



**上海新阳半导体材料股份有限公司**  
**2014 年年度报告**

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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

<b>2014 年度报告</b> .....	<b>2</b>
<b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....	<b>6</b>
<b>第二节 公司基本情况简介</b> .....	<b>8</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>11</b>
<b>第四节 董事会报告</b> .....	<b>33</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>52</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>60</b>
<b>第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况</b> .....	<b>66</b>
<b>第八节 公司治理</b> .....	<b>69</b>
<b>第九节 财务报告</b> .....	<b>156</b>
<b>第十节 备查文件目录</b> .....	错误！未定义书签。

## 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的关键工序。可以说，没有有效的电子清洗技术，便没有今天的半导体器件、集成电路和超大规模集成电路的发展。与公司相关的主要电子清洗技术指半导体制造与封装过程中需要用到大量的清洗技术，如半导体封装过程中的去毛刺、电镀前处理、后处理等，半导体制造过程中的光刻胶剥离和光刻胶清洗等。
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	杜冰	暂无
联系地址	上海市松江区思贤路 3600 号	
电话	021-57850066	
传真	021-57850066	
电子信箱	<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
企业注册资本由人民币 11380 万元变更为人民币 11491.2 万元	2014 年 11 月 10 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

	2014 年	2013 年		本年比上年增 减	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	376,170,290.32	208,821,711.41	208,821,711.41	80.14%	143,346,256.11	143,346,256.11
营业成本（元）	218,491,265.31	109,893,903.35	109,893,903.35	98.82%	67,898,717.68	67,898,717.68
营业利润（元）	76,244,336.08	29,832,222.90	29,832,222.90	155.58%	23,809,773.87	23,809,773.87
利润总额（元）	79,286,989.57	50,577,019.24	50,577,019.24	56.76%	44,005,891.71	44,005,891.71
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	68,214,105.99	44,164,193.64	44,164,193.64	54.46%	39,784,056.98	39,784,056.98
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）	66,147,189.51	44,767,220.28	44,767,220.28	47.76%	39,117,286.86	39,117,286.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,294,613.85	33,802,024.27	33,802,024.27	-34.04%	24,830,044.54	24,830,044.54
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.194	0.297	0.297	-34.68%	0.2915	0.2915
基本每股收益（元/股）	0.6	0.48	0.48	25.00%	0.47	0.47
稀释每股收益（元/股）	0.6	0.48	0.48	25.00%	0.47	0.47
加权平均净资产收益率	8.32%	9.04%	9.04%	-0.72%	10.88%	10.88%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	8.07%	9.17%	9.17%	-1.10%	10.70%	10.70%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
期末总股本（股）	114,912,000.00	113,800,000.00	113,800,000.00	0.98%	85,180,000.00	85,180,000.00



资产总额（元）	1,040,871,259.73	951,994,824.33	951,994,824.33	9.34%	433,036,953.23	433,036,953.23
负债总额（元）	183,704,690.56	156,527,732.83	156,527,732.83	17.36%	57,209,365.66	57,209,365.66
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	854,907,102.42	795,467,091.50	795,467,091.50	7.47%	375,827,587.57	375,827,587.57
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.4397	6.99	6.99	6.43%	4.4122	4.4122
资产负债率	17.65%	16.44%	16.44%	1.21%	13.21%	13.21%

## 二、非经常性损益的项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	19,366.43	-22,591.39	-70,760.39	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，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,089,889.50	20,865,553.73	20,283,263.07	重大专项政府补助及其他政府补助
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		
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	446,479.29	1,025,466.57		购入金融资产取得的收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,029,855.42	16,000.00		收回单独计提坏账准备的货款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,602.44	-98,166.00		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,098,761.50	-18,301,423.08	-19,433,410.79	
减：所得税影响额	353,310.22	-126,155.00	95,936.93	
合计	2,066,916.48	-603,026.64	666,770.12	--

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

项目	涉及金额（元）	原因

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,098,761.50	主要是公司承接的“十一五 02 专项”、“十二五 02 专项”的研发支出，鉴于本公司于相应研发费发生的当期确认政府相应补助收入，因此，本公司一贯以同口径与 02 专项相关的对应国家及地方拨款的研发支出列作非经常性损益。
-------------------	---------------	---

### 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上升，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

公司本报告期实现营业收入37,617.03万元，比上年同期增长80.14%，实现利润总额7,928.70万元，比上年同期增长56.76%，实现归属于上市公司股东的净利润6,821.41万元，比上年同期增长54.46%。报告期内，由于母公司成本上升因素较多，募投项目新建产能尚未充分释放，致使经营业绩受到一定影响。公司合并后的营业收入、营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润比上年同期均有较大幅度增长，主要原因是本报告期合并了子公司江苏考普乐新材料有限公司财务报表所致。

2014年，公司继续巩固在半导体领域的市场地位，不断挖掘潜力，寻求纵深发展。此外，公司不断拓展产品应用领域，进入新的市场，为今后经营业绩的提升打下基础。在传统封装领域，公司的晶圆划片刀产品已经获得了少量的销售订单；在晶圆制程市场开发方面，上海新阳已经成为中芯国际芯片铜互连电镀液产品的第一供应商，在无锡海力士半导体（中国）有限公司电镀液产品已经实现销售，同时铜制程清洗液也向中芯国际（上海）开始供货；在IC封装基板领域，公司的电镀铜添加剂产品已经获得客户验证通过并开始少量供货。

2014年，上海新阳合作投资300mm半导体硅片项目，借此涉足半导体硅片产品，在半导体领域得到纵深发展。本项目致力于在我国建设300毫米半导体硅片生产基地，实现300毫米半导体硅片的国产化，同时发展200毫米抛光硅片生产能力，充分满足我国极大规模集成电路产业的对硅衬底基础材料的迫切要求。本项目产品能够填补国内空白，保证国内硅片供应的安全性及产业链的完整和稳定性。上海新阳将通过本投资项目进入高品质半导体硅片生产领域，进一步丰富公司产品结构，完善了公司发展战略布局，从而提升公司竞争力及经营业绩。

#### 2、报告期内主要经营情况

##### (1) 主营业务分析

###### 1) 概述

**本报告期合并子公司考普乐全年度数据，2013年度合并子公司考普乐4季度数据。**

1. 本报告期公司营业总收入比上年同期增加16734.86万元，同比上升80.14%。母公司比上年同期增加1495.59万元，增长10.3%，主要原因是化学产品销售收入增加所致；子公司考普乐，营业收入比去年合并数（4季度）增加15242.28万元。
2. 本报告期公司营业成本比上年同期增加10859.74万元，增长98.82%。母公司比上年同期增加2264.27万元，增长31.47%，主要原因是募投项目完成后折旧费用和能源费用增加、人力资源成本上升所致；子公司考普乐，营业成本比去年合并数（4季度）增加8578.29万元。
3. 本报告期内，营业税金及附加比上年同期增加127.72万元，增长146.27%。母公司比上年同期增加31.58万元，上升146.47%；主要原因是应纳增值税增加所致；子公司考普乐，营业税金及附加比去年合并数（4季度）增加96.14万元。
4. 本报告期销售费用比上年同期增加1433.55万元，增长125.49%。母公司比上年同期增加99.48万元，增加13.24%；子公司考普乐，销售费用比去年合并数（4季度）增加1283.53万元。
5. 本报告期管理费用比上年同期减少842.56万元，下降13.61%。母公司比上年同期减少2041.45万元，下

降36.02%，主要原因是十二五02项目完成使研发费用下降以及本年度未发生重组费用所致；子公司考普乐，管理费用比去年合并数（4季度）增加963.52万元。

6. 财务费用：本报告期财务费用比上年同期增加347.94万元，增长53.29%。母公司比上年同期增加278.79万元，增长43.73万元，主要原因是因为货币资金减少利息收入减少所致；子公司考普乐，财务费用比去年合并数（4季度）增加62.1万元。
7. 资产减值损失：本报告期资产减值损失比上年同期增加92.52万元，增长37.83%。母公司比上年同期增加71.13万元，增长189.17%，主要原因是本年度应收账款余额增加计提资产减值损失所致；子公司考普乐，资产减值损失比去年合并数（4季度）增加18.23万元。
8. 投资收益：本报告期投资收益比上年同期减少74.74万元，下降72.89%。母公司比上年同期减少147.21万元，下降92.07%，主要原因是本年度子公司未对母公司进行利润分配所致。
9. 营业外收入：本报告期营业外收入比上年同期减少1779.81万元，下降85.13%。母公司比上年同期减少1753.38万元，下降86.39%，主要原因是本年度02专项项目结束，确认的递延收益减少所致；子公司考普乐，营业外收入比去年合并数（4季度）减少26.43万元。
10. 营业外支出：本报告期营业外支出比上年同期减少9.60万元，下降59.04%。主要原因是：母公司比上年同期减少10.52万元，下降74.50%，是因为捐赠支出减少所致。
11. 所得税费用：本报告期所得税费用比上年同期增加540.56万元，增长84.29%。母公司比上年同期减少131万元，下降29.17%；子公司考普乐，所得税费用比去年合并数（4季度）增加671.76万元。

## 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期内，利润总额比上年同期增加2871万元，同比上升56.76%。母公司比上年同期减少1098.29万元，下降30.05%，主要原因是募投项目投资完成折旧和能源费用增加、人力资源成本增加所致；子公司考普乐，利润总额比去年合并数（4季度）增加4218.79万元。
2. 报告期内，净利润比上年同期增加2330.44万元，同比上升52.77%。母公司比上年同期减少967.28万元，下降30.17%；子公司考普乐，净利润比去年合并数（4季度）增加3547.03万元。

## 3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	376,170,290.32	208,821,711.41	80.14%

### 驱动收入变化的因素

本报告期公司营业总收入比上年同期增加16734.86万元，同比上升80.14%。母公司比上年同期增加1495.59万元，增长10.3%，主要原因是化学产品销售收入增加所致；子公司考普乐，营业收入比去年合并数（4季度）增加15242.28万元。

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	单位	2014 年	2013 年	同比增减
化学材料	销售量	吨	3,257	2,826	15.25%
	生产量	吨	3,252	2,955	10.05%
	库存量	吨	353	358	-1.40%
配套设备	销售量	台	48	49	-2.04%
	生产量	台	47	49	-4.08%

	库存量	台	3	4	-25.00%
氟碳涂料	销售量	吨	3,852	1,311	193.82%
	生产量	吨	4,056	1,391	191.59%
	库存量	吨	1,020	816	25.00%
重型防腐涂料	销售量	吨	730	154	374.03%
	生产量	吨	845	183	361.75%
	库存量	吨	378	263	43.73%
工程收入	销售量	项	2	1	100.00%
	生产量	项	5	2	150.00%
	库存量	项	24	21	14.29%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1) 氟碳涂料产量和销量增加的原因主要是因为本报告期子公司考普乐产销量全年数据比去年合并数（4季度）增加所致；

2) 重型防腐涂料产量和销量增加的原因主要是因为本报告期子公司考普乐产销量全年数据比去年合并数（4季度）增加所致；结存量增加主要是因为防腐涂料中辊涂的销量增加备库所致；

3) 工程收入产量和销量增加的原因主要是因为本报告期子公司考普乐产销量全年数据比去年合并数（4季度）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	2014 年		2013 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）	77,156,714.81	35.81%	58,243,335.11	53.98%	-18.17%
配套设备（台/套）	14,705,983.27	6.83%	11,911,795.80	11.04%	-4.21%
氟碳涂料（吨）	108,320,893.47	50.27%	33,858,282.06	31.38%	18.89%
重型防腐涂料（吨）	14,755,144.68	6.85%	2,455,477.17	2.28%	4.57%
工程收入（项）	460,489.36	0.21%	1,420,491.13	1.32%	-1.11%
汽车零部件表面处理化学材料（吨）	66,210.53	0.03%			0.03%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	25,758,852.24	11,423,332.23	125.49%	本报告期销售费用比上年同期增加 1433.55 万元，增长 125.49%。本报告期母公司比上年同期增加 99.48 万元，增加 13.24%；本报告期子公司考普乐，销售费用比去年合并数（4 季度）增加 1283.53 万元
管理费用	53,482,122.52	61,907,769.49	-13.61%	本报告期管理费用比上年同期减少 842.56 万元，下降 13.61%；本报告期母公司比上年同期减少 2041.45 万元，下降 36.02%，主要原因是十二五 02 项目完成研发费用下降、本年度未发生重组费用所致；本报告期子公司考普乐，管理费用比去年合并数（4 季度）增加 963.52 万元；
财务费用	-3,049,805.41	-6,529,199.08	-53.29%	本报告期财务费用比上年同期增加 347.94 万元，增长 53.29%。本报告期母公司比上年同期增加 278.79 万元，增长 43.73 万元；主要原因是因为货币资金减少利息收入减少所致；本报告期子公司考普乐，财务费用比去年合并数（4 季度）增加 62.1 万元
所得税	11,818,439.83	6,412,825.60	84.29%	本报告期所得税费用比上年同期增加 540.56 万元，增长 84.29%。本报告期母公司比上年同期减少 131 万元，下降 29.17%；本报告期子公司考普乐，所得税费用比去年合并数（4 季度）增加 671.76 万元；

## 6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

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，均已推向市场并形成了销售收入。

本报告期研发投入总额26,489,923.27元，占本期营业收入的比重为7.04%，比上年同期的21.67%下降14.63%。主要原因是公司承担的02科技重大专项“65-45nm芯片铜互联超高纯电镀液及添加剂研发和产业化项目”执行期为2011-2013年，由于该项目投入较大导致公司前三年研发费用占比较高，该项目在2013年底

完成，从而公司2014年度的研发投入恢复到正常水平。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	26,489,923.27	45,258,863.16	36,276,050.65
研发投入占营业收入比例	7.04%	21.67%	25.31%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	4,117,146.46	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	9.10%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	9.32%	0.00%

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

因本报告期无资本化产品的研发支出。

#### 7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	357,174,536.41	200,593,152.43	78.06%
经营活动现金流出小计	334,879,922.56	166,791,128.16	100.78%
经营活动产生的现金流量净额	22,294,613.85	33,802,024.27	-34.04%
投资活动现金流入小计	76,837,459.61	149,984,289.95	-48.77%
投资活动现金流出小计	195,447,744.12	218,498,771.21	-10.55%
投资活动产生的现金流量净额	-118,610,284.51	-68,514,481.26	73.12%
筹资活动现金流入小计	105,302,889.67	56,785,079.12	85.44%
筹资活动现金流出小计	109,968,914.81	63,885,865.79	72.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,666,025.14	-7,100,786.67	-34.29%
现金及现金等价物净增加额	-100,995,430.83	-41,788,722.37	141.68%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1. 本报告期，经营活动现金流入增加15658.14万元，比上年同期增长78.06%。母公司比上年同期增加457.98万元，增长2.69%；子公司考普乐，经营活动现金流入比去年合并数（4季度）增加15199.50万元。
2. 本报告期，经营活动现金流出增加16808.88万元，比上年同期增长100.78%。母公司比上年同期增加1959.51万元，增长13.58%，主要原因是购买商品支付的现金增加1985.13万元；子公司考普乐，经营活动现金流出比去年合并数（4季度）增加14661.19万元。
3. 本报告期，经营活动产生的现金流量净额减少1150.74万元，比上年同期下降34.04%。母公司经营活动

产生的现金流量净额减少1501.54万元，下降57.63%，主要原因是采购支付的现金增加和应收账款收到的现金未同比增加所致；子公司考普乐经营活动产生的现金流量净额比去年合并数（4季度）增加15125.94万元。

4. 本报告期，投资活动现金流入减少7314.68万元，比上年同期下降48.77%。母公司比上年同期下降7843.17万元，下降58.61%，主要原因是投资金融产品减少所致；子公司考普乐，投资活动现金流入比去年合并数（4季度）增加1320.06万元，主要原因是投资金融产品增加所致。
5. 本报告期，投资活动现金流出减少2305.1万元，比上年同期下降10.55%。母公司比上年同期下降3351.91万元，下降17.08%，主要原因是投资上海新昇科技有限公司10000万元，投资上海新阳海斯高科技材料有限公司321.86万元，减少投资金融产品9964万元，因募投项目完成，购建固定资产无形资产的投资支出减少3700.78万元；子公司考普乐，投资活动现金流出比去年合并数（4季度）增加2954.86万元，主要原因是扩产项目购入固定资产的投资支出增加1684.86万元，投资金融产品增加1270万元。
6. 本报告期，投资活动产生的现金流量净额为-11861.03万元，主要原因是投资上海新昇和上海新阳海斯2家公司所致。
7. 本报告期，筹资活动现金流入增加4851.78万元，比上年同期增长85.44%，母公司比上年同期增加638.17万元，增长61.51%，主要原因是收到限制性股权激励股东的投资款1622.41万元，因02专项结项收到的款项减少所致；子公司考普乐，筹资活动现金流入比去年合并数（4季度）增加5738.49万元，主要原因是收到的借款增加2000万元，收到的银行承兑保证金增加3738.49万元所致。
8. 本报告期，筹资活动现金流出增加4608.30万元，比上年同期增长72.13%。母公司比上年同期减少1684.17万元，下降44.81%，主要原因是02专项完成后对应的专项支出减少所致；子公司考普乐，筹资活动现金流出比去年合并数（4季度）增加6292.47万元，主要原因是偿还短期借款增加2000万元，支付的银行承兑保证金增加所致。
9. 本报告期，筹资活动产生的现金流量净额-466.6万元，主要原因是收到的股东投资款增加1922.91万元，分配股利支付2048.4万元所致。

