



上海新阳半导体材料股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、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、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

<b>2016 半年度报告</b> .....	<b>1</b>
<b>第一节 重要提示、释义</b> .....	<b>2</b>
<b>第二节 公司基本情况简介</b> .....	<b>6</b>
<b>第三节 董事会报告</b> .....	<b>10</b>
<b>第四节 重要事项</b> .....	<b>23</b>
<b>第五节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>42</b>
<b>第六节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>47</b>
<b>第七节 财务报告</b> .....	<b>49</b>
<b>第八节 备查文件目录</b> .....	<b>132</b>

## 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，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（如有）	上海新阳		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Sinyang Semiconductor Materials Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	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	info@sinyang.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙奉军	周红晓
联系地址	上海市松江区思贤路 3600 号	上海市松江区思贤路 3600 号
电话	021-57850066	021-57850066
传真	021-57850620	021-57850620
电子信箱	info@sinyang.com.cn	info@sinyang.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《上海证券报》
登载半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>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室，深圳证券交易所

### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	191,792,115.44	172,853,990.77	10.96%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	28,857,578.43	23,858,305.26	20.95%
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）	24,886,703.44	24,110,014.85	3.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	47,880,820.50	-6,436,291.91	843.92%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2459	-0.0350	802.57%
基本每股收益（元/股）	0.1524	0.21	-27.43%
稀释每股收益（元/股）	0.1524	0.21	-27.43%
加权平均净资产收益率	2.72%	2.75%	-0.03%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.34%	2.78%	-0.44%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,361,939,923.17	1,159,959,928.78	17.41%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,216,595,779.39	905,683,772.48	34.33%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.2472	4.920	26.98%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,928,673.15	处置孙公司收益 291 万元
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）	2,153,814.40	“十一五 02”重大专项确认政府补助 12.13 万元，“十二五 02”重大专项确认政府补助 83.72 万元，专利补助 53.60 万元，技改补助 48.14 万元，其他政府补助 17.77 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-310.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-924,907.88	与“十一五 02”重大专项、“十二五 02”重大专项当期确认补助所对应的折旧费用。

减：所得税影响额	186,394.68	
合计	3,970,874.99	--

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	-924,907.88	主要是公司承接“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用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。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、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 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、投资规模扩张和研发投入导致盈利能力下降的风险

随着所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。

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业总收入19179.21万元，比上年同期增长10.96%，主要原因为上半年化学材料产品在保持销售稳步增长的同时，设备订单增加，销售上升；公司实现归属于上市公司股东的净利润2885.76万元，比上年同期增长20.95%，主要原因为本报告期内非流动资产处置增加收益291万元，政府补助增加182.4万元所致。

2016年上半年，上海新阳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，公司市场地位稳固，晶圆划片刀产品品质大幅提升；在半导体制造领域，晶圆化学品持续增长，公司晶圆化学品已经进入中芯国际、无锡海力士、华力微电子三家客户，其中在芯片铜互连电镀液产品方面已经成为中芯国际第一供应商，用于晶圆制程的铜制程清洗液和铝制程清洗液也都分别开始供货；在IC封装基板领域，公司的电镀铜添加剂产品仍处于少量供货阶段；在半导体湿法设备制造方面，公司增资子公司新阳电子化学并引进新的投资方，共同打造亚洲唯一完整的半导体湿法设备与药液一体化的技术平台；在半导体封装产业链材料方面，公司与恒硕科技有限公司共同投资建立中国本土先进的锡合金焊接球制造厂。经过多年积累，上海新阳在半导体领域的行业地位和影响力不断加强，公司已经被台湾积体电路制造公司（TSMC）列入合格供应商名录，并开始产品验证事宜。

2016年上半年，鉴于蓝宝石市场自2015年下半年以来已发生变化，东莞精研投资的项目短期内无法实现投资目标，经与各方股东协商，公司针对该投资项目进行了减资及股权比例调整，优化了投资结构。

2016年上半年，子公司江苏考普乐新材料有限公司业务继续保持稳定增长，但由于国家对溶剂型涂料开征消费税，其净利润受到较大影响。考普乐也在积极发展更加节能环保优质高效的粉末涂料和水性涂料，将“产品结构转型升级”提升到战略的高度来抓，其中粉末氟碳涂料已经完成技术开发并初步实现规模化销售，进一步增强了公司的综合竞争力。

