的现金比上年同期增加14439.82万元，增长100%。
- (1) 本报告期母公司比上年同期增加12789.82万元，增长100%，主要原因是收回购银行理财产品本金所致。
6. 取得投资收益所收到的现金：本报告期取得投资收益所收到的现金比上年同期增加11.72万元，增长100%。
- (1) 本报告期母公司比上年同期增加69.07万元，增长100%，主要原因是子公司分配以前年度利润所致。
7. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：本报告期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比上年同期减少7.05万元，下降100%。
- (1) 本报告期母公司比上年同期减少7.05万元，下降100%，主要原因是本年度未取得处置固定资产收益所致。
8. 收到其他与投资活动有关的现金：本报告期收到其他与投资活动有关的现金比上年同期减少231.43万元，下降29.73%。
- (1) 本报告期母公司比上年同期减少253.64万元，下降32.67%，主要原因是本年度利息收入减少所致；
- (2) 合并考普乐后，增加合并范围收到其他与投资活动有关的现金增加17.06万元。
9. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期增加2931.06万元，增长97.55%。

(1) 本报告期母公司比上年同期增加2757.06万元，增长91.75%，主要原因是本年度支付募投项目工程及设备款所致；

(2) 合并考普乐后，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加174.00万元。

10. 投资支付的现金：本报告期投资支付的现金比上年同期增加15914万元，增长100%。

(1) 本报告期母公司比上年同期增加13864万元，增长100%，主要原因是本年度购买银行理财产品支付本金所致。

11. 取得借款收到的现金：本报告期取得借款收到的现金比上年同期增加2000万元，增长100%。

(1) 本报告期母公司与上年同期没有变动；

(2) 合并考普乐后，取得借款收到的现金增加2000万元。

12. 收到其他与筹资活动有关的现金：本报告期收到其他与筹资活动有关的现金增加535.29万元，增长17.03%；

(1) 本报告期母公司比上年同期减少3005.65万元，下降74.34%，主要原因是政府补助收入减少所致；

(2) 合并考普乐后，收到其他与筹资活动有关的现金增加815.56万元；

(3) 合并抵销影响收到其他与筹资活动有关的现金增加2725.38万元。

13. 偿还债务支付的现金：本报告期偿还债务支付的现金增加2000万元，增长100%；

(1) 本报告期母公司与上年同期没有变动；

(2) 合并考普乐后，偿还债务支付的现金增加2000万元；

14. 支付其他与筹资活动有关的现金：本报告期支付其他与筹资活动有关的现金增加659万元，增长33%。

(1) 本报告期母公司比上年同期减少842.41万元，下降29.08%，主要原因是本年度未与子公司发生资金划转；

(2) 合并考普乐后，支付其他与筹资活动有关的现金增加601.41万元；

(3) 其他合并影响支付其他与筹资活动有关的现金增加900万元。

15. 汇率变动对现金及现金等价物的影响：本报告期汇率变动对现金及现金等价物的影响增加2.42万元，增长8713.95%。

(1) 本报告期母公司比上年同期增加2.46万元，增长7850.20%，主要原因是本年度汇率变动所致。

## 第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、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；

二、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；

三、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；

四、载有公司法定代表人签名的年度报告文本原件；

五、其他相关资料。

以上备查文件置备于公司董事会办公室供投资者查询。

上海新阳半导体材料股份有限公司

2014年4月22日