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）	80,130,408.06
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.30%

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）	129,874,580.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	60.28%

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%。

2014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，公司的晶圆划片刀产品推向市场并已经获得订单；在新市场开发方面取得了一定的进展，超纯铜电镀液产品已经进入中芯国际、无锡海力士等知名半导体厂商，同时铜制程清洗液也已经进入了中芯国际（上海）。

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 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。2014年，上海新阳合作投资300mm半导体硅片项目，借此涉足半导体硅片产品，在半导体领域得到纵深发展。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、电子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	156,082,644.22	64,219,946.14
涂料行业	215,337,385.63	91,800,858.12
化学品行业	265,845.70	199,635.17
分产品		
化学材料	130,052,128.04	52,895,413.23
设备配件	26,030,516.18	11,324,532.91
氟碳涂料	196,225,854.88	87,904,961.41
重型防腐涂料	18,595,806.75	3,840,662.07

工程收入	515,724.00	55,234.64
汽车零部件表面处理化学材料	265,845.70	199,635.17
分地区		
内销	369,435,088.21	155,126,989.58
外销	2,250,787.34	1,093,449.85

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
半导体行业	130,052,128.04	77,156,714.81	40.67%	120,650,210.05%	58,243,335.11%	51.73%
涂料行业	196,225,854.88	108,320,893.47	44.80%	59,110,256.30%	33,858,282.06%	42.72%
分产品						
化学材料	130,052,128.04	77,156,714.81	40.67%	120,650,210.05%	58,243,335.11%	51.73%
氟碳涂料	196,225,854.88	108,320,893.47	44.80%	59,110,256.30%	33,858,282.06%	42.72%
分地区						
内销	324,027,195.58	184,320,270.79	43.12%	178,350,463.48%	91,353,030.40%	48.78%
外销	2,250,787.34	1,157,337.49	48.58%	1,410,002.87%	748,586.77%	46.91%

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

□ 适用 √ 不适用

### (3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 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	119,349,672.68	11.47%	218,295,122.88	22.93%	-11.46%	
应收账款	238,616,937.30	22.92%	201,413,367.85	21.16%	1.76%	
存货	68,327,721.58	6.56%	46,441,112.26	4.88%	1.68%	
长期股权投资	99,831,571.95	9.59%			9.59%	
固定资产	151,391,966.66	14.54%	51,579,476.46	5.42%	9.12%	

在建工程	49,548,377.08	4.76%	118,864,813.01	12.49%	-7.73%	
------	---------------	-------	----------------	--------	--------	--

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	1.92%	20,000,000.00	2.10%	-0.18%	

## 3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## (4) 公司竞争能力重大变化分析

□ 适用 √ 不适用

## (5) 投资状况分析

## 1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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		
190,000,000.00		389,804,400.00		-51.25%		
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
上海新昇半导体科技有限公司	半导体硅片	38.00%	节余募集资金及非公开发行募集资金	深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司、上海新傲科技股份有限公司、上海皓芯投资管理有限公司		否

## 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## 1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	21,452.52
报告期投入募集资金总额	13,212.17
已累计投入募集资金总额	22,681.05
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司 2011 年 6 月首次公开发行人民币普通股(A 股)股票 2,150 万股, 发行价格为每股人民币 11.07 元, 募集资金总额为人民币 23,800.50 万元, 扣除各项发行费用人民币 2,347.98 万元后, 实际募集资金净额为人民币 21,452.52 万元, 于 2011 年 6 月存入公司募集资金专用账户中。本报告期, 三个募集资金投资项目均已建设完成, 达到预定可使用状态, 经公司第二届董事会第十五次会议审议通过, 公司将节余超募资金及超募资金(含利息收入)全部作为注册资本金投入上海新昇半导体科技有限公司, 用于 300 毫米半导体硅片项目的建设。</p>	

## 2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	1,955.19	8,938.84	79.80%	2014 年 06 月 30 日	140.89	140.89	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	1,696.03	2,886.62	87.17%	2014 年 06 月 30 日	18.17	18.17	否	否
技术中心改造项目	否	2,987.57	2,987.57	250.17	754.81	25.27%	2014 年 06 月 30 日	0	0	不适用	否
300mm 半导体硅片项目				5,793.44	5,793.44						
承诺投资项目小计	--	17,499.99	17,499.99	9,694.83	18,373.71	--	--	159.06	159.06	--	--
超募资金投向											
300mm 半导体硅片项目				3,204.48	3,204.48						
新阳海斯注册资本				312.86	312.86						
补充流动资金(如有)	--				790		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	3,517.34	4,307.34	--	--			--	--
合计	--	17,499.99	17,499.99	13,212.17	22,681.05	--	--	159.06	159.06	--	--

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，现已建设完成，达到预定可使用状态。由于募投项目产能尚未充分释放，截止报告期末未达到预计经济效益。“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，现已建设完成并投入使用。本项目不产生直接经济效益。
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。经公司 2014 年 2 月 19 日召开的第二届董事会第十一次会议决议，同意将超募资金中的人民币 312.86 万元（51 万美元）作为注册资本金投入公司的控股子公司上海新阳海斯高科技材料有限公司。经公司 2014 年 8 月 13 日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过，同意将节余超募资金及利息收入全部作为注册资本金投入上海新昇半导体科技有限公司，用于 300 毫米半导体硅片项目的建设。
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	适用 “半导体封装化学材料技术改造项目”募集资金专户节余资金 2,705.98 万元。节余原因如下：1、由于本项目与公司承担的国家 02 科技重大专项“65-45nm 芯片铜互连超高纯电镀液及添加剂研发和产业化”项目的部分建设内容重合，部分投资使用国家专项拨款，本项目同时获得国家技改项目扶持资金，在一定程度上节约了项目投入；2、项目执行过程中，公司充分发挥自身技术优势，利用自身生产工艺方面积累的丰富经验，通过招标等手段严控成本，也一定程度节约了项目投入。“半导体封装表面处理设备技术改造项目”募集资金专户节余资金 603.62 万元。节余原因如下：由于近年来国内外经济形势发生了复杂的变化，半导体行业的持续低迷对专用设备市场产生了一定不利影响，公司因此适当调整了对表面处理设备技改项目的投入，同时，公司通过充分发挥自身技术优势，利用自身生产工艺方面积累的丰富经验，严控成本，节约投入，一定程度节约了项目投入。“技术中心技术改造项目”募集资金专户节余资金 2,438.03 万元。节余原因如下：1、由于本项目与公司承担的国家 02 科技重大专项“65-45nm 芯片铜互连超高纯电镀液及添加剂研发和产业化”项目的部分建设内容重合，部分投资使用国家专项拨款，在一定程度上节约了项目投入；2、项目执行过程中，公司根据研发项目的实际需要，调整了研发方式和部分研发设备的购置计划，也一定程度节约了项目投入。

尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2014 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金分别存放在浦发银行松江支行、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，主要为尚未支付的工程和设备质保金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 3. 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

## 5) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## 7) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

**(6) 主要控股参股公司分析**

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	4,012,373.81	3,855,214.59	0.00	-109,025.46	-109,025.46
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	5790 万元人民币	389,084,223.97	267,166,538.27	216,107,462.47	56,434,257.40	48,111,914.21

			务解决方案。						
上海新阳海斯高科技材料有限公司	子公司	化学品	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	4,688,230.94	4,612,125.63	265,845.70	-1,523,888.59	-1,521,543.37
上海新昇半导体科技有限公司	参股公司	半导体	高品质半导体硅片研发、生产和销售。	50000 万人民币	184,771.888.09	184,556.768.28	0.00	-443,231.72	-443,231.72

#### 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2014年12月31日，新阳化学的总资产为401.24万元，净资产为385.52万元。新阳化学2014年度未发生经营业务，2014年度营业收入为0万元，净利润为-10.9万元。

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。截止2014年12月31日，考普乐的总资产为38908.42万元，净资产为26716.65万元。考普乐2014年度营业收入为21610.75万元，净利润为4811.19万元。

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。截止2014年12月31日，新阳海斯的总资产为468.82万元，净资产为461.21万元。新阳海斯2014年度营业收入为26.58万元，净利润为-152.15万元。

上海新昇半导体科技有限公司（以下简称“新昇科技”）系公司参股公司，注册资本为5亿元人民币，公司占注册资本的38%。公司于2014年5月21日召开第二届董事会第十三次会议，同意公司与深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司（以下简称“兴森科技”）、上海新傲科技股份有限公司（以下简称“新傲科技”）和上海皓芯投资管理有限公司（张汝京博士技术团队）（以下简称“皓芯投资”）共同成立该合资公司。合资公司计划投资总额约18亿元人民币，注册资本为5亿元人民币。其中公司出资人民币 1.9 亿元，占注册资本的 38%；兴森科技出资人民币 1.6 亿元，占注册资本的 32%；新傲科技出资人民币 0.5 亿元，占注册资本的 10%；皓芯投资出资人民币 1 亿元，占注册资本的 20%。截止2014年12月31日，新昇科技的总资产为18477.19万元，净资产为18455.68万元。新昇科技2014年度营业收入为0万元，净利润为-44.32万元。

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的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
------	-----------------	-----------------	-------------

上海新昇半导体科技有限公司	为了实现 300 毫米半导体硅片的国产化，同时发展 200 毫米抛光硅片生产能力，充分满足我国极大规模集成电路产业的对硅衬底基础材料的迫切要求。	合作投资设立	无重大影响
---------------	--	--------	-------

### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 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。我国历来重视集成电路产业发展，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。2000年和2011年先后出台了《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，2014年6月，国务院又发布了《国家集成电路产业发展推进纲要》，推动集成电路产业加快发展。公司的产品属于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，划片刀每年需求量约600万片，市场规模超过10亿元人民币，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。目前公司的晶圆划片刀产品已经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以氟碳涂料为代表的建筑涂料和以丙烯酸涂料为代表的重防腐涂料。另外，考普乐已成功研发聚酯树脂涂料和环氧树脂涂料，并将重点应用于重防腐领域。近年来，随着我国基础设施建设规模的增加，建筑涂料的市场需求保持了较高增长。根据中国化工学会氟涂料专业委员会的公开统计资料，2007年至2011年国内PVDF氟碳涂料市场需求量由1.5万吨增长到3.3万吨，复合增速达到21.7%，高于同期国内涂料产量增速。而重防腐涂料能适应相对恶劣、复杂、多变的环境，可广泛应用于海上设施、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，市场前景十分广阔。

### 7、公司在蓝宝石材料和LED行业开始战略布局

蓝宝石晶体是现代工业重要的基础材料，具有独特的晶格结构、优异的力学性能、良好的热学性能，可广泛应用于LED衬底、消费电子产品的窗口材料或光电元件、航空航天装备、医疗植入品等领域。高纯氧化铝是蓝宝石单晶生长所用到的唯一原料，具有广阔的市场空间和爆发式增长的机会。上海新阳本次投资东莞精研，能够快速进入蓝宝石材料专用的高纯氧化铝产品市场，是上海新阳在蓝宝石材料乃至LED行业的重要战略布局。

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格局。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、股权激励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士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、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

### 1、因执行2014年度新修订和发布的企业会计准则而导致的会计政策变更

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第2号——长期股权投资>的通知》等7项通知（财会[2014]6~8号、10~11号、14号、16号）等规定，本公司自2014年7月1日起执行财政部2014年发布的前述7项企业会计准则。具体包括：《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第2号—长期股权投资》及《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》。

根据财政部《中华人民共和国财政部令 第76号——财政部关于修改<企业会计准则——基本准则>的决定》，本公司自2014年7月23日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第37号--金融工具列报>的通知》（财会[2014]23号的规定，本公司自2014年度起执行该规定。

上述会计政策变更经公司董事会审批通过。

上述会计政策变更对公司报表的影响情况如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则第30号—财务报表列报	经公司董事会审批通过。	期初：递延收益增加20,287,681.31元，其他非流动负债减少20,287,681.31元。
《企业会计准则第2号——长期股权投资》	经公司董事会审批通过。	期初：其他非流动资产增加650,000.00元，长期股权投资减少650,000.00元。

2、本公司报告期无其他重要会计政策变更事项。

3、本公司报告期无重大会计估计变更事项。

## 五、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2014年4月18日第二届董事会第十二次会议提出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。2014年6月16日，公司召开2013年度股东大会审议通过了该项利润分配方案，本次股东大会已现场表决、网络投票、独立董事征集投票权相结合的方式召开，充分保障了中小股东的合法权益。2014年7月4日，2013年度权益分派实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	6
分配预案的股本基数（股）	114,912,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	81,100,014.46
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
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 2014 年度实现归属于上市公司股东净利润 68,214,105.99 元，其中母公司净利润 22,384,358.96 元，提取 10% 的法定盈余公积金 2,238,435.90 元，加上年初未分配利润 81,438,091.40 元，扣减 2013 年度已分配的利润 20,484,000.00 元，截止 2014 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 81,100,014.46 元，资本公积金余额为 583,382,004.54 元。2014 年度的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日总股本 114,912,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，剩余未分配利润 81,100,014.46 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。

（2）经公司2014年4月18日第二届董事会第十二次会议、2014年6月16日2013年度股东大会审议通过，2013年度的利润分配方案为：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。

（3）经公司2015年4月22日第二届董事会第十八次会议审议通过，2014年度的利润分配预案为：以2014年12月31日总股本114,912,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，剩余未分配利润81,100,014.46元结转至以后年度分配。该预案尚需提交公司2014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
2014年	0.00	68,214,105.99	0.00%
2013年	20,484,000.00	44,164,193.64	46.38%
2012年	17,036,000.00	39,784,056.98	42.82%

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司未来十二个月有重大投资计划，累计支出超过公司最近一期经审计净资产的10%且绝对金额超过人民币3000万元。	公司投资东莞市精研粉体科技有限公司项目，预计投资金额5000-7500万元。公司投资大硅片项目，尚需投入资金9000万元。

## 六、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，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。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	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
2014年02月13日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券：张瑞 国海基金：张琼钢 平安资产：彭凌志、姜永明、李荣耀、陈明	了解公司相关生产经营情况
2014年02月17日	公司会议室	电话沟通	机构	德盛安联：容嘉亮	了解公司相关生产经营情况
2014年02月25日	公司会议室	实地调研	机构	福实投资：傅涛博、郑昱晟 景林资产：蒋彤、李梅勇 民生证券：王喆 国投瑞银：刘杰文	了解公司相关生产经营情况
2014年03月06日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司：方巍 信达证券：黄永光 朱雀投资：胡小骏 华宝兴业：徐程惠	了解公司相关生产经营情况
2014年04月29日	公司会议室	实地调研	机构	中国银河证券：王绪丽 天风证券：程扬	了解公司相关生产经营情况
2014年05月13日	公司会议室	实地调研	机构	国元证券：胡德全、褚杰、郑旻	了解公司相关生产经营情况
2014年05月14日	公司会议室	实地调研	机构	吉富投资：张家麟 华创证券：曹令 博时基金：李京飞 大成基金：矫健 工银瑞信：陈小鹭	了解公司相关生产经营情况
2014年05月27日	公司会议室	实地调研	机构	景林资产：李梅勇 平安资产：彭凌志、郭敏 民生证券：王喆 太平资产：廖喆 东方证券：黄盼盼、李珂文 国泰君安：牟卿 鹏华基金：张清华 世诚投资：李如峰 浙商保险：金勇彬 长城证券：余媛媛 浙商基金：傅用增 上海综艺：陈磊 国金证券：柳小波 长信基金：谢恒 朱雀投资：胡小骏 中亿投资：戴煜中 彤源投资：薛凌云 泰信基金：徐慕浩 展璞投资：董效良	了解公司相关生产经营情况