2016年上半年，上海新阳参与投资的300mm半导体硅片项目进展正常，目前已经完成厂房建设和部分净房建设，生产设备在陆续进场，部分设备正在安装调试。公司非公开发行股票募集资金3亿元投入大硅片项目于2015年12月获得中国证监会批准，2016年上半年已经顺利完成了发行工作，募集资金全部到位，为大硅片项目今后的顺利发展提供了有力保障。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	191,792,115.44	172,853,990.77	10.96%	
营业成本	107,218,006.77	105,210,318.29	1.91%	
销售费用	14,101,083.09	11,034,129.21	27.80%	
管理费用	32,320,837.19	24,052,310.00	34.38%	(1) 本报告期，母公司比上年同期增加 618.04 万元，增长 36.49%。主要原因是：本报告期计

				提 2016 年度奖金及研发费用增加所致。(2) 本报告期, 子公司考普乐比上年同期增加 207.40 万元, 增长 38.68%, 主要原因是: 本报告期计提奖金、折旧、中介机构咨询费用、研发费用增加共同影响所致。
财务费用	1,661,685.99	-507,033.33	427.73%	本报告期比上年同期短期贷款利息支出增加所致。
所得税费用	5,120,903.49	4,467,906.70	14.62%	
研发投入	14,661,212.10	12,074,814.36	21.42%	
经营活动产生的现金流量净额	47,880,820.50	-6,436,291.91	843.92%	(1) 母公司比上年同期增加 3872.14 万元, 增长 551.08%。主要原因是: 其中: 销售商品提供劳务收到的现金增加及收回东莞精研投资款 2500 万元所致; (2) 子公司考普乐比上年同期增加 1152.47 万元, 增长 214.06%。主要原因是: 销售商品提供劳务收到的现金增加及因货款结算方式改变购买商品、接受劳务支付的现金减少共同影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-36,993,829.22	-53,308,613.78	30.60%	本报告期与上年同期相比变化原因为: 上年同期对外投资东莞精研粉体科技 5000 万元, 本报告期对外投资新昇和新阳电子化学 2500 万元, 购置固定资产 1292 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	192,913,872.14	-188,723.49	102,320.38%	本报告期比上年同期增加 19310.26 万元, 增长 102320.38%。主要原因是本报告期收到定向增发款 29350 万元, 归还

				银行借款 8000 万元，支付股利和借款利息 1255 万元。
现金及现金等价物净增加额	203,849,017.29	-59,932,761.07	440.13%	主要原因是：本报告期收到定向增发款以及归还银行借款轧抵所致。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

本报告期，营业收入比上年同期增加1893.81万元，增长10.96%，主要是由于产品销售增加所致。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

本公司母公司主营业务的经营范围是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。

本公司全资子公司江苏考普乐新材料有限公司经营范围是氟碳涂料的研发、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粉末涂料、聚脂辊涂及其背漆、水性涂料研发、生产、销售；服务涂装解决方案业务。

本公司控股子公司上海新阳海斯高科技材料有限公司经营范围是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。

本公司控股子公司芯封（上海）材料科技有限公司经营范围是制造、加工、研发晶圆级封装锡球产品，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、批发及相关配套业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。】

### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
化学材料	68,989,976.88	35,974,159.85	47.86%	10.06%	-7.70%	10.03%
配套设备	18,478,340.96	10,323,286.10	44.13%	53.56%	11.61%	20.99%

氟碳涂料	89,411,188.51	51,144,919.00	42.80%	5.22%	4.96%	0.14%
重型防腐涂料	11,044,309.44	7,501,091.18	32.08%	1.54%	14.89%	-7.89%
汽车零部件表面处理化学材料	1,650,872.60	1,035,902.20	37.25%	558.52%	555.41%	0.30%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

1、本报告期，母公司设备产品比上年同期收入增长53.56%，主要原因是上半年接到的设备订单增加，产销量增加所致。

2、本报告期，汽车零部件表面处理化学材料产品比上年同期增长558.52%，主要原因是子公司上海新阳海斯高科技材料有限公司上半年接到的订单增加所致。

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

1、本报告期，母公司化学产品毛利率比上年同期增加10.03%，主要原因是产销量上升以及专项储备减少计提（已达到计提限额）所致。

2、本报告期，母公司配套设备毛利率比上年同期增加20.99%，主要为配套设备销售比上年同期增加，本期部分设备订单毛利上升导致。

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

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

本报告期前五大供应商比上年同期有所变动。其中第二名、第四名、第五名有所变动。原第二位下降至第四位，原第四位上升至第二位，第五位被新供应商取代，本报告期前五大供应商采购额5587.57万元，占总采购额48%，上年同期前五大供应商采购额5008.79万元，占总采购额 43.18%。上升4.72%，前五大供应商变动对未来经营无重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