				华富基金：王翔、许一、陈派卿 中国人寿：陈琛 金码投资：魏梦杰 中信产业基金：王鹏 大智慧：徐红 季胜投资：杨森、刘一夫 东吴基金：徐正勇 雷钧资本：李武跃 资舟投资：李佩洋	
2014年06月26日	公司会议室	实地调研	机构	鹏华基金：黄鑫、刘苏、薛冀颖、陈鹏 申银万国：叶秀贤、黄立昕、邓建、陆士杰	了解公司相关生产经营情况
2014年06月30日	公司会议室	实地调研	机构	中欧基金：曹剑飞 民生证券：王喆	了解公司相关生产经营情况
2014年07月08日	公司会议室	实地调研	机构	宏益投资：王锴	了解公司相关生产经营情况
2014年07月14日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券：王建伟、秦闻	了解公司相关生产经营情况
2014年08月20日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国：陆士杰 东北证券：李学来 天安财险：张博 华宝兴业：贺喆 龙银汇理：韩林 汇丰晋信：陈平、赵文 名禹资产：王健	了解公司相关生产经营情况
2014年08月21日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券：王喆 朱雀投资：胡小骏 中海基金：徐杰超 博时基金：沙炜 中邮基金：王曼、吴尚 海富通基金：施敏佳 中智资产：蔡哲民 东吴基金：徐嶒 上投摩根：黄进 大成基金：矫健 长信基金：谢恒 太保资管：王晶	了解公司相关生产经营情况
2014年08月26日	公司会议室	实地调研	机构	安邦资产：谢吉 方正证券：吴钊华 富安达基金：栾庆帅	了解公司相关生产经营情况
2014年08月29日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券：曹令 华夏基金：吕一闻 中银基金：陈军、马衡、白培根 申银万国：陆士杰 中信证券：韩益平 光大永明保险：曾维江 国信证券：蓝逸翔	了解公司相关生产经营情况
2014年09月17日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券：梁冰 长城基金：陈良栋 上海常春藤：石海慧、蒋煜	了解公司相关生产经营情况
2014年09月19日	公司会议室	实地调研	机构	中芯聚源：王心然、黄飞 泰达宏利基金：农冰立 中国人寿资产管理：鲍亮	了解公司相关生产经营情况
2014年10月08日	公司会议室	实地调研	机构	富达国际投资：马磊	了解公司相关生产经营情况
2014年10月23日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金：徐彦、矫健	了解公司相关生产经营情况
2014年10月24日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安：牟卿 申银万国：陆士杰、彭辰 中银国际：张力磁 诺安基金：李嘉、周心鹏 光大证券：孙惠成 混沌道然资产：顾宇丰	了解公司相关生产经营情况

				Schroders: 李文杰 大成基金: 刘安田 博时基金: 曾鹏 海通证券: 穆运周	
2014年10月28日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券: 许兴军、王亮 银华基金: 刘宇尘 南方基金: 方建 招商基金: 刘一泽 申万菱信: 沈俊 浙商证券: 周小峰	了解公司相关生产经营情况
2014年10月30日	公司会议室	实地调研	机构	广发基金: 严力、许雪梅、孙迪、李巍、傅友兴、 苗宇、朱平 西南证券: 李孝林 华创证券: 曹令	了解公司相关生产经营情况
2014年11月04日	公司会议室	实地调研	机构	鹏华基金: 张国平、刘苏、伍旋 申银万国: 陆士杰、张騫	了解公司相关生产经营情况
2014年11月05日	公司会议室	实地调研	机构	汇丰晋信: 曹庆、赵文、陈平、李元博 中银国际: 张力磁 中金公司: 方巍 德威资本: 樊学栋 东北证券: 张景煜 国金证券: 马鹏清 太平洋资产: 张晓辉 信达澳银: 曾国富、钱翔 富国基金: 张啸伟 兴业全球基金: 朱璘	了解公司相关生产经营情况
2014年11月11日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券: 胡誉镜 中金公司: 范海涛、陈明 民生证券: 王喆 汇添富: 杨璿 大智慧: 孙芳芳	了解公司相关生产经营情况
2014年11月13日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金: 李明斯、裴彦春、周克平 中海基金: 俞忠华 富越资本: 苏凯 中信建投: 简佳、吕佳、张芳、骆思远 国联安基金: 王欢 银泰证券: 康凯 东方基金: 张洪建 平安资产: 顾军蕾、易杰 六禾投资: 沈程翔 太平资产: 郑琪、岳雄伟 高创投资: 盛华红、俞江兵 华商基金: 吴明鉴 鸿逸投资: 吴乐勤 国金证券: 柳小波 交银施罗德基金: 郭斐	了解公司相关生产经营情况
2014年11月20日	公司会议室	实地调研	机构	齐鲁证券: 刘易、杜威 易方达基金: 何云峰、冯波 方正证券: 孙远峰	了解公司相关生产经营情况
2014年12月04日	公司会议室	实地调研	机构	红塔红土基金: 刘辉 基金: 曹松涛, 盛世景、付曙光 宝盈	了解公司相关生产经营情况
2014年12月17日	公司会议室	实地调研	机构	国泰人寿: 林士喬、尤崑堅、吳鴻聲 野村证券: 滕喆安	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、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

#### 4、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

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”）100%股权。本次交易完成后李昊等14名原考普乐股东成为上海新阳股东，考普乐成为上海新阳100%控制的子公司。

## (1) 以新增股份购买资产的权属变更情况

截止本报告出具日，本次发行股份购买资产的资产权属过户和股份发行已经全部完成。

## (2) 上海新阳账面价值变化情况

单位：元

项目	2014年末	2013年末	本年末比上年末增减(%)
期末总股本(股)	114,912,000.00	113,800,000.00	0.98%
资产总额(元)	1,040,871,259.73	951,994,824.33	9.34%
负债总额(元)	183,704,690.56	156,527,732.83	17.36%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益(元)	854,907,102.42	795,467,091.50	7.47%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产(元/股)	7.44	6.99	6.44%

注1：2013年末的财务数据为本公司的合并财务报表数据，已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了众会字（2014）第2140号审计报告。

注2：2014年末的财务数据为本公司的合并财务报表数据，已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了众会字（2015）第3397号审计报告。

## (3) 生产经营情况

本次交易完成后，考普乐成为上海新阳100%控制的子公司，其主营业务为专业从事环保型、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。考普乐的生产经营情况良好，经营业绩稳步增长。本公司合并财务报表的利润构成中增加了氟碳涂料、重型防腐涂料、工程收入三项产品和业务，本公司的盈利能力和抗风险能力得到进一步提升。

项目	2014年	2013年	本年比上年增减(%)
营业收入(元)	376,170,290.32	208,821,711.41	80.14%
营业成本(元)	218,491,265.31	109,893,903.35	98.82%
归属于上市公司普通股股东的净利润(元)	68,214,105.99	44,164,193.64	54.46%

注1：2013年末的财务数据为本公司的合并财务报表数据，已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了众会字（2014）第2140号审计报告。

注2：2014年末的财务数据为本公司的合并财务报表数据，已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了众会字（2015）第3397号审计报告。

## (4) 考普乐的效益贡献情况及盈利预测实现情况

考普乐2013年实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润3,775.76万元，完成了2013年度的业绩承诺目标，实际并入上海新阳的净利润为2013年10月-12月的净利润1,584.63万元。

考普乐2014年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润4,689.70万元，达到2014年度的业绩承诺目标的115.65%，完成了预期的经济效益。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

### （一）公司股票期权激励计划的实施情况

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。

7、2014年4月18日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于对部分已授予股票期权进行注销的议案》，因未达到第二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和预留部分所涉及的期权数量进行调整，合计注销股票期权42.755万份，首次授予的股票期权数量调整为51.885万份，授予的预留股票期权数量调整为9.6万份。上述注销股票期权已计提的股份支付费用101.77万元，公司予以冲回。

8、2015年4月22日，上海新阳半导体材料股份有限公司（以下简称“公司”）第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于对部分已授予股票期权进行注销的议案》，因未达到第三个行权期的行权条件而注销相应的期权份额，本次合计注销股票期权56.085万份，首次授予的股票期权已全部注销，授予的预留股票期权数量调整为5.4万份。上述注销股票期权已计提的股份支付费用193.90万元，公司予以冲回。

## （二）公司首期限限制性股票激励计划的实施情况

1、本激励计划所采用的激励形式为限制性股票，其股票来源为上海新阳向激励对象定向发行新股。本激励计划所涉及的标的股票为125万股上海新阳股票，占本激励计划签署时上海新阳股本总额11380万股的1.10%。其中，首次授予数量为115万股，占本计划授予总量的92.00%，占本激励计划签署时上海新阳股本总额11380万股的1.01%；预留10万股，占授予总量的8.00%，占本激励计划签署时上海新阳股本总额11380万股的0.09%。本计划有效期为自首次限制性股票授予之日起计算，最长不超过3年，其中锁定期1年，解锁期2年，每年可解锁数量分别为50%。年度业绩考核具体目标分别为：2014年度公司净利润不低于6500万元；2014年度加权平均净资产收益率不低于7.5%；2015年度公司净利润不低于8000万元；2015年度加权平均净资产收益率不低于7.5%。同时，锁定期内，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三个会计年度的平均水平且不得为负。

2、公司首期限限制性股票激励计划（草案）已经中国证券监督管理委员会审核无异议，并获得公司2013年度股东大会审议通过。公司董事会于2014年7月4日向激励对象授予了限制性股票。鉴于激励对象中部分人员离职或个人原因放弃此次公司授予的限制性股票共计3.3万股，公司董事会对首次授予限制性股票的激励对象及其授予数量进行了相应调整，公司首次授予激励对象人数由93人调整为89人，本次限制性股票激励计划授予总量由125万股（其中首次授予115万股，预留10万股）调整为121.7万股（其中首次授予111.7万股，预留10万股）。根据公司首期限限制性股票激励计划中关于授予价格的调整方法，结合公司已实施的2013年度权益分派方案，首期限限制性股票激励计划首次授予价格由14.77元/股调整为14.59元/股。

3、根据《企业会计准则第11号——股份支付》的规定，公司本次激励计划限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会已确定激励计划的授予日为2014年7月4日，在

2015年、2016年将按照各期限限制性股票的解锁比例（50%、50%）和授予日限制性股票的公允价值总额分别确认限制性股票激励成本。

经测算，本次授予的限制性股票激励成本(不包括预留部分)合计为661.54万元，则2014年-2016年限制性股票成本摊销情况见下表：

模式	限制性股票 总价值（万元）	摊销费用（万元）		
		2014	2015	2016
限制性股票	661.54	301.66	330.77	29.11

4、2014年10月9日，公司在巨潮资讯网披露了《限制性股票授予登记完成的公告》，首次授予股份的上市日期为：2014年10月10日。在办理股票登记过程中，公司激励对象于义龙先生因离职而失去被激励资格，其获授的5000股授限制性股票自动作废。实际办理登记的股权激励股份数量调整至111.20万股，激励对象人数调整为88名。本次授予完成后，公司股份总数变更为11,491.2 万股，注册资本变更为人民币11,491.2万元。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

2014年9月5日，上海新阳半导体材料股份有限公司披露了非公开发行预案，拟非公开发行股票募集资金总额不超过30,000万元（含30,000万元），在取得中国证监会关于本次发行的核准批复后，根据最终发行价格确定最终发行数量。

本次非公开发行股票募集资金（扣除发行费用后）拟以对上海新昇半导体科技有限公司（以下简称“上海新昇”）增资的形式投入上海新昇，用于集成电路制造用300mm硅片技术研发与产业化项目。

上海新昇为公司的参股子公司，公司实际控制人王福祥担任上海新昇的董事长和法定代表人，上海新昇为公司的关联法人，该次增资构成关联交易。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的规定，本次非公开发行股票事项构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于非公开发行股票涉及关联交易的公告	2014 年 09 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

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	无	否	保本保收	500	2013 年 11 月 27	2014 年 01 月 02	预期收益率为	500	是		2.81	2.81

支行			益型		日	日	5.70%					
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5.40%	400	是		5.33	5.33
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%	600	是		3.01	3.01
建设银行上海荣乐支行	无	否	保本保收益型	600	2014年01月09日	2014年02月11日	预期收益率为6.20%	600	是		3.36	3.36
建设银行上海荣乐支行	无	否	保本保收益型	700	2014年01月14日	2014年02月17日	预期收益率为6.20%	700	是		4.04	4.04
建设银行上海荣乐支行	无	否	保本保收益型	300	2014年01月23日	2014年03月28日	预期收益率为5.50%	300	是		2.89	2.89
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	400	2014年02月12日	2014年03月17日	预期收益率为5.45%	400	是		1.97	1.97
建设银行上海荣乐支行	无	否	保本保收益型	400	2014年02月14日	2014年03月18日	预期收益率为5.20%	400	是		1.88	1.82
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	500	2014年02月19日	2014年04月23日	预期收益率为5.50%	500	是		4.75	4.75
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	400	2014年03月12日	2014年04月14日	预期收益率为5.30%	400	是		1.92	1.92
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	400	2014年03月19日	2014年04月21日	预期收益率为5.35%	400	是		1.93	1.93
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	600	2014年03月26日	2014年04月28日	预期收益率为5.40%	600	是		2.93	2.93
农业银行	无	否	保本保收益型	100	2014年02月20日	2014年03月31日	预期收益率为3.08%	100	是		0.32	0.32

农业银行	无	否	保本保收益型	100	2014年 02月20 日	2014年 04月17 日	预期收 益率为 3.00%	100	是		0.46	0.46
农业银行	无	否	保本保收益型	550	2014年 02月20 日	2014年 04月21 日	预期收 益率为 3.00%	550	是		2.71	2.71
光大银行	无	否	保本保收益型	200	2014年 02月06 日	2014年 03月06 日	预期收 益率为 4.13%	200	是		0.63	0.63
光大银行	无	否	保本保收益型	200	2014年 03月06 日	2014年 04月06 日	预期收 益率为 3.73%	200	是		0.63	0.63
广东发展银行	无	否	保本保收益型	120	2014年 01月27 日	2014年 07月25 日	预期收 益率为 5.20%	120	是		3.06	3.06
合计				7,070	--	--	--	7,070	--		44.63	44.57
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。								

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。



#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 八、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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司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
	公司关于限制性股票股权激励的承诺事项	上海新阳承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票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。	2014 年 04 月 30 日	2014 年 4 月 30 日至 2016 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、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	各承诺人均严格履行了上述承诺，该承诺现已履行完毕。
	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、2014 年实现的合并报表扣非后净利润分别为 3,775.76 万元、4,689.70 万元，完成了 2013 年、2014 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。	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
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

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	各承诺人均严格履行了上述承诺 该承诺现已履行完毕。
	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、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	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。	2011年06月16日	2011年6月29日至2014年6月28日	各承诺人均严格履行了上述承诺，该承诺现已履行完毕。
	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	报告期内承诺人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	2010年07月30日	长期	报告期内承诺人严格履行了上述承

		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。			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。
	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。
	公司关于本次非公开发行股票的承诺	为保证公司投融资计划的匹配，自本次非公开发行股票方案被公司临时股东大会审议通过之日起，除实施本次非公开发行股票外，在未来十二个月内将不再提出其他股权融资计划（涉及发行股份购买资产的情况除外）。	2014年09月22日	2014年9月22日至2015年9月21日	报告期内公司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

适用  不适用

## 九、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	3
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

## 十、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

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2014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
上海新阳：关于高管辞职的公告		2014年1月9日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：关于全资子公司完成工商注册登记的公告		2014年1月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：2013年度业绩预告公告		2014年1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：关于公司及相关主体承诺履行情况的公告		2014年2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：关于使用超募资金作为注册资本投入上海新阳海斯高科技材料有限公司的可行性研究报告		2014年2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：独立董事关于使用部分超募资金缴纳控股子公司注册资本的独立意见		2014年2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：关于变更募集资金专户的公告		2014年2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超募资金使用计划的核查意见		2014年2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变更募集资金专户的核查意见		2014年2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：关于使用部分超募资金缴纳控股子公司注册资本的公告		2014年2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：第二届监事会第七次会议决议		2014年2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：第二届董事会第十一次会议决议		2014年2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年度业绩快报公告		2014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：关于部分募集资金续存为定期存款的公告		2014年2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：关于所聘审计机构转制更名的公告		2014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：关于变更职工监事的公告		2014年3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：签订募集资金三方监管协议的公告		2014年3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：2014年第一季度业绩预告公告		2014年4月1日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：关于独立董事辞职的公告		2014年4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：临时停牌公告		2014年4月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：2013年度董事会工作报告		2014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：2013 年度财务决算报告		2014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：2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明		2014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：2013年度募集资金存放与使用		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

情况的专项报告			
上海新阳：2013年度监事会工作报告		2014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：2013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》	2014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：2013年年度报告		2014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：2013年年度财务报表及审计报告		2014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：北京大成律师事务所关于公司首期限限制性股票激励计划（草案）之法律意见书		2014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：北京大成律师事务所关于公司2014年对部分已授予股票期权进行注销的法律意见书		2014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：第二届董事会第十二次会议决议		2014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：第二届监事会第八次会议决议		2014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：董事会关于内部控制有效性的自我评价报告		2014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：独立董事 2013 年度述职报告（李小虎）		2014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：独立董事关于公司第二届董事会第十二次会议相关事项的独立意见		2014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：独立董事2013年度述职报告（徐秀法）		2014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：独立董事2013年度述职报告（沈宏山）		2014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：独立董事2013年度述职报告（王永茂）		2014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：独立董事关于公司首期限限制性股票激励计划相关事项的独立意见		2014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：独立董事候选人声明（蒋荃）		2014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：独立董事提名人声明		2014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：关于对部分已授予股票期权进行注销的公告		2014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：关于2013年度报告披露提示性公告		2014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：关于2013年度募集资金存放与使用情况的专项审核报告		2014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：关于 2013 年度盈利预测实现情况的专项说明		2014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：关于公司股票复牌的公告		2014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：关于召开2013年度股东大会的通知		2014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：宏源证券股份有限公司关于公司2013年度募集资金存放与使用情况的核查意见		2014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：宏源证券股份有限公司关于公司2013年度内部控制自我评价报告的核查意见		2014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：首期限限制性股票激励计划（草案）		2014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：首期限限制性股票激励计划（草案）摘要		2014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：重大资产重组盈利预测实现情况审核报告		2014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：首期限限制性股票激励计划拟授予人员名单		2014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：2014年第一季度报告全文		2014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：关于2014年第一季度报告披露的提示性公告		2014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：首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法		2014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：关于举行2013年度网上业绩说明会的公告		2014年4月30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2013年度持续督导工作报告		2014年5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：宏源证券股份有限公司关于公司2013年年度跟踪报告		2014年5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：关于对部分已授予股票期权注销完成的公告		2014年5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：关于投资设立大硅片项目合资公司的公告		2014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：独立董事关于公司投资设立大硅片项目合资公司的独立意见		2014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：第二届监事会第九次会议决议		2014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：第二届董事会第十三次会议决议		2014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2013年度股东大会增加临时提案的公告		2014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：股票交易异常波动公告		2014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：关于变更2013年度股东大会召开地点的提示性公告		2014年6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：关于2013年度股东大会增加临时提案暨2013年度股东大会通知的公告		2014年6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：关于部分募集资金续存为定期存款的公告		2014年6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：关于首期限限制性股票激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告		2014年6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：独立董事征集投票权报告书		2014年6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：关于合资公司完成工商注册登记的公告		2014年6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：2013年度股东大会决议公告		2014年6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：关于变更独立董事的公告		2014年6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：北京大成律师事务所关于公司2013年度股东大会之法律意见书		2014年6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：首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告		2014年6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部分限售股解禁的核查意见		2014年6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年度权益分派实施公告		2014年6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：关于持股5%以上股东减持股份的公告		2014年7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：关于向激励对象授予限制性股票的公告		2014年7月4日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：关于调整首期限限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量及授予价格的公告		2014年7月4日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：首期限限制性股票激励计划授予人员名单		2014年7月4日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：北京大成律师事务所关于公司首期限限制性股票激励计划调整及授予相关事项之法律意见书		2014年7月4日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：独立董事关于首期限限制性股票激励计划调整及授予事项的独立意见		2014年7月4日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：第二届监事会第十次会议决议		2014年7月4日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：第二届董事会第十四次会议决议		2014年7月4日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：2014上半年度业绩预告公告		2014年7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：2014 年半年度报告		2014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：独立董事关于第二届董事会第十五次会议相关事项的独立意见		2014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：2014年第一次临时股东大会通知的公告		2014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：关于2014年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告		2014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：2014 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》	2014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：第二届董事会第十五次会议决议		2014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：2014年半年度报告披露提示性公告		2014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：第二届监事会第十一次会议决议		2014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：关于聘任高级管理人员暨变更董事会秘书的公告		2014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：关于对募集资金投资项目结项以及节余募集资金使用计划的公告		2014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：宏源证券关于公司节余募集资金使用计划的核查意见		2014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：集成电路制造用 300mm 硅片技术研发与产业化项目可行性研究报告		2014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：宏源证券关于公司2014 年上半年度跟踪报告		2014年8月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：2014年度第一次临时股东大会决议公告		2014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：北京大成律师事务所关于公司二〇一四年第一次临时股东大会之法律意见书		2014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：2014年第二次临时股东大会通知的公告		2014年9月5日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：2014年度非公开发行股票预案		2014年9月5日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：2014 年度非公开发行股票募集资金使用的可行性报告		2014年9月5日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：2014 年度非公开发行股票论证分析报告		2014年9月5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《公司未来三年(2014 年-2016 年)股东回报规划》的独立意见		2014年9月5日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：第二届监事会第十二次会议决议		2014年9月5日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：第二届董事会第十六次会议决议		2014年9月5日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：前次募集资金使用情况的专项鉴证报告		2014年9月5日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

上海新阳：关于前次募集资金使用情况的报告		2014年9月5日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：独立董事关于公司非公开发行股票相关事项的独立意见		2014年9月5日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：非公开发行股票预案披露提示性公告		2014年9月5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		2014年9月5日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：关于非公开发行股票涉及关联交易的公告		2014年9月5日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：募集资金管理制度		2014年9月5日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：章程修正案		2014年9月5日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：股东大会议事规则		2014年9月5日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：未来三年（2014-2016年）股东回报规划		2014年9月5日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：关于持股5%以上股东减持股份的公告		2014年9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：关于持股5%以上股东减持股份的公告		2014年9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：2014年度第二次临时股东大会决议公告		2014年9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：北京大成律师事务所关于公司二〇一四年第二次临时股东大会之法律意见书		2014年9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：关于限制性股票授予登记完成的公告		2014年10月9日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海新阳：2014年第三季度业绩预告		2014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：关于限售股份上市流通提示性公告		2014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：第二届监事会第十三次会议决议		2014年10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：第二届董事会第十七次会议决议		2014年10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2014年第三季度报告披露的提示性公告		2014年10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：2014年第三季度报告		2014年10月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

## 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	92,300,000	81.11%	1,112,000			-72,725,700	-71,613,700	20,686,300	18.00%
3、其他内资持股	66,828,000	58.72%	1,112,000			-47,253,700	-46,141,700	20,686,300	18.00%
其中：境内法人持股	42,112,974	37.00%				-42,112,974	-42,112,974	0	0.00%
境内自然人持股	24,715,026	21.72%	1,112,000			-5,140,726	-4,028,726	20,686,300	18.00%
4、外资持股	25,472,000	22.38%				-25,472,000	-25,472,000	0	0.00%
其中：境外法人持股	25,472,000	22.38%				-25,472,000	-25,472,000	0	0.00%
二、无限售条件股份	21,500,000	18.89%				72,725,700	72,725,700	94,225,700	82.00%
1、人民币普通股	21,500,000	18.89%				72,725,700	72,725,700	94,225,700	82.00%
三、股份总数	113,800,000	100.00%	1,112,000			0	1,112,000	114,912,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年6月30日，公司首次公开发行前已发行股份解除限售，本次解除限售的股份数量为63,680,000股，占当时公司总股本的55.96%，实际可上市流通的数量为63,680,000股，占当时公司总股本的55.96%。本次解除限售的股东数量为3名。

2、2014年10月10日，公司关于限制性股票激励计划首次授予登记完成，限制性股票激励计划首次授予 111.2 万股，本次登记完成后，公司注册资本由人民币 11,380 万元增加至人民币 11,491.2 万元，公司总股本由 11,380 万股增加至11,491.2 万股。

3、上海新阳2013年通过发行股份购买资产方式收购江苏考普乐新材料有限公司100%股权，原考普乐股东程焱、罗瑞娥、胡美珍、王霞、苏州和信达股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州国发黎曼创业投资

有限公司等六名股东的股份自2014年10月20日起解除限售，解除限售股份总数为9,045,700股，占公司总股本的7.87%，实际可上市流通的数量为9,045,700股，占公司总股本的7.87%。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2014年6月3日，公司首期限限制性股票激励计划（草案）经中国证券监督管理委员会审核无异议，并在2014年6月16日获得公司2013年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、2014年10月10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、深圳证券交易所办理了向88名激励对象授予111.2万股首次限制性股票的授予登记手续，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《股权激励计划限制性股票授予确认书》和《证券登记申报明细清单》，完成了首次限制性股票的登记。

2、2014年10月16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程焱等6名股东解除限售股份共计9,045,700股的手续，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《变更登记确认书》和《解除限售变更登记明细清单》，完成限售股份解除限售的变更登记。

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

2014年上海新阳实施首期限限制性股票股权激励计划对股权激励对象定向增发人民币普通股1,112,000股，每股面值人民币1.00元，发行价格人民币14.59元。总股本由11380万股增加至11491.2万股。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6.99元增加至7.4397元，增幅为6.43%。

基本每股收益=P0÷S

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

其中：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

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
SIN YANG INDUSTRIES & TRADING PTE LTD	25,472,000	25,472,000	0	0	发起人股份	2014-06-30

上海新晖资产管理 有限公司	22,288,000	22,288,000	0	0	发起人股份	2014-06-30
上海新科投资有 限公司	15,920,000	15,920,000	0	0	发起人股份	2014-06-30
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	407,798	0	0	协议约定	2014-10-20
罗瑞娥	407,798	407,798	0	0	协议约定	2014-10-20
胡美珍	1,853,627	1,853,627	0	0	协议约定	2014-10-20
王霞	2,471,503	2,471,503	0	0	协议约定	2014-10-20
苏州和信达股权 投资合伙企业 (有限合伙)	3,460,104	3,460,104	0	0	协议约定	2014-10-20
苏州国发黎曼创 业投资有限公司	444,870	444,870	0	0	协议约定	2014-10-20
邵建民等 88 名限 制性股票激励对 象(第一期解锁)	0	0	556,000	556,000	股权激励	2015-07-04
邵建民等 88 名限 制性股票激励对 象(第二期解锁)	0	0	556,000	556,000	股权激励	2016-07-04
合计	92,300,000	72,725,700	1,112,000	20,686,300	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证 券名称	发行日期	发行价格(或利 率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数 量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2014 年 07 月 04	14.59	1,112,000	2014 年 10 月 10	1,112,000	

	日			日		
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

上海新阳因实施《首期限限制性股票激励计划（草案）》首次向公司88名激励对象授予111.2万股。本次发行方式为向激励对象定向发行人民币普通股股票，授予价格为14.59元/股。

2014年6月3日，公司首期限限制性股票激励计划（草案）经中国证券监督管理委员会审核无异议，并在2014年6月16日获得公司2013年度股东大会审议通过。

2014年10月10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、深圳证券交易所办理了向88名激励对象授予111.2万股首次限制性股票的授予登记手续，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《股权激励计划限制性股票授予确认书》和《证券登记申报明细清单》，完成了首次限制性股票的登记。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，上海新阳因实施《首期限限制性股票激励计划（草案）》首次向公司88名激励对象定向发行111.2万股人民币普通股，授予价格为14.59元/股。

本次发行后，上海新阳总股本由 11,380 万股增加至11,491.2 万股，公司注册资本由人民币11,380万元增加为11,491.2 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		4,093	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		4,431			
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 LTD	境外法人	21.30%	24,472,000	2014 年 7 月-9 月共减持 100 万股		24,472,000		
上海新晖资产管理有限公	境内非国有法人	17.72%	20,368,000	2014 年 7 月-9 月共减持 192 万股		20,368,000		
上海新科投资	境内非国有法人	12.46%	14,320,000	2014 年 7 月-9 月共		14,320,000		

有限公司				0	减持 160 万股		0	
李昊	境内自然人	10.65%	12,233,938			12,233,938		
周海燕	境内自然人	2.66%	3,058,484			3,058,484		
苏州和信达股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.86%	2,135,000		2014 年 10 月-12 月共减持 132.5104 万股		2,135,000	
耿雷	境内自然人	1.77%	2,038,990			2,038,990		
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	1.67%	1,915,782				1,915,782	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.24%	1,425,555				1,425,555	
中国工商银行股份有限公司—华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.84%	960,001				960,001	
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、耿雷是重大资产重组后持有公司股份 14 名股东中的其中 4 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					
SIN YANG INDUSTRIES & TRADING PTE LTD	24,472,000	人民币普通股	24,472,000					
上海新晖资产管理有限公司	20,368,000	人民币普通股	20,368,000					
上海新科投资有限公司	14,320,000	人民币普通股	14,320,000					
苏州和信达股权投资合伙企业（有限合伙）	2,135,000	人民币普通股	2,135,000					



中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	1,915,782	人民币普通股	1,915,782
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,425,555	人民币普通股	1,425,555
中国工商银行股份有限公司—华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	960,001	人民币普通股	960,001
中国农业银行—大成精选增值混合型证券投资基金	909,188	人民币普通股	909,188
胡美珍	900,274	人民币普通股	900,274
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	800,685	人民币普通股	800,685
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	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。苏州和信达股权投资合伙企业（有限合伙）、胡美珍是重大资产重组后持有公司股份 14 名股东中的其中 2 名。除此之外，公司未知前十名股东之间是否有关联关系和一致行动人情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

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。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

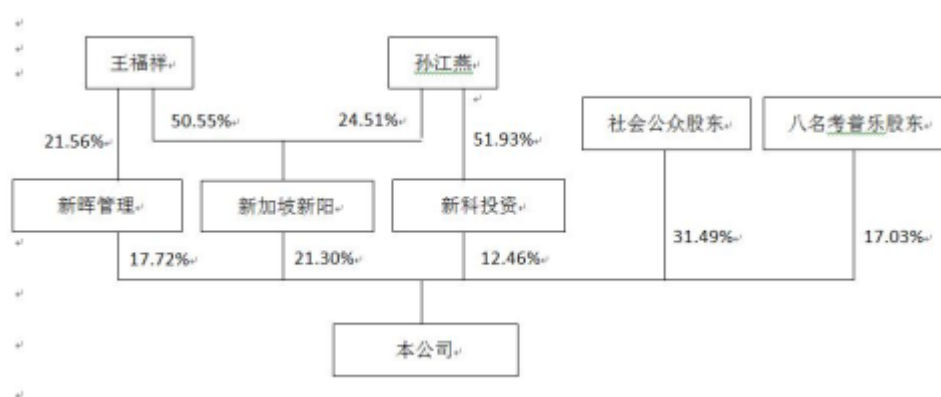
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王福祥、孙江燕夫妇	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	王福祥任本公司董事长，孙江燕任本公司副董事长、总工程师	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、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
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
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
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
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
周明峰	407,798	2016年10月17日	407,798	自2013年10月18日至 2016年10月17日
陶月明	407,798	2016年10月17日	407,798	自2013年10月18日至 2016年10月17日
王海军	305,848	2016年10月17日	305,848	自2013年10月18日至 2016年10月17日
徐辉	305,848	2016年10月17日	305,848	自2013年10月18日至 2016年10月17日
邵建民	50,000	2015年07月04日	25,000	第一期锁定自2014年7 月4日至2015年7月4 日，第二期锁定自2014 年7月4日至2016年7 月4日
		2016年07月04日	25,000	
施正双	40,000	2015年07月04日	20,000	第一期锁定自2014年7 月4日至2015年7月4 日，第二期锁定自2014 年7月4日至2016年7 月4日
		2016年07月04日	20,000	
蒋亚洲	40,000	2015年07月04日	20,000	第一期锁定自2014年7 月4日至2015年7月4 日，第二期锁定自2014 年7月4日至2016年7 月4日
		2016年07月04日	20,000	

## 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

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
王福祥	董事长	男	59	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
孙江燕	副董事长、总工程师	女	58	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
吕海波	董事、总经理	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
智文艳	董事、副总经理	女	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
邵建民	董事、副总经理、财务总监	男	58	现任	0	0	0	0	0	50,000	0	50,000	作为激励对象获授限制性股票
李昊	董事	男	45	现任	12,233,938	0	0	12,233,938	0	0	0	0	
徐秀法	独立董事	男	68	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王永茂	独立董事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
蒋荃	独立董事	男	55	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	

沈宏山	独立董事	男	45	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王振荣	监事会主席	男	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
徐玉明	监事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
黄利松	职工监事	男	37	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
钱红	职工监事	女	35	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
杜冰	董事会秘书	男	37	现任	0	0	0	0	0	30,000	0	30,000	作为激励对象 获授限制性股票
合计	--	--	--	--	12,233,938	0	0	12,233,938	0	80,000	0	80,000	--

## 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

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	现任	76,000	0	0	33,250	42,750
智文艳	董事、副总经理	现任	68,000	0	0	29,750	38,250
邵建民	董事、副总经理、财务总监	现任	40,000	0	0	17,500	22,500
黄利松	职工监事	现任	44,000	0	0	19,250	24,750
杜冰	董事会秘书	现任	31,200	0	0	13,650	17,550
合计	--	--	259,200	0	0	113,400	145,800

## 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，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。

**蒋荃先生**，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1960年9月生，硕士学历，在读博士，教授级高级工程师。1994年10月至2002年11月中国建筑材料科学研究院测试所（国家建筑材料测试中心）高级工程师，室主任；2002年11月至今中国建筑材料科学研究总院、国家建筑材料测试中心教授级高工、副总工；2007年8月至今国家建筑材料测试中心，副主任；2008年8月至今中国建材检验认证集团股份有限公司，副总工，2014年6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。