本报告期前五大客户比上年同期有所变动，其中原第一、二、四3家客户分别占第二、第四、第一位，原第五位已被新客户取代。本报告期前五大客户销售额5098.34万元，占总销售额的22.72%，上年同期前五大客户销售额4328.05万元，占总销售额的21.61%。增长1.11%，前五大客户变动对未来经营无重大影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### 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。2016年7月31日，在国家集成电路产业发展领导小组办公室的指导下，“中国高端芯片联盟”正式成立，该联盟的成立将推进我国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，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、公司晶圆划片刀项目质量难关已攻克

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，市场规模约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质量难关已攻克，产品良率大幅提升，并得到市场认可，如果今后市场拓展顺利，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PVDF涂料为代表的超耐候建筑金属制品烤漆和以丙烯酸涂料为代表的重防腐涂料。为解决金属烤漆工业的环保问题，2015年考普乐成功研发出达到国际领先水平的粉末氟碳涂料，可广泛应用于金属及金属复合材料领域，粉末氟碳涂料的研制成功将显著提升考普乐的行业竞争力。随着国家环保政策要求的提高，PVDF涂料市场需求有望继续保持良好的增长态势。以丙烯酸涂料为代表的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，公司通过投资东莞精研战略布局蓝宝石材料行业。

#### 8、晶圆级封装湿制程设备市场正处产能建设集中期

中国现有的半导体设备制造企业技术水平较低，尤其是在半导体前道和中道的湿法制程设备制造方面能力不足，水平低下，无法满足高端半导体产业的需求，因此，国内半导体设备的供应仍以进口设备为主。公司对子公司上海新阳电子化学有限公司增资并引进合作伙伴共同发展半导体晶圆级封装湿制程设备制造和翻新业务，同时融合半导体湿法设备与化学药液材料两大方面的创新技术，打造完整的一体化技术服务平台，为前段、中段和后段半导体生产客户提供完整的一站式工艺、设备及技术服务。2016-2020年将成为中国集成电路产业投资集中期，新一轮产能建设热潮必将带动半导体设备产业快速增长，上海新阳电子化学有限公司凭借自身的技术团队和技术优势有望迎来良好的发展机遇。

#### 9、晶圆级封装锡合金焊接球项目提升公司在半导体产业链地位

锡合金焊接球属于半导体封装产业链中的重要材料，随着BAG、GSP和Wafer Level封装形式成为主流产品以后，锡合金焊接球的需求量必将大幅增加。中国现有锡合金球制造厂家因为技术水准较低，产品无法满足高端半导体产业的需求，国内锡合金焊接球需求满足仍以进口为主。恒硕科技股份有限公司目前为全球前三大锡合金焊接球厂，技术自主性高。公司与恒硕科技股份有限公司紧抓机遇，共同投资建立中国本土先进的锡合金焊接球制造厂，有望显著提升公司在中国半导体产业链中的地位。

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、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。

#### 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2016年公司工作计划围绕“为上海新阳今后的腾飞打好基础”这个主题展开。

为实现2016年度经营目标，在保持现有市场份额的基础上，加大市场开拓力度，提升各类产品的销售额。化学材料、配套设备、氟碳涂料和重型防腐涂料均实现了“时间过半、任务过半”的经营目标，其中化学材料销售额上半年比去年同期增长10.06%，配套设备销售额上半年比去年同期增长53.56%，汽车零部件表面处理化学材料销售额上半年比去年同期增长558.52%，氟碳涂料和重型防腐涂料销售额上半年均比去年同期略有增长。公司投资和研发的划片刀和基板项目历经几年的研发攻关和市场推广，已经具备大规模市场推广的客观基础，2016年下半年将继续加大市场推广力度，争取早日形成规模化销售。

建立新型绩效考核体系，降低运营成本，提升运营绩效。2016年上半年绩效管理初见成效。首先，通过完善制度建设降低采购成本和财务成本；其次，通过对各部门投入产出比的考核，敦促公司各个部门努力降低各部门自身运行成本，同时，通过人员精简以及逐步引进该段人才，提高公司整体人员素质；再次，将个人收入真正与公司业绩、部门工作成效及个人表现挂钩，从而实现上下联动，齐心协力朝着共同的企业经营目标努力，调动起全体员工工作的积极性，使每个人工作努力成果均能体现到公司的经营业绩提升里面。