**黄利松先生**，汉族，中国国籍，无境外居留权，1978年3月生，大学本科学历。2001年7月加入本公司，现任本公司工会主席、总经理助理兼设备工程部部长。2014年3月至今任本公司监事。

**杜冰先生**，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1978年12月生，大学本科学历。曾任万事利集团主管会计，青岛市胶州湾南方家园置业有限公司财务部经理、总经理助理。2008年9月加入上海新阳，历任上海新阳财务部部长助理、办公室副主任、办公室主任、证券事务代表。2014年8月至今任本公司董事会

秘书、董事会办公室主任。

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	2014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》。2014年4月18日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于高级管理人员薪酬的议案》、《关于董事津贴的议案》。2014年6月16日，公司2013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	2014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），2014年实际支付报酬总额297.23万元。

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	59	现任	48.22	0	48.22
孙江燕	副董事长、总工程师	女	58	现任	30.68	0	30.68
吕海波	董事、总经理	男	45	现任	40.76	0	40.76
智文艳	董事、副总经理	女	45	现任	38.56	0	38.56

邵建民	董事、副总经理、财务总监	男	58	现任	36.6	0	36.6
李昊	董事	男	45	现任	0	0	0
徐秀法	独立董事	男	68	现任	6	0	6
王永茂	独立董事	男	52	现任	6	0	6
蒋荃	独立董事	男	55	现任	3	0	3
沈宏山	独立董事	男	45	离任	3	0	3
王振荣	监事会主席	男	49	现任	23.25	0	23.25
徐玉明	监事	男	52	现任	0	0	0
黄利松	职工监事	男	37	现任	28.08	0	28.08
钱红	职工监事	女	35	离任	10.56	0	10.56
杜冰	董事会秘书	男	37	现任	22.52	0	22.52
合计	--	--	--	--	297.23	0	297.23

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

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期权的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期解限的限制性股票数量
邵建民	董事、副总经理、财务总监	0	0			50,000	14.59	0
杜冰	董事会秘书	0	0			30,000	14.59	0
合计	--	0	0	--	--	80,000	--	0

#### 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
钱红	职工监事	离职	2014年03月02日	因个人原因申请辞去职工监事职务
黄利松	职工监事	被选举	2014年03月05日	被职工代表大会选举为职工监事
沈宏山	独立董事	离职	2014年04月15日	因个人原因申请辞去独立董事职务
蒋荃	独立董事	被选举	2014年06月16日	被股东大会选举为独立董事
吕海波	董事会秘书	离职	2014年08月01日	因个人原因申请辞去董事会秘书职务



杜冰	董事会秘书	聘任	2014年08月13日	被董事会聘任为董事会秘书
----	-------	----	-------------	--------------

## 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	人数	员工专业结构（%）
生产人员	219	47%
销售人员	81	18%
研发人员	84	18%
管理人员	78	17%
总计	462	

### 2、按年龄结构划分

年龄	人数	员工年龄结构（%）
30岁以下	141	31%
30—40岁	176	38%
40岁以上	145	31%
总计	462	

### 3、按文化程度结构划分

文化程度	人数	员工文化程度结构（%）
本科及本科以上	117	25%
大专	98	21%
大专以下	247	53%
总计	462	

## 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2014年度公司内部控制运行的有效性进行了评价，形成了公司《2014年度内部控制有效性自我评价报告》，公司监事会、保荐机构、独立董事就公司《2014年度内部控制有效性自我评价报告》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 2013 年度股东大会	2014 年 06 月 16 日	上海新阳：2013 年度股东大会决议公告	2014 年 06 月 16 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 2014 年度第一次临	2014 年 09 月 02 日	上海新阳：2014 年度第一次临	2014 年 09 月 02 日

时股东大会		时股东大会决议公告	
上海新阳 2014 年度第二次临时股东大会	2014 年 09 月 22 日	上海新阳：2014 年度第二次临时股东大会决议公告	2014 年 09 月 22 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十一次会议	2014 年 02 月 19 日	上海新阳：第二届董事会第十一次会议决议	2014 年 02 月 20 日
上海新阳第二届董事会第十二次会议	2014 年 04 月 18 日	上海新阳：第二届董事会第十二次会议决议	2014 年 04 月 22 日
上海新阳第二届董事会第十三次会议	2014 年 05 月 21 日	上海新阳：第二届董事会第十三次会议决议	2014 年 05 月 22 日
上海新阳第二届董事会第十四次会议	2014 年 07 月 04 日	上海新阳：第二届董事会第十四次会议决议	2014 年 07 月 04 日
上海新阳第二届董事会第十五次会议	2014 年 08 月 13 日	上海新阳：第二届董事会第十五次会议决议	2014 年 08 月 15 日
上海新阳第二届董事会第十六次会议	2014 年 09 月 04 日	上海新阳：第二届董事会第十六次会议决议	2014 年 09 月 05 日
上海新阳第二届董事会第十七次会议	2014 年 10 月 22 日	上海新阳：第二届董事会第十七次会议决议	2014 年 10 月 23 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	2015 年 04 月 22 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(2015)第 3397 号
注册会计师姓名	何和平 秦凤

审计报告正文

# 审计报告

众会字(2015)第3397号

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2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014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2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014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

中国，上海

2015年4月22日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：上海新阳半导体材料股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	119,349,672.68	218,295,122.88
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	87,292,186.46	71,071,323.53
应收账款	238,616,937.30	201,413,367.85
预付款项	4,009,560.18	2,369,874.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	237,186.62	1,469,295.68
应收股利		
其他应收款	1,213,392.62	2,306,093.89

买入返售金融资产		
存货	68,327,721.58	46,441,112.26
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	96,541.67	680,125.15
流动资产合计	519,143,199.11	544,046,316.17
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	0.00	15,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	99,831,571.95	
投资性房地产		
固定资产	151,391,966.66	51,579,476.46
在建工程	49,548,377.08	118,864,813.01
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	77,130,570.58	78,654,876.19
开发支出	2,842,026.46	4,117,146.46
商誉	133,878,847.88	133,878,847.88
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,554,700.01	5,203,348.16
其他非流动资产	550,000.00	650,000.00
非流动资产合计	521,728,060.62	407,948,508.16
资产总计	1,040,871,259.73	951,994,824.33
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	48,463,638.90	47,802,728.80
应付账款	62,192,100.57	44,542,175.89
预收款项	8,437,127.32	6,440,297.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,326,588.98	3,106,899.36
应交税费	9,222,397.81	9,640,690.60
应付利息	31,111.11	23,333.33
应付股利		
其他应付款	10,926,911.06	4,683,926.38
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	165,599,875.75	136,240,051.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	18,104,814.81	20,287,681.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,104,814.81	20,287,681.31
负债合计	183,704,690.56	156,527,732.83
所有者权益：		



股本	114,912,000.00	113,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	583,508,701.04	566,404,333.05
减：库存股	8,112,040.00	
其他综合收益		
专项储备	6,235,680.92	4,630,103.98
盈余公积	19,060,912.73	16,822,476.83
一般风险准备		
未分配利润	139,301,847.73	93,810,177.64
归属于母公司所有者权益合计	854,907,102.42	795,467,091.50
少数股东权益	2,259,466.75	
所有者权益合计	857,166,569.17	795,467,091.50
负债和所有者权益总计	1,040,871,259.73	951,994,824.33

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	69,335,159.48	170,177,442.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	29,497,994.72	20,289,280.99
应收账款	72,026,657.49	58,772,420.76
预付款项	1,302,862.36	1,875,217.46
应收利息		1,263,435.56
应收股利		
其他应收款	954,838.80	1,937,151.23
存货	26,813,279.33	18,037,369.13
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		599,793.16
流动资产合计	199,930,792.18	272,952,110.80
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	496,807,243.47	393,847,025.52
投资性房地产		
固定资产	135,576,970.91	35,619,717.99
在建工程	11,378,003.41	95,819,025.27
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	9,687,491.73	9,890,939.20
开发支出	2,842,026.46	4,117,146.46
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,663,419.42	1,239,390.22
其他非流动资产	550,000.00	650,000.00
非流动资产合计	658,505,155.40	552,183,244.66
资产总计	858,435,947.58	825,135,355.46
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		520,630.00
应付账款	25,800,983.18	14,843,889.06
预收款项	3,561,672.09	2,081,631.00
应付职工薪酬	1,800,000.00	2,522,799.36
应交税费	3,317,328.86	1,083,244.10
应付利息		
应付股利		

其他应付款	9,020,441.39	978,101.24
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	43,500,425.52	22,030,294.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	18,104,814.81	20,287,681.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,104,814.81	20,287,681.31
负债合计	61,605,240.33	42,317,976.07
所有者权益：		
股本	114,912,000.00	113,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	583,382,004.54	566,277,636.55
减：库存股	8,112,040.00	
其他综合收益		
专项储备	6,487,815.52	4,479,174.61
盈余公积	19,060,912.73	16,822,476.83
未分配利润	81,100,014.46	81,438,091.40
所有者权益合计	796,830,707.25	782,817,379.39
负债和所有者权益总计	858,435,947.58	825,135,355.46

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	376,170,290.32	208,821,711.41
其中：营业收入	376,170,290.32	208,821,711.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	300,204,005.48	180,014,955.08
其中：营业成本	218,491,265.31	109,893,903.35
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	2,150,445.36	873,214.36
销售费用	25,758,852.24	11,423,332.23
管理费用	53,482,122.52	61,907,769.49
财务费用	-3,049,805.41	-6,529,199.08
资产减值损失	3,371,125.46	2,445,934.73
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）	278,051.24	1,025,466.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-168,428.05	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	76,244,336.08	29,832,222.90
加：营业外收入	3,109,255.93	20,907,387.73
其中：非流动资产处置利得	19,366.43	0.00
减：营业外支出	66,602.44	162,591.39
其中：非流动资产处置损失		22,591.39

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	79,286,989.57	50,577,019.24
减：所得税费用	11,818,439.83	6,412,825.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	67,468,549.74	44,164,193.64
归属于母公司所有者的净利润	68,214,105.99	44,164,193.64
少数股东损益	-745,556.25	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	67,468,549.74	44,164,193.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,214,105.99	44,164,193.64
归属于少数股东的综合收益总额	-745,556.25	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6	0.48
（二）稀释每股收益	0.6	0.48

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

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	160,092,882.15	145,137,004.45
减：营业成本	94,584,523.42	71,941,783.82
营业税金及附加	531,341.60	215,579.32
销售费用	8,507,626.89	7,512,785.08
管理费用	36,255,784.80	56,670,333.80
财务费用	-3,586,637.63	-6,374,542.78
资产减值损失	1,087,314.24	376,010.81
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）	126,832.25	1,598,957.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-168,428.05	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,839,761.08	16,394,011.93
加：营业外收入	2,762,255.93	20,296,087.73
其中：非流动资产处置利得	19,366.43	
减：营业外支出	36,000.00	141,200.00
其中：非流动资产处置损失		1,200.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,566,017.01	36,548,899.66
减：所得税费用	3,181,658.05	4,491,701.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,384,358.96	32,057,198.48
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	22,384,358.96	32,057,198.48
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	344,256,198.83	195,465,173.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	1,040.96	21,544.67
收到其他与经营活动有关的现金	12,917,296.62	5,106,434.43
经营活动现金流入小计	357,174,536.41	200,593,152.43
购买商品、接受劳务支付的现金	204,962,873.65	86,490,062.12
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	42,869,667.67	27,868,566.65
支付的各项税费	38,284,779.77	20,046,354.30
支付其他与经营活动有关的现金	48,762,601.47	32,386,145.09
经营活动现金流出小计	334,879,922.56	166,791,128.16
经营活动产生的现金流量净额	22,294,613.85	33,802,024.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,700,000.00	144,398,223.46
取得投资收益收到的现金	446,479.29	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	89,768.00	
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	5,601,212.32	5,468,823.38
投资活动现金流入小计	76,837,459.61	149,984,289.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,747,744.12	59,358,771.21
投资支付的现金	155,700,000.00	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	195,447,744.12	218,498,771.21
投资活动产生的现金流量净额	-118,610,284.51	-68,514,481.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,229,103.00	



其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,005,023.00	
取得借款收到的现金	40,000,000.00	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	46,073,786.67	36,785,079.12
筹资活动现金流入小计	105,302,889.67	56,785,079.12
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,586,888.89	17,323,777.79
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	48,382,025.92	26,562,088.00
筹资活动现金流出小计	109,968,914.81	63,885,865.79
筹资活动产生的现金流量净额	-4,666,025.14	-7,100,786.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,735.03	24,521.29
五、现金及现金等价物净增加额	-100,995,430.83	-41,788,722.37
加：期初现金及现金等价物余额	196,113,284.06	237,902,006.43
六、期末现金及现金等价物余额	95,117,853.23	196,113,284.06

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	165,030,684.51	167,622,507.73
收到的税费返还	1,040.96	21,544.67
收到其他与经营活动有关的现金	9,926,299.38	2,734,204.10
经营活动现金流入小计	174,958,024.85	170,378,256.50
购买商品、接受劳务支付的现金	99,094,697.65	79,243,354.67
支付给职工以及为职工支付的现金	28,817,610.54	24,825,686.15
支付的各项税费	11,547,390.20	14,367,972.04
支付其他与经营活动有关的现金	24,460,588.37	25,888,127.11
经营活动现金流出小计	163,920,286.76	144,325,139.97
经营活动产生的现金流量净额	11,037,738.09	26,053,116.53

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	127,898,223.46
取得投资收益收到的现金	295,260.30	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	89,768.00	
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	4,999,759.63	5,227,566.06
投资活动现金流入小计	55,384,787.93	133,816,523.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,610,918.66	57,618,684.91
投资支付的现金	142,128,646.00	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	162,739,564.66	196,258,684.91
投资活动产生的现金流量净额	-107,354,776.73	-62,442,161.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,224,080.00	
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	533,301.33	10,375,645.29
筹资活动现金流入小计	16,757,381.33	10,375,645.29
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	20,484,000.00	17,036,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	258,258.62	20,547,956.03
筹资活动现金流出小计	20,742,258.62	37,583,956.03
筹资活动产生的现金流量净额	-3,984,877.29	-27,208,310.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,065.77	24,958.87
五、现金及现金等价物净增加额	-100,308,981.70	-63,572,396.66
加：期初现金及现金等价物余额	169,644,141.18	233,216,537.84
六、期末现金及现金等价物余额	69,335,159.48	169,644,141.18

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	113,800,000.00				566,404,333.05			4,630,103.98	16,822,476.83		93,810,177.64		795,467,091.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	113,800,000.00				566,404,333.05			4,630,103.98	16,822,476.83		93,810,177.64		795,467,091.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,112,000.00				17,104,367.99	8,112,040.00		1,605,576.94	2,238,435.90		45,491,670.09	2,259,466.75	61,699,477.67
（一）综合收益总额											68,214,105.99	-745,556.25	67,468,549.74
（二）所有者投入和减少资本	1,112,000.00				17,104,367.99	8,112,040.00						3,005,023.00	13,109,350.99
1. 股东投入的普通股	1,112,000.00				15,112,080.00	8,112,040.00						3,005,023.00	11,117,063.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,992,287.99								1,992,287.99
4. 其他													
（三）利润分配									2,238,435.90		-22,722,435.90		-20,484,000.00

1. 提取盈余公积								2,238,435.90			-2,238,435.90		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-20,484,000.00		-20,484,000.00
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备								1,605,576.94					1,605,576.94
1. 本期提取								2,435,999.50					
2. 本期使用								-830,422.56					
（六）其他													
四、本期期末余额	114,912,000.00				583,508,701.04	8,112,040.00		6,235,680.92	19,060,912.73		139,301,847.73	2,259,466.75	857,166,569.17

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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)综合收益总额										44,164,193.64		44,164,193.64	
(二)所有者投入和减少资本	28,620,000.00			361,516,104.77								390,136,104.77	
1. 股东投入的普通股	28,620,000.00			361,184,404.76								389,804,404.76	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				331,700.01								331,700.01	
4. 其他													
(三)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													
(四)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													
（五）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
（六）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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	113,800,000.00				566,277,636.55			4,479,174.61	16,822,476.83	81,438,091.40	782,817,379.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	113,800,000.00				566,277,636.55			4,479,174.61	16,822,476.83	81,438,091.40	782,817,379.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,112,000.00				17,104,367.99	8,112,040.00		2,008,640.91	2,238,435.90	-338,076.94	14,013,327.86
（一）综合收益总额										22,384,358.96	22,384,358.96
（二）所有者投入和减少资本	1,112,000.00				17,104,367.99	8,112,040.00					10,104,327.99

1. 股东投入的普通股	1,112,000.00				15,112,080.00	8,112,040.00					8,112,040.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,992,287.99						1,992,287.99
4. 其他											
(三) 利润分配								2,238,435.90	-22,722,435.90		-20,484,000.00
1. 提取盈余公积								2,238,435.90	-2,238,435.90		
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,484,000.00	-20,484,000.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备								2,008,640.91			2,008,640.91
1. 本期提取								2,425,685.02			2,425,685.02
2. 本期使用								-417,044.11			-417,044.11
(六) 其他											
四、本期期末余额	114,912,000.00				583,382,004.54	8,112,040.00		6,487,815.52	19,060,912.73	81,100,014.46	796,830,707.25

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	85,180,000.00				204,761,531.78			2,254,898.46	13,616,756.98	69,622,612.77	375,435,799.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	85,180,000.00				204,761,531.78			2,254,898.46	13,616,756.98	69,622,612.77	375,435,799.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,620,000.00				361,516,104.77			2,224,276.15	3,205,719.85	11,815,478.63	407,381,579.40
（一）综合收益总额										32,057,198.48	32,057,198.48
（二）所有者投入和减少资本	28,620,000.00				361,516,104.77						390,136,104.77
1. 股东投入的普通股	28,620,000.00				361,184,404.76						389,804,404.76
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					331,700.01						331,700.01
4. 其他											
（三）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. 对所有者（或股东）的分配										-17,036,000.00	-17,036,000.00
3. 其他											
（四）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											
(五) 专项储备							2,224,276				2,224,276
							.15				.15
1. 本期提取							2,416,768				2,416,768
							.80				.80
2. 本期使用							-192,492.				-192,492.
							65				65
(六) 其他											
四、本期期末余额	113,800,				566,277,6		4,479,174	16,822,47	81,438,	782,817,3	
	000.00				36.55		.61	6.83	091.40	79.39	

### 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。本财务报告的批准报出日：2015年4月20日。本公司的营业期限：2004年5月12日至不约定期限。

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。

根据本公司2014年6月16日召开2013年股东大会决议通过《关于〈上海新阳半导体材料股份有限公司首期限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》的议案及2014年7月4日召开的第二届董事会第十四次会议通过的《关于调整首期限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量及授予价格的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定，本公司首次向89名高级管理人员、中层管理人员、子公司主要管理人员及公司董事会认为需要进行激励的核心技术（业务）人员授予限制性股票121.7万股（其中首次授予111.7万股，预留10万股），首期限限制性股票授予日为2014年7月4日，授予价格为14.77元扣减0.15元（分红派息）后每股调整为14.59元。本公司收到88人缴存的出资额1,622.408万元，其中新增注册资本111.2万元，新增资本公积1,511.208万元。变更后注册资本为11,491.20万元。本公司于2014年11月10日完成工商变更登记手续。

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围（涉及行政许可的凭许可证经营）。

公司全称	公司类型	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
上海新阳电子化学有限公司	有限公司	上海	256.59万元	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、抗氧化剂、化学添加剂、高纯试剂，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	100.00	100.00	是
考普乐公司	有限公司	江苏省	5,790.00万元	氟碳涂料的研发、生产、销售、服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；	100.00	100.00	是

				服务涂装解决方案业务。			
江苏考普乐特种涂料工程有限公司	有限公司	江苏省	1,000.00万元	建筑劳务油漆作业；建筑涂料工程、防腐及保温工程、建筑防火工程、防水工程施工及技术服务。	100.00	100.00	是
上海新阳海斯高科技材料有限公司	有限公司	上海	100万美元	研发各类工业用途的金属和塑料零部件表面处理材料及添加剂及自有成果转让；上述商品及同类商品的批发、进出口和佣金代理（拍卖除外）及相关技术咨询和相关配套业务	51.00	51.00	是

本年度因新设上海新阳海斯高科技材料有限公司而增加合并范围。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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。

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第2号——长期股权投资>的通知》等7项通知（财会[2014]6~8号、10~11号、14号、16号）等规定，本公司自2014年7月1日起执行财政部2014年发布的前述7项企业会计准则。

根据财政部《中华人民共和国财政部令76号——财政部关于修改<企业会计准则——基本准则>的决定》，本公司自2014年7月23日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第37号--金融工具列报>的通知》（财会[2014]23号的规定，本公司自2014年度起执行该规定。

### 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

- 1) 公司遵循企业会计准则，在收入确认的具体政策中根据公司的实际情况在会计准则框架下制定符合公司具体的会计政策；
- 2) 单独计提坏账准备的应收款项中根据公司的实际情况制定具体的会计政策；
- 3) 股份支付及权益工具制定符合公司具体的会计政策。

## 1、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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

12个月

## 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）同一控制下的企业合并

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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并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。

### （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。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。

### （3）因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时

采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### (2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### (3) 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### (4) 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

### (5) 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，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；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公

司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （6）特殊交易会计处理

##### 1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

4) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理  
处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1)合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### (2)共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、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（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9、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，所有者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，在其他综合收益中核算。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。

## 10、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) 金融资产的分类

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) 金融资产的计量

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所有者权益，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。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

### （4）金融负债的分类

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。

### （5）金融负债的计量

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。

## (6) 金融资产和金融负债的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。

## (7) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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，原直接计入所有者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，直接计入所有者权益。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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

组合名称	坏账准备计提方法
单项金额重大并按账龄组合	账龄分析法
单项金额不重大并按账龄组合	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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%

3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。

## 12、存货

### (1) 存货的类别

存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物质、自制半成品、发出商品、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

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) 确定不同类别存货可变现净值的依据

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。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。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### (4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 周转材料的摊销方法

周转材料在领用时采用一次转销法核算成本。

### 13、长期股权投资

#### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政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实施重大影响。

#### (2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 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) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 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。
- 4) 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。

#### (3) 后续计量及损益确认方法

##### 1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

##### 2) 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于

被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3)因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

### 4)处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

### 5)对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，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。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

### 6)处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 14、固定资产

### (1) 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。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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30 年	5.00%	3.17 至 9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50 至 19.00
仪器仪表	年限平均法	3-5	5.00%	19.00 至 31.67
运输工具	年限平均法	4-5	5.00%	19.00 至 23.75
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00 至 31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 15、在建工程

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。

## 16、借款费用

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。

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。

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) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、软件、专利权和商标权等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

类别	摊销年限
土地使用权	50
软件	5
专利权	8-18

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。

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。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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

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) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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、长期资产减值

## 19、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。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的



利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 21、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。

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。

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。

## 22、股份支付

### (1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金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、限制性股票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10股份支付所述。

### (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。

#### (5) 限制性股票的会计处理

授予日：确认股本和资本公积。

锁定期内的每个资产负债表日：根据会计准则规定，在锁定期内的每个资产负债表日，将取得职工提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

解锁日：在解锁日，如果达到解锁条件，可以解锁；如果全部或部分股票未被解锁而失效或作废，按照会计准则及相关规定处理。

## 23、收入

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。

#### (1) 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) 提供劳务

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；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

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。

### (3) 建造合同收入

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。

### (4) 让渡资产使用权

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。

## 24、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

### 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。

### 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、借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起12个月（含12个月）内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

## 六、其他非流动资产

其他非流动资产为对民办非企业单位出资款，摊销年限6.5年。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则第30号—财务报表列报	经公司董事会审批通过。	期初：递延收益增加 20,287,681.31 元，其他非流动负债减少 20,287,681.31 元。
企业会计准则第2号——长期股权投资	经公司董事会审批通过。	期初：其他非流动资产增加 650,000.00 元，长期股权投资减少 650,000.00 元。

因执行2014年度新修订和发布的企业会计准则而导致的会计政策变更

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第2号——长期股权投资〉的通知》等7项通知（财会[2014]6~8号、10~11号、14号、16号）等规定，本公司自2014年7月1日起执行财政部2014年发布的前述7项企业会计准则。具体包括：《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第2号—长期股权投资》及《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》。

根据财政部《中华人民共和国财政部令第76号——财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，本公司自2014年7月23日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第37号--金融工具列报〉的通知》（财会[2014]23号的规定，本公司自2014年度起执行该规定。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 29、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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	17%

	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)	
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%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏考普乐新材料有限公司	15%
上海新阳电子化学有限公司	25%
江苏考普乐特种涂料工程有限公司	25%
上海新阳海斯高科技材料有限公司	25%

## 2、税收优惠

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，2014年按15%税率计缴企业所得税。

子公司江苏考普乐于2014年9月2日获得高新技术企业证书(证书编号：GF201432000865)，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”，考普乐公司2014年俱按15%税率计缴企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	73,072.21	56,368.00
银行存款	95,044,185.82	196,056,916.06
其他货币资金	24,232,414.65	22,181,838.82
合计	119,349,672.68	218,295,122.88

其他说明

开立银行承兑汇票的保证金：24,231,819.4

货币资金年末数比年初数减少98,945,450.20元，减少比例为45.33%，减少原因主要为：购买联营子公司及支付工程项目款与收回货款抵轧所致。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	79,781,572.45	67,966,103.11
商业承兑票据	7,510,614.01	3,105,220.42
合计	87,292,186.46	71,071,323.53

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	66,270,105.69	0.00
合计	66,270,105.69	0.00

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,368,659.40	1.67%	4,368,659.40	100.00%		5,957,577.40	2.70%	4,992,542.72	83.80%	965,034.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	255,188,933.80	97.69%	16,633,545.50	6.52%	238,555,388.30	212,219,521.12	96.15%	12,276,764.85	5.78%	199,942,756.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,677,884.50	0.64%	1,616,335.50	96.33%	61,549.00	2,527,884.50	1.15%	2,022,307.60	80.00%	505,576.90
合计	261,235,477.70	100.00%	22,618,540.40	8.66%	238,616,937.30	220,704,983.02	100.00%	19,291,615.17	8.74%	201,413,367.85

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京富邦装饰铝板有限公司	4,368,659.40	4,368,659.40	100.00%	个别认定有收回风险
合计	4,368,659.40	4,368,659.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	209,818,557.63	10,490,927.88	5.00%
1 至 2 年	39,329,783.49	3,932,978.35	10.00%
2 至 3 年	4,791,891.88	1,437,567.57	30.00%
3 至 4 年	890,643.40	445,321.70	50.00%
4 至 5 年	156,537.00	125,229.60	80.00%
5 年以上	201,520.40	201,520.40	100.00%
合计	255,188,933.80	16,633,545.50	

确定该组合依据的说明：

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：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,376,477.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,029,855.42 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北京富邦装饰铝板有限公司	623,883.32	货币资金
秦皇岛恒美金属加工有限公司	41,616.80	货币资金
山东佛泰铝业有限公司	87,680.40	货币资金
沈阳金沙港机电装备制造有限公司	36,921.60	货币资金
深圳中航建材帷幕有限公司	148,530.70	货币资金
肇庆市中伦幕墙材料有限公司	91,222.60	货币资金
合计	1,029,855.42	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	19,696.76

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
西安微电子技术研究所	货款	19,696.76	无法收回	内部审批	否
合计	--	19,696.76	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

欠款方名称	应收账款金额	比例 (%)	坏账准备
第一名	8,435,642.12	3.23	421,782.11
第二名	7,184,863.91	2.75	359,243.20
第三名	6,597,044.89	2.53	329,852.24
第四名	6,432,519.67	2.46	376,098.16
第五名	6,403,975.66	2.45	392,921.29
合计	35,054,046.25	13.42	1,879,897.00

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,772,058.33	94.07%	1,877,244.81	79.21%
1 至 2 年	39,161.85	0.98%	249,460.00	10.53%
2 至 3 年	198,340.00	4.95%	242,390.12	10.23%
3 年以上			780.00	0.03%
合计	4,009,560.18	--	2,369,874.93	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

欠款方名称	预付账款金额	账龄	比例 (%)
第一名	595,000.00	1年以内	14.84
第二名	308,181.20	1年以内	7.69
第三名	289,400.00	1年以内	7.22
第四名	199,408.58	1年以内	4.97
第五名	180,000.00	1年以内	4.49
合计	1,571,989.78		39.21

其他说明:

预付账款年末数比年初数增加1,639,685.25元, 增加比例为69.19%, 增加原因主要为: 预付工程款及设备款增加所致.

## 5、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,263,435.56
应收保证金利息	237,186.62	205,860.12
合计	237,186.62	1,469,295.68

其他说明:

应收利息期末数比年初数减少1,232,109.06元, 减少原因主要为: 年末定期存款减少因而应收利息减少。

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,556,902.03	100.00%	343,509.41	22.06%	1,213,392.62	2,625,099.83	100.00%	319,005.94	12.15%	2,306,093.89
合计	1,556,902.03	100.00%	343,509.41	22.06%	1,213,392.62	2,625,099.83	100.00%	319,005.94	12.15%	2,306,093.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	635,492.05	31,774.61	5.00%
1 至 2 年	286,690.98	28,669.10	10.00%
2 至 3 年	450,219.00	135,065.70	30.00%
3 至 4 年	60,000.00	30,000.00	50.00%
4 至 5 年	32,500.00	26,000.00	80.00%
5 年以上	92,000.00	92,000.00	100.00%
合计	1,556,902.03	343,509.41	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
购房款	951,202.00	1,246,300.00
押金	187,369.00	185,669.00
出口退税	36,466.05	1,040.96
暂支款	280,059.47	1,086,281.34
其他	101,805.51	105,808.53
合计	1,556,902.03	2,625,099.83

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司员工甲	购房款	136,000.00	2-3 年	8.74%	40,800.00

公司员工乙	购房款	100,000.00	1 年以内	6.42%	5,000.00
公司员工丙	购房款	100,000.00	1 年以内	6.42%	5,000.00
公司员工丁	购房款	100,000.00	1-2 年	6.42%	10,000.00
公司员工戊	购房款	100,000.00	1 年以内	6.42%	5,000.00
第五名		100,000.00	1-2 年	6.42%	10,000.00
合计	--	636,000.00	--	40.84%	75,800.00

其他说明：

其他应收款年末数比年初数减少1,068,197.80元，减少比例为40.69%，减少原因主要为：收回暂借款所致。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,047,326.32		16,047,326.32	16,374,674.70		16,374,674.70
在产品	7,524,890.66		7,524,890.66	553,557.54		553,557.54
库存商品	30,181,892.45		30,181,892.45	26,867,834.96		26,867,834.96
周转材料	502,588.01		502,588.01	250,742.61		250,742.61
委外加工物资	3,923.13		3,923.13	6,413.68		6,413.68
自制半成品	544,880.89		544,880.89	279,729.71		279,729.71
发出商品	13,294,009.39		13,294,009.39	1,743,587.51		1,743,587.51
工程施工	228,210.73		228,210.73	364,571.55		364,571.55
合计	68,327,721.58		68,327,721.58	46,441,112.26		46,441,112.26

其他说明：

存货年末数比年初数增加21,886,609.32元，增加比例为47.13%，增加原因主要为：大客户销量增加以及新增客户有所上升而使发出商品增加。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税		5,620.00
待抵扣进项税	96,541.67	674,505.15
合计	96,541.67	680,125.15

其他说明：

其他流动资产年末数比年初数减少583,583.48元，减少比例为85.81%，减少原因主要为：进项税申报抵扣所致。

## 9、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海银行赢家人民币理财产品	0.00		0.00	15,000,000.00		15,000,000.00
合计			0.00	15,000,000.00		15,000,000.00

其他说明

持有至到期投资年末数比年初数减少15,000,000.00元，减少比例为100.00%，减少原因主要为：理财产品到期收回所致。

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
上海新昇半导体科技有限公司		100,000,000.00		-168,428.05							99,831,571.95	
小计		100,000,000.00		-168,428.05							99,831,571.95	
合计		100,000,000.00		-168,428.05							99,831,571.95	

其他说明

长期股权投资年末数比年初数增加99,831,571.95元，增加原因主要为：本年投资新设上海新昇半导体科技有限公司所致。

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	43,906,868.62	20,783,702.62	8,918,904.18	12,202,886.02	4,588,540.53	90,400,901.97
2.本期增加金额	72,851,751.74	35,886,312.98	1,454,487.21	1,038,297.66	1,560,147.12	112,790,996.71
(1) 购置		1,509,615.52	29,914.54	386,341.56	131,065.97	2,056,937.59
(2) 在建工程转入	72,851,751.74	34,376,697.46	1,424,572.67	651,956.10	1,429,081.15	110,734,059.12
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		158,000.00	16,500.00	263,218.00	59,719.92	497,437.92
(1) 处置或报废		158,000.00	16,500.00	263,218.00	59,719.92	497,437.92
4.期末余额	116,758,620.36	56,512,015.60	10,356,891.39	12,977,965.68	6,088,967.73	202,694,460.76
二、累计折旧						
1.期初余额	11,689,455.10	10,195,748.03	4,383,485.61	8,786,240.88	3,697,696.34	38,752,625.96
2.本期增加金额	3,897,079.92	5,742,384.54	1,302,899.50	1,391,635.66	574,105.32	12,908,104.94
(1) 计提	3,897,079.92	5,742,384.54	1,302,899.50	1,391,635.66	574,105.32	12,908,104.94
3.本期减少金额		104,642.27	15,675.00	250,057.10	56,661.98	427,036.35
(1) 处置或报废		104,642.27	15,675.00	250,057.10	56,661.98	427,036.35
4.期末余额	15,586,535.02	15,833,490.30	5,670,710.11	9,927,819.44	4,215,139.68	51,233,694.55
三、减值准备						
1.期初余额		15,933.66	337.50	42,877.75	9,650.64	68,799.55
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		15,933.66	337.50	42,877.75	9,650.64	68,799.55