加强企业日常经营管理，为新阳未来的腾飞奠定良好基础。坚持安全生产，确保安全、环保、职业健康无重大事故。总经理牵头成立企业安全委员会，负责整体管理、协调企业日常安全生产经营活动。通过TS16949管理体系认证，2016年将全面推进TS16949管理体系实施运行，促进企业质量管理工作向前迈一大步。精简现有日常工作流程，化繁为简，提高工作效率。

## 11、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 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 技术储备，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。

公司始终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

公司母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。公司子公司江苏考普乐新材料有限公司一

直重视安全生产和环境保护，最近3年多来未发生重大安全、环保事故，未受到安全生产和环保方面的处罚。但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。

### 7、投资项目无法实现预期收益的风险

虽然公司在对外投资决策过程中综合考虑了各方面的情况，为投资项目作了多方面的准备，但项目在执行过程中可能受到市场环境变化、国家产业政策变化以及设备供应、客户开发、产品市场销售状况等变化因素的影响。如果投资项目不能顺利实施，或实施后由于市场开拓不力无法消化新增的产能，公司将会面临投资项目无法达到预期收益的风险。

公司将组建专业项目团队，确保资金及时到位，制定周密的项目实施方案，积极争取国家产业扶持政策，尽力确保项目顺利实施并达到预期收益。

## 二、投资状况分析

### 1、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	50,662.9
报告期投入募集资金总额	10,130.57
已累计投入募集资金总额	32,945.14

## 募集资金总体使用情况说明

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。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) 8997.92 万元全部作为注册资本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。公司 2016 年 3 月非公开发行股票 10,721,944.00 股, 发行价格为 27.98 元/股, 募集资金总额为人民币 30,000.00 万元, 扣除各项发行费用人民币 789.62 万元后, 实际募集资金净额为人民币 29,210.38 万元, 于 2016 年 3 月存入公司募集资金专用账户中, 募集资金置换预先已投入募投项目的自有资金 10,000.00 万元, 募集中建设。截止 2016 年 6 月 30 日, 上述 2 个募集资金项目已经累计投入集成电路制造用 300mm 硅片技术研发和产业化(上海新昇半导体科技有限公司)资金为 18997.92 万元, 公司使用自有资金投入集成电路制造用 300mm 硅片技术研发和产业化项目 2.08 万元, 公司已经累计投入 集成电路制造用 300mm 硅片技术研发和产业化项目 19000 万元。

## (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	130.5	9,149.74	81.69%	2014年06月30日	314.03	1,001.1	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	0.07	2,919.19	88.16%	2014年06月30日	46.73	-287.13	否	否
技术中心改造项目	否	2,987.57	2,987.57		775.43	25.96%	2014年06月30日			否	否
300mm 半导体硅片项目	否				5,793.44					否	否
集成电路制造用 300mm 硅片技术研发和产业化	否	29,210.38	29,210.38	10,000	10,000	34.23%		-140.52	-229.8	否	否
承诺投资项目小计	--	46,710.37	46,710.37	10,130.57	28,637.8	--	--	220.24	484.17	--	--
超募资金投向											
300mm 半导体硅片项目					3,204.48						

新阳海斯注册资本					312.86			-43.2	-135.06		
补充流动资金（如有）	--				790	--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--				4,307.34	--	--	-43.2	-135.06	--	--
合计	--	46,710.37	46,710.37	10,130.57	32,945.14	--	--	177.04	349.11	--	--
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”已于 2014 年 6 月 30 日建设完成，由于产能尚未完全释放，未达到预期经济效益。“技术中心技术改造项目”已于 2014 年 6 月 30 日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，同意将结余超募资金及利息收入 3,204.48 万元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。公司于 2016 年 3 月 28 日经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具众会字（2016）第 3305 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 10,000.00 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”募集资金专户结余资金 2,705.98 万元（含利息净收入和应付未付金额）。 结余原因如下：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”募集资金专户结余资金 603.62 万元（含利息										

	净收入和应付未付金额)。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（含利息净收入和应付未付金额）。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 2016 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的募集资金存放在上海银行松江支行及建行松江支行，主要为“集成电路制造用 300mm 硅片技术研发和产业化”尚未投入的资金
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。

## 2、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。

## 3、对外股权投资情况

### （1）持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### （2）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。

## 4、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

公司报告期不存在委托理财。

**(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。

**三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况** 适用  不适用**四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明** 适用  不适用**五、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**六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明** 适用  不适用**七、报告期内公司利润分配方案实施情况**

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

 适用  不适用

经2016年5月16日召开的2015年度股东大会审议通过，本公司2015年度权益分派方案为：以公司现有总股本194,741,144股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计派发现金红利9,737,057.20元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。公司以2016年6月3日为股权登记日，并于2016年6月6日权益分派实施完毕。

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	是

否得到了充分保护：	
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

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、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

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
高卫平	江苏考普乐特种涂料工程有限公司100%股权	2016年3月7日	700	0	可以优化公司资产结构,提高资产质量,降低经营风险,有利于公司长远发展。	10.08%	依据经众华沪银会计师事务所审计众会字2016第2003号专项审计报告。	否	无	是	是	2016年03月10日	上海新阳半导体材料股份有限公司关于转让孙公司股权的公告(公告编号:2-16-011),详见巨潮资讯网

																				(www.cninfo.com.cn)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------------

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、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、公司股票期权激励计划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，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。

9、2016年4月19日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《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5.4万份。上述注销股票期权已计提的股份支付费用16.39万元，公司予以冲回。至此，公司股票期权激励计划已授予的期权已经全部注销，并于2016年5月10日办理完毕注销手续。

## （二）公司首期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。

5、2015年4月22日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于首期限限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》，同意88 名符合条件的激励对象在第一个解锁期解锁。第一期解锁数量为556,000股，占公司股本总额的0.4838%，实际可上市流通数量为536,000股，占公司股本总额的0.4664%，解锁日即上市流通日为2015年7月8日。

6、2015年4月30日，公司召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，董事会认为公司激励计划所涉预留部分限制性股票的授予条件已经成就，确定2015年4月30日为公司限制性股票激励计划的授予日，向13名激励对象授予10万股限制性股票，授予价格为25.17元/股。

7、公司于2015年5月25日召开2014年度股东大会审议通过《公司2014年度利润分配方案》，2015年6月8日，公司2014年度权益分派方案实施完毕，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，公司总股本由11,491.2万股增至18,385.92万股，第一期限限制性股票解锁数量由556,000股相应调整至889,600股，实际可上市流通数量由536,000股相应调整至857,600股。

8、2015年6月15日，公司召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于调整首期限限制性股票预留部分授予数量及授予价格的议案》，同意根据激励计划及公司2014年度权益分派事项，将首期限限制性股票预留部分的授予数量由10万股调整为16万股，首期限限制性股票预留部分的授予价格由25.17元/股调整为15.73元/股。

9、2015年8月4日，公司在巨潮资讯网披露了《关于限制性股票预留部分授予登记完成的公告》，本次激励计划预留部分限制性股票的授予日为2015年4月30日，数量为16万股，授予对象共13人，授予价格为每股15.73元。预留部分限制性股票授予完成后，公司股份总数由原来的183,859,200 股增至184,019,200股。

10、2016年4月19日，公司召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》。公司预留限制性股票部分激励对象因离职而失去被激励资格，其获授的1.12万股限制性股票由公司回购注销。预留部分限制性股票数量调整至14.88万股，预留部分激励对象人数调整为10名。公司首期限制性股票因未达到第二期解锁条件而回购注销第二个解锁期对应的已授予而尚未解锁的股票964,000股。上述注销股票期权已计提的股份支付费用93.17万元，公司予以冲回。

11、2016年4月19日，公司召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议审议通过了《关于首期限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期可解锁的议案》，同意预留部分10名符合条件的激励对象在第一个解锁期解锁，解锁数量为74,400股，占公司股本总额的0.038%，实际可上市流通数量为74,400股，占公司股本总额的0.038%，解锁日即上市流通日为2016年5月6日。

12、2016年7月15日，公司召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第四次会议审议通过了《关于调整限制性股票回购价格的议案》，同意根据激励计划及公司2015年度权益分派事项，对限制性股票激励计划的首次授予及预留部分的限制性股票回购价格进行调整，首期授予回购价格调整为 9.06875 元/股，预留部分回购价格调整为15.68 元/股。

### （三）公司首期员工持股计划的实施情况

1、2015年9月30日，为完善公司激励体系，建立长效激励机制，充分调动员工的积极性和创造性，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力，完善员工与公司全体股东的利益分享和风险共担机制，公司在巨潮资讯网披露了《关于筹划员工持股计划的提示性公告》，拟实施员工持股计划。