四、账面价值						
1.期末账面价值	101,172,085.34	40,662,591.64	4,685,843.78	3,007,268.49	1,864,177.41	151,391,966.66
2.期初账面价值	32,217,413.52	10,572,020.93	4,535,081.07	3,373,767.39	881,193.55	51,579,476.46

其他说明

固定资产年末数比年初数增加112,293,558.79元，增加比例为124.22%，增加原因主要为：募投项目结项转入固定资产所致。

累计折旧年末数比年初数增加12,481,068.59元，增加比例为32.21%，增加原因主要为：本年计提累计折旧所致。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
半导体封装化学材料技术改造项目				42,829,103.52		42,829,103.52
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
技术中心改造项目				4,215,322.79		4,215,322.79
公用工程及配套设施项目				19,697,348.66		19,697,348.66
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	8,420,287.11		8,420,287.11	22,139,477.26		22,139,477.26
零星采购	766,812.50		766,812.50	58,216.23		58,216.23
2 号楼展厅装修（5 年）	515,431.29		515,431.29			
年产 12000 吨环保型功能性涂料建设项目	37,000,540.68		37,000,540.68	21,647,060.74		21,647,060.74
自制设备	72,000.50		72,000.50	72,000.50		72,000.50
5000T 技改项目	1,097,832.49		1,097,832.49	1,326,726.50		1,326,726.50



划片刀项目	1,675,472.51		1,675,472.51		
合计	49,548,377.08		49,548,377.08	118,864,813.01	118,864,813.01

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
半导体封装化学材料技术改造项目	112,010,300.00	42,829,103.52	4,019,842.10	46,848,945.62			74.43%					募股资金
半导体封装表面处理设备技术改造项目	33,113,900.00	6,879,556.81	3,173,906.00	10,053,462.81			72.37%					募股资金
技术中心改造项目	29,875,700.00	4,215,322.79	358,899.57	4,557,527.37	16,694.99		32.38%					募股资金
公用工程及配套设施项目		19,697,348.66	11,255.434.85	30,952,783.51								募股资金
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	21,897,000.00	22,139,477.26	502,866.97	14,222,057.12		8,420,287.11	100.00%	100%				其他
零星采购		58,216.23	4,405,589.57	3,696,993.30		766,812.50						其他
2 号楼展			515,431.			515,431.						其他

厅装修 (5年)			29			29					
划片刀 项目			2,077,76 1.90	402,289. 39		1,675,47 2.51					其他
年产 12000吨 环保型 功能性 涂料建 设项目	82,370,0 00.00	21,647,0 60.74	15,094,4 79.94			36,741,5 40.68	44.61%	44.61%			其他
											其他
合计	279,266, 900.00	117,466, 086.01	41,404,2 12.19	110,734, 059.12	16,694.9 9	48,119,5 44.09	--	--			--

其他说明

在建工程年末数比年初数减少69,316,435.93元，减少比例为58.32%，减少原因主要为：募投项目结项转入固定资产与建造生产流水线抵轧所致。

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	36,827,753.09	11,185,210.95	495,796.06	33,198,200.00	81,706,960.10
2.本期增加金额			128,243.59		128,243.59
(1) 购置			128,243.59		128,243.59
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	36,827,753.09	11,185,210.95	624,039.65	33,198,200.00	81,835,203.69
二、累计摊销					
1.期初余额	2,608,661.54	206,296.38	69,493.88		2,884,451.80
2.本期增加金额	742,599.52	825,185.52	84,764.16		1,652,549.20
(1) 计提	742,599.52	825,185.52	84,764.16		1,652,549.20

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,351,261.06	1,031,481.90	154,258.04		4,537,001.00
三、减值准备					
1.期初余额	167,576.44		55.67		167,632.11
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	167,576.44		55.67		167,632.11
四、账面价值					
1.期末账面价值	33,308,915.59	10,153,729.05	469,725.94	33,198,200.00	77,130,570.58
2.期初账面价值	34,051,515.11	10,978,914.57	426,246.51	33,198,200.00	78,654,876.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

#### 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
芯片铜互连超高纯电镀液及添加剂研发和产业化	4,117,146.46				1,275,120.00		2,842,026.46
合计	4,117,146.46				1,275,120.00		2,842,026.46

其他说明

开发支出年末数比年初数减少1,275,120.00元，减少比例为30.97%，减少原因主要为：研发产品完成本年度出售结转成本所致。

## 15、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
并入考普乐公司	133,878,847.88					133,878,847.88
合计	133,878,847.88					133,878,847.88

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,962,049.81	3,462,498.11	19,610,621.11	2,959,888.00
专项储备安全生产费	9,098,998.28	1,364,849.75	9,919,734.19	1,493,667.71
已计提但尚未发放的工 资	6,300,000.00	945,000.00	2,200,100.00	330,015.00
股份支付	3,166,888.00	475,033.20	1,174,600.01	176,190.00
预计返利	2,011,443.00	301,716.45	1,623,916.30	243,587.45
短期带薪缺勤	22,410.00	5,602.50		
合计	43,561,789.09	6,554,700.01	34,528,971.61	5,203,348.16

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,554,700.01		5,203,348.16

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	236,431.66	236,431.66

可抵扣亏损	2,600,625.62	350,028.91
合计	2,837,057.28	586,460.57

#### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年度	50,338.48	50,338.48	
2016 年度			
2017 年度	14,955.31	14,955.31	
2018 年度	284,735.12	284,735.12	
2019 年度	2,250,596.71		
合计	2,600,625.62	350,028.91	--

其他说明：

2018年以前税前可弥补亏损额已按主管税务机关认定数调整，2019年税前可弥补亏损额尚待以主管税务机关认定数为准。

递延所得税资产年末数比年初数增加1,351,351.85元，减少比例为25.97%，减少原因主要为：资产减值准备增加相应递延所得税资产增加所致。

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对民办非企业单位出资款	550,000.00	650,000.00
合计	550,000.00	650,000.00

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明：

上述期末抵押借款是以考普乐公司账面无形资产中的南阳路以北、滨江一路以东（土地产权证号为常国用（2014）第12144号）账面原值为20,657,861.28元，账面净值为19,768,630.85元的土地使用权作为抵押物。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,463,638.90	47,802,728.80
合计	48,463,638.90	47,802,728.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	62,192,100.57	44,542,175.89
合计	62,192,100.57	44,542,175.89

其他说明：

应付账款年末数比年初数增加17,649,924.68元，增加比例为39.63%，增加原因主要为：未支付的备货款增加所致。

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	8,437,127.32	6,440,297.16
合计	8,437,127.32	6,440,297.16

其他说明：

预收款项年末数比年初数增加1,996,830.16元，增加比例为31.01%，增加原因主要为：业务量上升所致。

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,841,281.02	43,730,812.77	40,245,504.81	6,326,588.98
二、离职后福利-设定提存计划	265,618.34	3,683,444.12	3,949,062.46	

三、辞退福利		91,271.55	91,271.55	
合计	3,106,899.36	47,505,528.44	44,285,838.82	6,326,588.98

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,200,100.00	38,487,869.60	34,387,969.60	6,300,000.00
2、职工福利费		1,454,089.98	1,454,089.98	
3、社会保险费	148,593.16	1,976,432.71	2,125,025.87	
其中：医疗保险费	133,042.98	1,562,332.87	1,695,375.85	
工伤保险费	5,697.13	218,824.66	224,521.79	
生育保险费	9,853.05	123,053.69	132,906.74	
残疾人就业保障金		71,573.49	71,573.49	
企业欠薪保障金		648.00	648.00	
4、住房公积金		1,164,285.00	1,164,285.00	
5、工会经费和职工教育经费		301,008.48	296,829.50	4,178.98
6、短期带薪缺勤		347,127.00	324,717.00	22,410.00
职工奖励及福利基金	492,587.86		492,587.86	
合计	2,841,281.02	43,730,812.77	40,245,504.81	6,326,588.98

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	246,985.74	3,489,954.93	3,736,940.67	
2、失业保险费	18,632.60	193,489.19	212,121.79	
合计	265,618.34	3,683,444.12	3,949,062.46	

其他说明：

应付职工薪酬年末数比年初数增加3,219,689.62元，增加比例为103.63%，增加原因主要为：因业务量上升增加奖金计提所致

**23、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	3,612,808.55	3,816,805.55
营业税	2,893.50	1,900.95
企业所得税	4,115,056.60	4,882,470.82
个人所得税	887,614.74	452,900.95
城市维护建设税	198,289.59	237,816.01
教育费附加	126,740.92	101,921.15
地方教育费附加	51,729.97	76,374.13
印花税	6,925.67	4,804.60
土地使用税	72,264.96	
房产税	26,346.96	
其他	121,726.35	65,696.44
合计	9,222,397.81	9,640,690.60

其他说明：

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	31,111.11	23,333.33
合计	31,111.11	23,333.33

其他说明：

应付利息年末数比年初数增加7,777.78元，增加比例为33.33%，增加原因主要为：年末应计利息日较上年增加所致。

## 25、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	990,159.46	3,095,206.26
设备款	440,592.96	203,741.32
押金、保证金	5,000.00	5,000.00
审计费	452,830.19	547,169.81
十一五 02 专项应退款	238,600.00	238,600.00
合作创新项目拨款	150,000.00	75,000.00
限制性股票股权激励回购款	8,112,040.00	



其他	537,688.45	519,208.99
合计	10,926,911.06	4,683,926.38

其他说明

其他应付款年末数与年初数增加6,242,984.68元，增加比例为133.29%，增加原因主要为：增加尚未达标的限制性股票对应缴入的库存股款所致。

## 26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,287,681.31		2,182,866.50	18,104,814.81	
合计	20,287,681.31		2,182,866.50	18,104,814.81	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
十一五02专项补助	935,714.18		242,511.12		693,203.06	与资产相关
十二五02专项补助	66,492.80		35,247.00		31,245.80	与收益相关
十二五02专项补助	8,062,462.71		1,682,096.76		6,380,365.95	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	与资产相关
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	223,011.62		223,011.62			与收益相关
合计	20,287,681.31		2,182,866.50		18,104,814.81	--

其他说明：

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2014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171.73万元。

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2014年12月31日，本公司已收到全部补助资金，该项目尚在验收过程中，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2014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22.30万元。

其他非流动负债年末数比年初数减少2,182,866.50元，减少比例为10.76%，减少原因主要为：本年度按企业会计准则递延收益结转至营业外收入所致。

## 27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	113,800,000.00	1,112,000.00				1,112,000.00	114,912,000.00

其他说明：

期末发行的股份中含811.204万股库存股，截止2014年12月31日，公司实收资本为10,679.996万元。

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	565,229,733.04	15,112,080.00		580,341,813.04
其他资本公积	1,174,600.01	3,769,998.00	1,777,710.01	3,166,888.00
合计	566,404,333.05	18,882,078.00	1,777,710.01	583,508,701.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积年末数比年初数增加17,096,906.08元，增加比例为3.02%，增加原因主要为：本公司发行股票而形成的溢价款15,112,080.00元以及以权益结算的股份支付本年净增加1,992,287.99元所致。

## 29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		8,112,040.00		8,112,040.00

合计		8,112,040.00		8,112,040.00
----	--	--------------	--	--------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股年末数比年初数增加8,112,040.00元，增加原因主要为：本公司本年度发行限制性股票至本报告日而未解锁部分因其被授予的不确定性而暂计入所致。

### 30、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,630,103.98	2,435,999.50	830,422.56	6,235,680.92
合计	4,630,103.98	2,435,999.50	830,422.56	6,235,680.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

增加原因为系本附注3.23所述安全生产费计提及使用相抵所致。

### 31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,822,476.83	2,238,435.90		19,060,912.73
合计	16,822,476.83	2,238,435.90		19,060,912.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积年末数比年初数增加2,238,435.90元，增加比例为13.31%，增加原因为：按法定10%比例计提盈余公积所致。

### 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	93,810,177.64	69,887,703.85
调整后期初未分配利润	93,810,177.64	69,887,703.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,214,105.99	44,164,193.64
减：提取法定盈余公积	2,238,435.90	3,205,719.85
应付普通股股利	20,484,000.00	17,036,000.00
期末未分配利润	139,301,847.73	93,810,177.64

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	371,685,875.55	215,553,470.31	205,846,540.77	107,889,381.27
其他业务	4,484,414.77	3,040,795.00	2,975,170.64	2,004,522.08
合计	376,170,290.32	218,594,265.31	208,821,711.41	109,893,903.35

### 34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	112,012.02	105,196.40
城市维护建设税	977,920.06	328,620.09
教育费附加	816,647.19	347,235.16
河道费	6.96	
地方教育费附加	243,859.13	92,162.71
合计	2,150,445.36	873,214.36

其他说明：

营业税金及附加本年发生数比上年发生数增加1,277,231.00元，增加比例为146.27%，增加原因主要为：本年度并入考普乐公司全年利润表所致。

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,280,942.95	4,711,213.87
运输装卸费	6,097,812.23	3,051,542.83
差旅费	3,360,810.61	1,302,731.89
销售服务费	36,920.00	
广告展览费	623,722.64	440,040.14
折旧费	997,118.15	923,617.41
业务招待费	1,238,864.46	494,257.90
租赁费	71,199.00	5,497.50

机物料消耗	8,712.83	
销售返利	3,000,000.00	
其他	1,042,749.37	494,430.69
合计	25,758,852.24	11,423,332.23

其他说明：

销售费用本年发生数比上年发生数增加14,335,520.01元，增加比例为125.49%，增加原因主要为：本年度并入考普乐公司全年利润表所致。

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	26,489,923.27	41,141,716.70
职工薪酬	12,115,200.23	7,085,151.82
折旧摊销	4,061,764.92	2,328,354.38
业务招待费	1,583,083.02	1,336,723.37
中介咨询费	1,618,098.77	1,650,385.20
差旅费	1,966,396.77	1,246,731.32
办公费	1,299,451.73	968,795.44
股份支付	1,992,287.99	331,700.01
税金及附加	943,836.27	354,815.58
资产重组费用		4,214,021.47
其他	1,412,079.55	1,249,374.20
合计	53,482,122.52	61,907,769.49

其他说明：

管理费用本年发生数比上年发生数减少8,425,646.97元，减少比例为13.61%，减少原因主要为：本年度并入考普乐公司全年利润表与十二五02项目结题而研发费用下降、本年度未发生重组费用所致。

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,110,666.67	280,000.01
减:利息收入	4,369,103.26	6,938,119.06
利息净支出	-3,258,436.59	-6,658,119.05
汇兑损失	81,465.54	219,568.40
减:汇兑收益	17,324.17	167,892.45

汇兑净损失	64,141.37	51,675.95
银行手续费	144,489.81	77,244.02
合计	-3,049,805.41	-6,529,199.08

其他说明：

财务费用本年发生数比上年发生数增加3,479,393.67元，增加比例为53.29%，增加原因主要为：定期存款减少而减少利息收入所致。

### 38、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	3,371,125.46	2,445,934.73
合计	3,371,125.46	2,445,934.73

其他说明：

资产减值损失本年发生数比上年发生数增加925,190.73元，增加比例为37.83%，增加原因主要为：本年度增加坏账准备计提所致。

### 39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-168,428.05	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		368,902.65
持有至到期投资在持有期间的投资收益	446,479.29	656,563.92
合计	278,051.24	1,025,466.57

其他说明：

投资收益本年发生数比上年发生数减少747,415.33元，减少比例为72.89%，减少原因主要为：金融资产收益减少所致。

### 40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,366.43	0.00	19,366.43
其中：固定资产处置利得	19,366.43		19,366.43
政府补助	3,089,889.50	20,865,553.73	3,089,889.50
赔款收入		41,834.00	

合计	3,109,255.93	20,907,387.73	3,109,255.93
----	--------------	---------------	--------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
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	242,511.12	与资产相关
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	1,717,343.76	17,778,957.46	与收益相关
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	与资产相关
专利资助费	43,308.00	360,821.00	与收益相关
2011 年国家中小企业发展专项资金		68,000.00	与收益相关
上海市松江工业区管理委员会扶持基金	114,715.00	118,895.00	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	223,011.62	303,488.38	与收益相关
上海市科学技术委员会启明星资助		200,000.00	与收益相关
技术创新奖	25,000.00		与收益相关
上海市科学技术委员会小巨人补助	300,000.00	300,000.00	与收益相关
政府奖励	50,000.00		与收益相关
专利资助	12,000.00		与收益相关
香港创新署补助	180,000.00	189,597.23	与收益相关
上海市标准化研究院 TBT 项目经费	80,000.00	48,000.00	与收益相关
上海市环境保护局 2014 年度审核费补贴	40,000.00		与收益相关
上海市松江区国库收付中心直接拨款	62,000.00		与收益相关
科技计划经费拨款		300,000.00	与收益相关
科技计划经费		311,300.00	与收益相关