2、公司分别于 2015 年 10 月 16 日召开第二届董事会第二十二次会议以及 2015 年 11 月 2 日召开 2015 年度第二次临时股东大会审议通过了《上海新阳半导体材料股份有限公司首期员工持股计划（草案）》及摘要。

3、2016年2月15日，公司首期员工持股计划已完成股票购买，通过二级市场以竞价方式累计买入本公司股票2,229,173股，占本公司总股本的1.1447%，成交均价为26.91元/股，该计划所购买的股票锁定期为12个月。

## 四、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、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。

#### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

#### 五、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、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

##### 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。

## 六、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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	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
	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	根据2016年4月28日【众会字(2016)第4409号】《重大资产重组江苏考普乐新材料有限公司业绩承诺实现情况审核报告》,考普乐2013年度、2014年度及2015年度实际盈利情况完成业绩承诺目标。该承诺已履行完毕。

	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，该承诺已履行完毕，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、	本次交易完成后，本人及本人	2013年04月25日	长期	截至本报告出具日，该承诺仍

	陶月明、王海 军、徐辉	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。			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、	本人在股份限 售期内不转让	2013 年 04 月 25 日	2013 年 10 月 18 日至 2016 年 10	截至本报告出 具日，该承诺仍

	周明峰、陶月明、王海军、徐辉	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。		月 17 日	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	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	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。

		接或间接持有的公司股份。			
	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	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。

		生变动。			
	实际控制人王福祥、孙江燕夫妇的其他承诺	如股份公司及上海新阳电子化学有限公司因股份公司首次公开发行股票并在创业板上市前违反国家和地方外资管理、税收、社会保险及住房公积金等相关法律法规而被处罚的情形，则相关费用由本人全额承担。	2010年07月30日	长期	报告期内承诺人严格履行了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	三名法人股东关于避免同业竞争的承诺	本公司目前未从事与上海新阳半导体材料股份有限公司及其控股子公司相同或相似的业务，也未投资与上海新阳半导体材料股份有限公司及其控股子公司相同或相似业务的其他企业，不存在与上海新阳半导体材料股份有限公司及其控股子公司直接或间接同业竞争的情况。本公司将来也不直接或间接从事与上海新阳半导体材料股份有限公司及其控股子公司具有同业竞争或潜在同业竞争的业	2010年07月30日	长期	报告期内承诺人严格履行了上述承诺。

		<p>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。</p>			
	<p>实际控制人王福祥、孙江燕夫妇关于避免同业竞争的承诺</p>	<p>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</p>	<p>2010年07月30日</p>	<p>长期</p>	<p>报告期内承诺人严格履行了上述承诺。</p>

		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。			
	王福祥	在增持期间及在增持完成后的六个月内不转让所持有的公司股份。	2015年07月09日	2015年7月9日至2016年7月9日	报告期内承诺人严格履行了上述承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

**2016年上半年信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
上海新阳:关于完成工商变更登记的公告		2016年1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:2015年度业绩预告公告		2016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:关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批文的公告		2016年1月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于首期员工持股计划实施进展的公告		2016年2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:关于首期员工持股计划完成股票购买的公告		2016年2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:2015年度业绩快报公告		2016年2月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于非公开发行事项临时停牌的公告		2016年3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:晶圆级封装合金焊接球项目可行性研究报告		2016年3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:晶圆级封装湿制程设备项目可行性研究报告		2016年3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:关于对外投资暨对子公司增资的公告		2016年3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:第三届董事会第二次会议决议		2016年3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:关于转让孙公司股权的公告		2016年3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:关于对外投资设立合资公司的公告		2016年3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:非公开发行股票进展及复牌公告		2016年3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:2016年第一季度业绩预告公告		2016年3月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于公司实际控制人及董事、高级管理人员持股变动的公告		2016年3月24日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于注销部分首发募集资金专户的公告		2016年3月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:独立董事关于第三届董事会第三次会议相关事项的独立意见		2016年3月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告		2016年3月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见		2016年3月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