合计	3,089,889.50	20,865,553.73	--
----	--------------	---------------	----

其他说明：

营业外收入本年发生数比上年发生数减少17,798,131.80元，减少比例为85.13%，减少原因主要为：十二五02项目结题因而政府补助减少所致。

#### 41、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	
其中：固定资产处置损失		22,591.39	
对外捐赠	56,000.00	140,000.00	
滞纳金	10,602.44		
合计	66,602.44	162,591.39	

其他说明：

营业外支出本年数比上年数减少95,988.95元，减少比例为59.04%%，减少原因主要为：本年对外捐赠减少所致。

#### 42、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,917,064.72	7,232,070.71
递延所得税费用	-1,351,351.85	-475,274.32
汇算清缴调整所得税费用	252,726.96	-343,970.79
合计	11,818,439.83	6,412,825.60

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	79,286,989.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,893,048.43
子公司适用不同税率的影响	-165,887.74
调整以前期间所得税的影响	252,726.96



非应税收入的影响	-36,052.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,023,881.99
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	562,649.18
暂时性差异的影响	
研发加计扣除的影响	-1,721,950.92
工程项目异地施工的影响	10,024.47
所得税费用	11,818,439.83

其他说明

所得税本年数比上年数增加5,405,614.23元，增加比例为84.29%，增加原因主要为：本年度并入考普乐公司全年利润表所致。

### 43、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	907,023.00	1,896,613.23
往来款	12,010,273.62	3,209,821.20
合计	12,917,296.62	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	本期发生额	上期发生额
各项费用	34,836,331.33	25,863,506.37
往来款	13,235,300.07	5,410,794.95
营业外支出	66,602.44	140,000.00
安全费支出	624,367.63	300,431.52
其他		671,412.25
合计	48,762,601.47	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	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,601,212.32	5,468,823.38
合计	5,601,212.32	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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
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	533,301.33	2,744,869.29
收回承兑汇票保证金	37,296,983.71	8,155,604.50
代收个税	8,243,501.63	
增加合并范围增加的货币资金		18,253,829.33
合计	46,073,786.67	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	本期发生额	上期发生额
研究与开发费用—02 专项	258,258.62	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	8,243,501.63	2,656,689.63
受限的承兑汇票保证金	39,880,265.67	3,357,442.34
合计	48,382,025.92	26,562,088.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 44、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	67,468,549.74	44,164,193.64
加：资产减值准备	3,371,125.46	2,445,934.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,908,104.94	7,652,626.76
无形资产摊销	1,652,549.20	599,605.74
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）	-19,366.43	1,200.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		21,391.39
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,244,701.56	-6,682,640.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-278,051.24	-1,025,466.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,351,351.85	-475,274.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,719,875.22	4,081,862.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,760,186.88	-17,795,983.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,219,440.64	-338,319.35
其他	3,048,377.05	1,152,893.45
经营活动产生的现金流量净额	22,294,613.85	33,802,024.27
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	95,117,853.23	196,113,284.06
减：现金的期初余额	196,113,284.06	237,902,006.43
现金及现金等价物净增加额	-100,995,430.83	-41,788,722.37

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	95,117,853.23	196,113,284.06

其中：库存现金	73,072.21	56,368.00
可随时用于支付的银行存款	95,044,185.82	196,056,916.06
可随时用于支付的其他货币资金	595.20	
三、期末现金及现金等价物余额	95,117,853.23	196,113,284.06

#### 45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,231,819.45	承兑汇票
无形资产	19,768,630.85	短期借款抵押
合计	44,000,450.30	--

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

不适用

### 2、同一控制下企业合并

不适用

### 3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否

### 4、其他原因的合并范围变动

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

本年度因新设上海新阳海斯高科技材料有限公司而增加合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海新阳电子化学有限公司	上海市	上海市	生产制造	100.00%		同一控制下企业合并
江苏考普乐新材料有限公司	江苏省	江苏省	生产制造	100.00%		非同一控制下合并
江苏考普乐特种涂料工程有限公司	江苏省	江苏省	涂料工程	100.00%		非同一控制下合并
上海新阳海斯高科技材料有限公司	上海市	上海市	生产制造	51.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海新昇半导体科技有限公司	上海市	上海市	生产制造	38.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海新昇半导体科技有限公司	上海新昇半导体科技有限公司
流动资产	124,771,888.09	-
非流动资产	60,000,000.00	-
<b>资产合计</b>	<b>184,771,888.09</b>	-

流动负债	215,119.81	-
非流动负债	-	-
<b>负债合计</b>	<b>215,119.81</b>	-
少数股东权益	-	-
归属于母公司所有者权益	184,556,768.28	-
按持股比例计算的净资产份额	99,831,571.95	-
对联营企业权益投资的账面价值	99,831,571.95	-
营业收入	-	-
净利润	-443,231.72	-
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-443,231.72	-
本年度收到的来自联营企业的股利	-443,231.72	-

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、预收账款、应付账款、银行存款等。相关金融工具详见各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

### 1、信用风险

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体是合并资产负债表中已确认金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司采用控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已大为降低。此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为重要的资金来源，本公司随着经济条件的改变管理并调整其资本结构。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新加坡新阳工业贸易有限公司	新加坡	贸易	10 万新加坡元	21.30%	21.30%
上海新晖资产管理 有限公司	上海	制造业	800 万元人民币	17.72%	17.72%
上海新科投资有限 公司	上海	制造业	300 万元人民币	12.46%	12.46%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王福祥、孙江燕夫妇。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 1.2 所示。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.2 所示。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈佩卿	持股 5% 以上股东
李昊	持股 5% 以上股东、董事
西夏墅农场	持股 5% 以上自然人股东、董事李昊控制的企业
上海满品实业有限公司	持股 5% 以上自然人股东、董事李昊控制的企业

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,972,356.70	3,758,499.55

## (2) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海新阳海斯高科技材料有限公司	51,500.00	2,575.00		

## 十二、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	22,812,700.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,939,023.37
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	13.60 元      1.25 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S 模型估值方法      CAPM 模型估值方法
可行权权益工具数量的确定依据	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	股票期权：本年度可行权业绩指标未达标
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,166,888.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,166,888.00

其他说明



### 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

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起48个月内的最后一个交易日当日止。	45%

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。截至2014.12.31，因2014年度本公司业绩未达标，根据股票期权计划，对应的2015年可行权部分的股票期权51.885万份全部失效。本公司首期股票期权激励计划期权数量已全部失效。

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	20%

	相应的授权日起24个月内的最后一个交易日当日止。	
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。因2014年度本公司业绩未达标，根据股票期权激励计划，对应的2015年可行权部分的股票期权4.2万份全部失效。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5.4万份。

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。

根据本公司2014年6月16日召开2013年股东大会决议通过《关于〈上海新阳半导体材料股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》的议案及2014年7月4日召开的第二届董事会第十四次会议通过的《关于调整首期限限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量及授予价格的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定，本公司首次向89名高级管理人员、中层管理人员、子公司主要管理人员及公司董事会认为需要进行激励的核心技术（业务）人员授予限制性股票121.7万股（其中首次授予111.7万股，预留10万股），首期限限制性股票授予日为2014年7月4日，授予价格为14.77元扣减0.15元（分红派息）后每股调整为14.59元。本公司收到88人缴存的出资额1,622.408万元，其中新增注册资本111.2万元，新增资本公积1,511.208万元。变更后注册资本为11,491.20万元。

本公司2014年6月16日召开2013年股东大会决议通过《关于〈上海新阳半导体材料股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》的议案及2014年7月4日召开的第二届董事会第十四次会议通过的《关于调整首期限限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量及授予价格的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本公司向89名高级管理人员、中层管理人员、子公司主要管理人员及公司董事会认为需要进行激励的核心技术（业务）人员授予限制性股票121.7万股（其中首次授予111.7万股，预留10万股），首期限限制性股票授予日为2014年7月4日，授予价格为14.77元扣减0.15元（分红派息）后每股调整为14.59元，本公司收到88人缴存的出资额。根据限制性股票激励计划，计划有效期为自首次限制性股票授予之日起计算，最长不超过3年，其中锁定期1年，解锁期2年。解锁时间安排如下表所示：

行权期	行权时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一个解锁期	自首次授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止。	50%
第二个解锁期	自首次授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止。	50%

因2014年度本公司业绩达标，首期限限制性股票股份的50%部分可以解锁。

本公司限制性股票采用B-S模型及CAPM模型确定该限制性股票的公允价值，估值方法选取的参数为：（1）限制性股票的剩余年限为1.5年；（2）限制性股票在授予日的价格为14.59元；（3）股价预计年

化波动率为创业板1年、2年的波动率；（4）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；（5）股息率：以本公司2011年~2013年的平均股息率确定。

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司承诺事项详见本报告第五节 重要事项。

#### 2、或有事项

##### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司不存在需要披露的或有事项

##### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,200,608.05	100.00%	4,173,950.56	5.48%	72,026,657.49	61,886,224.24	100.00%	3,113,803.48	13.25%	58,772,420.76
合计	76,200,608.05	100.00%	4,173,950.56	5.48%	72,026,657.49	61,886,224.24	100.00%	3,113,803.48	13.25%	58,772,420.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	69,537,722.61	3,476,886.13	5.00%
1 至 2 年	6,509,006.02	650,900.60	10.00%
2 至 3 年	153,879.42	46,163.83	30.00%
合计	76,200,608.05	4,173,950.56	

确定该组合依据的说明：

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：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,079,843.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	19,696.76

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
西安微电子技术研究所	货款	19,696.76	无法收回	内部审批	否
合计	--	19,696.76	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

欠款方名称	应收账款金额	比例 (%)	坏账准备

第一名	8,435,642.12	11.07	421,782.11
第二名	5,847,374.32	7.67	292,368.72
第三名	5,294,732.98	6.95	264,736.65
第四名	4,994,113.60	6.55	381,199.74
第五名	4,695,736.82	6.16	234,786.84
合计	29,267,599.84	38.4	1,594,874.06

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,258,101.37	100.00%	303,262.57	24.10%	954,838.80	2,232,943.40	100.00%	295,792.17	13.25%	1,937,151.23
合计	1,258,101.37	100.00%	303,262.57	24.10%	954,838.80	2,232,943.40	100.00%	295,792.17	13.25%	1,937,151.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	554,351.37	27,717.57	5.00%
1 至 2 年	141,150.00	14,115.00	10.00%
2 至 3 年	378,100.00	113,430.00	30.00%
3 至 4 年	60,000.00	30,000.00	50.00%

4 至 5 年	32,500.00	26,000.00	80.00%
5 年以上	92,000.00	92,000.00	
合计	1,258,101.37	303,262.57	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,470.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
购房款	951,202.00	1,246,300.00
押金	45,600.00	48,900.00
出口退税	36,466.05	1,040.96
暂支款	224,833.32	936,702.44
合计	1,258,101.37	2,232,943.40

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司员工甲	购房款	136,000.00	2-3 年	10.81%	40,800.00
公司员工乙	购房款	100,000.00	1 年以内	7.95%	5,000.00
公司员工丙	购房款	100,000.00	1 年以内	7.95%	5,000.00
公司员工丁	购房款	100,000.00	1-2 年	7.95%	10,000.00
公司员工戊	购房款	100,000.00	1 年以内	7.95%	5,000.00
合计	--	536,000.00	--	42.61%	65,800.00

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	396,975,671.52		396,975,671.52	393,847,025.52		393,847,025.52
对联营、合营企业投资	99,831,571.95		99,831,571.95			
合计	496,807,243.47		496,807,243.47	393,847,025.52		393,847,025.52

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海新阳电子化学有限公司	4,042,620.76			4,042,620.76		
江苏考普乐新材	389,804,404.76			389,804,404.76		

料有限公司						
上海新阳海斯高科技材料有限公司		3,128,646.00		3,128,646.00		
合计	393,847,025.52	3,128,646.00		396,975,671.52		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
上海新昇 半导体科 技有限公 司		100,000,0 00.00		-168,428. 05							99,831,57 1.95	
小计		100,000,0 00.00		-168,428. 05							99,831,57 1.95	
合计		100,000,0 00.00		-168,428. 05							99,831,57 1.95	

## (3) 其他说明

长期股权投资年末数比年初数增加102,960,217.95元，增加比例为26.14%，增加原因主要为：本年投资上海新昇半导体

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	156,185,644.22	91,923,041.21	142,625,485.25	70,215,474.04
其他业务	3,907,237.93	2,661,482.21	2,511,519.20	1,726,309.78
合计	160,092,882.15	94,584,523.42	145,137,004.45	71,941,783.82

其他说明：

营业收入本年发生数比上年发生数增加14,955,877.70元，增加比例为10.30%，增加原因主要为：业务量量上升所致。

营业成本本年发生数比上年发生数增加22,642,739.60元，增加比例为31.47%，增加原因主要为：营业成本随



业务量上升而上升。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		690,734.07
权益法核算的长期股权投资收益	-168,428.05	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		333,341.74
持有至到期投资在持有期间的投资收益	295,260.30	574,881.72
合计	126,832.25	1,598,957.53

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	19,366.43	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）	3,089,889.50	重大专项政府补助及其他政府补助
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	446,479.29	购入金融资产取得的收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,029,855.42	收回单独计提坏账准备的货款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,602.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,098,761.50	
减：所得税影响额	353,310.22	
合计	2,066,916.48	--

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

项目	涉及金额	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,098,761.50	主要是公司承接的“十一五 02 专项”、“十二五 02 专项”的研发支出，鉴于本公司

		于相应研发费发生的当期确认政府相应补助收入，因此，本公司一贯以同口径与 02 专项相关的对应国家及地方拨款的研发支出列作非经常性损益。
--	--	---

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.32%	0.6	0.6
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.07%	0.58	0.58

## 3、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	238,191,425.44	218,295,122.88	119,349,672.68
应收票据	21,093,397.52	71,071,323.53	87,292,186.46
应收账款	55,627,314.64	201,413,367.85	238,616,937.30
预付款项	7,860,901.96	2,369,874.93	4,009,560.18
应收利息		1,469,295.68	237,186.62
其他应收款	1,096,838.27	2,306,093.89	1,213,392.62
存货	16,230,121.62	46,441,112.26	68,327,721.58
其他流动资产	4,175.23	680,125.15	96,541.67
流动资产合计	340,104,174.68	544,046,316.17	519,143,199.11
非流动资产：			
可供出售金融资产		15,000,000.00	
持有至到期投资			0.00
长期股权投资			99,831,571.95
固定资产	35,146,208.49	51,579,476.46	151,391,966.66
在建工程	46,743,497.96	118,864,813.01	49,548,377.08
无形资产	9,980,027.72	78,654,876.19	77,130,570.58

开发支出		4,117,146.46	2,842,026.46
商誉		133,878,847.88	133,878,847.88
递延所得税资产	1,063,044.38	5,203,348.16	6,554,700.01
其他非流动资产		650,000.00	550,000.00
非流动资产合计	92,932,778.55	407,948,508.16	521,728,060.62
资产总计	433,036,953.23	951,994,824.33	1,040,871,259.73
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付票据		47,802,728.80	48,463,638.90
应付账款	15,516,952.60	44,542,175.89	62,192,100.57
预收款项	1,530,124.00	6,440,297.16	8,437,127.32
应付职工薪酬	2,137,050.40	3,106,899.36	6,326,588.98
应交税费	5,150,313.70	9,640,690.60	9,222,397.81
应付利息		23,333.33	31,111.11
其他应付款	1,104,803.15	4,683,926.38	10,926,911.06
流动负债合计	25,439,243.85	136,240,051.52	165,599,875.75
非流动负债：			
递延收益	31,770,121.81	20,287,681.31	18,104,814.81
非流动负债合计	31,770,121.81	20,287,681.31	18,104,814.81
负债合计	57,209,365.66	156,527,732.83	183,704,690.56
所有者权益：			
股本	85,180,000.00	113,800,000.00	114,912,000.00
资本公积	204,888,228.28	566,404,333.05	583,508,701.04
减：库存股			8,112,040.00
专项储备	2,254,898.46	4,630,103.98	6,235,680.92
盈余公积	13,616,756.98	16,822,476.83	19,060,912.73
未分配利润	69,887,703.85	93,810,177.64	139,301,847.73
归属于母公司所有者权益合计	375,827,587.57	795,467,091.50	854,907,102.42
少数股东权益			2,259,466.75
所有者权益合计	375,827,587.57	795,467,091.50	857,166,569.17
负债和所有者权益总计	433,036,953.23	951,994,824.33	1,040,871,259.73

## 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

2015年4月22日