上海新阳:申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于公司拟将部分募集资金以定期存款方式存放的专项意见	2016年3月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于签订募集资金三方监管协议的公告	2016年3月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告	2016年3月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:第三届监事会第二次会议决议公告	2016年3月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于对外投资项目调整的公告	2016年3月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:第三届董事会第三次会议决议公告	2016年3月31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非公开发行股票之发行过程和认购对象合规性的法律意见书	2016年4月2日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于公司非公开发行股票发行过程和认购对象合规性报告	2016年4月2日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:非公开发行股票发行情况报告书	2016年4月2日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于非公开发行股票发行情况报告书的提示性公告	2016年4月2日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于部分募集资金转为定期存款方式存放的公告	2016年4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:关于子公司增资完成工商变更登记的公告	2016年4月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:北京大成律师事务所关于公司非公开发行股票之发行过程和认购对象合规性的法律意见书	2016年4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:申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于公司非公开发行股票之上市保荐书	2016年4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:申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于公司非公开发行股票发行过程和认购对象合规性报告	2016年4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:非公开发行股票发行情况报告及上市公告书	2016年4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:非公开发行股票发行情况报告及上市公告书摘要	2016年4月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:独立董事关于公司第三届董事会第四次会议相关事项的独立意见	2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:独立董事2015年度述职报告	2016年4月20日	巨潮资讯网	

(蒋荃)			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事2015年度述职报告 (王永茂)		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事2015年度述职报告 (徐建新)		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事2015年度述职报告 (徐秀法)		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：公司章程(2016年4月)		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于公司对已授予股票期权剩余部分进行注销的法律意见书		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于公司回购注销部分已授予首期限制性股票的法律意见书		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于公司首期限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期可解锁事宜的法律意见书		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于公司2015年度募集资金存放与使用情况的核查意见		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2015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		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于2015年度募集资金存放与使用情况的专项鉴证报告		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2015年年度审计报告		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2015年度报告披露提示性公告	《上海证券报》	2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2016年第一季度报告披露提示性公告	《上海证券报》	2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2015年度财务决算报告		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于2015年度募集资金存放与使用情况的专项报告(董事会审议稿)		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2015年度内部控制评价报告		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：公司章程修正案		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第三届监事会第三次会议决议		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2015年度监事会工作报告		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2015年度董事会工作报告		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

上海新阳:关于对已授予股票期权剩余部分进行注销的公告		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于回购注销部分已授予首期限制性股票的公告		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于首期限限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期可解锁的公告		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:2015年年度报告摘要		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:第三届董事会第四次会议决议		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于召开2015年度股东大会通知的公告		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:2016年第一季度报告全文		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:2015年年度报告		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于举行2015年度网上业绩说明会的公告		2016年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:重大资产重组江苏考普乐新材料有限公司业绩承诺实现情况审核报告		2016年4月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于首期限限制性股票激励计划预留部分第一期解锁上市流通的公告		2016年5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:关于对股票期权的剩余部分完成注销的公告		2016年5月11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2015年度股东大会提示性公告		2016年5月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:2015年度股东大会之法律意见书		2016年5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:关于减资事项的公告	《上海证券报》	2016年5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:2015年度股东大会决议公告		2016年5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:关于持股5%以上股东减持股份的公告		2016年5月18日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于参股公司上海新昇半导体科技有限公司持股变动的公告		2016年5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:独立董事关于公司聘任董事会秘书的独立意见		2016年5月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于变更董事会秘书的公告		2016年5月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:2015年度权益分派实施公告		2016年5月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

上海新阳:第三届董事会第五次会议决议公告		2016年5月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于公司董事减持股份的公告		2016年5月31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		2016年6月8日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于公司2015年年报问询函相关问题的核查意见		2016年6月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳:关于对深圳证券交易所2015年年报问询函回复的公告		2016年6月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

## 九、公司债相关情况

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

## 第五节 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	33,158,157	18.02%				-62,400	-62,400	33,095,757	16.99%
3、其他内资持股	33,158,157	18.02%				-62,400	-62,400	33,095,757	16.99%
境内自然人持股	33,158,157	18.02%				-62,400	-62,400	33,095,757	16.99%
二、无限售条件股份	150,861,043	81.98%	10,721,944			62,400	10,784,344	161,645,387	83.01%
1、人民币普通股	150,861,043	81.98%	10,721,944			62,400	10,784,344	161,645,387	83.01%
三、股份总数	184,019,200	100.00%	10,721,944				10,721,944	194,741,144	100.00%

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

公司于 2014 年 9 月 22 日召开 2014 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》，本次发行新增 1,072.1944 万股 A 股已于 2016 年 3 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份的性质为无限售条件流通股，上市日为 2016 年 4 月 19 日。本次发行完成后，公司股本总额和无限售条件流通股份将分别增加 1,072.1944 万股。

（详见 2016 年 4 月 16 日公司在巨潮资讯网上披露的《非公开发行股票发行情况报告及上市公告书》）

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016 年 4 月 19 日，公司召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议审议通过了《关于首期限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期可解锁的议案》，同意预留部分 10 名符合条件的激励对象在第一个解锁期解锁，解锁数量为 74,400 股，占公司股本总额的 0.038%，实际可上市流通数量为 74,400 股，占公司股本总额的 0.038%，解锁日即上市流通日为 2016 年 5 月 6 日。（详见 2016 年 4 月 16 日公司在巨潮资讯网上披露的《关于首期限制性股票激励计划预留部分第一期解锁上市流通的公告》）

2、2016 年 5 月 31 日，公司董事会秘书杜冰因个人原因离职，离职后半年内，按照相关法律、法规，其直接持有的股权激励授予的无限售条件 12,000 股自动锁定。（详见 2016 年 5 月 31 日公司在巨潮资讯网上披露的《关于变更董事会秘书的公告》）

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2016年1月19日，中国证监会《关于核准上海新阳半导体材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]127号）核准了本次发行。

2、2016年4月19日，公司召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议审议通过了《关于首期限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期可解锁的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、2016年3月29日，公司在中国证券登记结算有限责任公司完成了非公开发行股份登记托管工作，收到了由中国证券登记结算有限责任公司出具的《股份登记申请受理确认书》。并经深圳证券交易所同意，公司本次非公开发行的1,072.1944万股人民币普通股（A股）可于2016年4月19日在深圳证券交易所上市。

2、2016年5月3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首次限制性股票预留部分10名激励对象解除限售股份。解锁数量为74,400股，占公司股本总额的0.038%，实际可上市流通数量为74,400股，占公司股本总额的0.038%，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于同日向本公司出具了《股份变更登记确认书》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。

3、2016年6月1日，公司收到了中国证券登记结算有限责任公司关于《离任高管确认通知》，查看该日《上市公司高层人员持股明细表》，原董事会秘书杜冰的高管锁定股由12,000股变为24,000股。

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

公司2016年3月29日发行无限售条件流通股1072.1944万股，本次发行完成后，本报告期末公司总股本增加至19474.1144万股，2016年本报告期基本每股收益为0.1524元，归属于上市公司普通股股东的每股净资产6.2472元。

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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	拟解除限售日期
李昊	19,574,301	0	0	19,574,301	协议约定	2016-10-17
周海燕	4,893,574	0	0	4,893,574	协议约定	2016-10-17
耿雷	3,262,384	0	0	3,262,384	协议约定	2016-10-17

孙国平	1,304,953	0	0	1,304,953	协议约定	2016-10-17
周明峰	652,477	0	0	652,477	协议约定	2016-10-17
陶月明	652,477	0	0	652,477	协议约定	2016-10-17
王海军	489,357	0	0	489,357	协议约定	2016-10-17
徐辉	489,357	0	0	489,357	协议约定	2016-10-17
邵建民等 88 名限制性股票激励对象（第二期解锁）	889,600	0	0	889,600	股权激励不满足行权条件，待回购注销。	2016-07-04
史筱超等 13 名限制性股票激励对象（第一期解锁）	80,000	74,400	0	5,600	股权激励不满足行权条件，待回购注销。	2016-04-30
史筱超等 13 名限制性股票激励对象（第二期解锁）	80,000	0	0	80,000	股权激励不满足行权条件，待回购注销。	2017-04-30
王福祥	757,677	0	0	757,677	高管锁定股	9999-99-99
邵建民	20,000	0	0	20,000	高管锁定股	9999-99-99
杜冰	12,000	0	12,000	24,000	高管锁定股	9999-99-99
合计	33,158,157	74,400	12,000	33,095,757	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,109						
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	19.75%	38,455,200	报告期内共计减持 70 万股	0	38,455,200		
上海新晖资产管理有限公司	境内非国有法人	14.78%	28,788,800	报告期内共计减持 280 万股	0	28,788,800	质押	1,900,000
李昊	境内自然人	10.05%	19,574,301	0	19,574,301	0		

上海新科投资有限公司	境内非国有法人	9.97%	19,412,000	报告期内共计减持 310 万股	0	19,412,000		
深圳中植产投科技投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.38%	6,577,556	-	0	6,577,556		
周海燕	境内自然人	2.51%	4,893,574	0	4,893,574	0		
耿雷	境内自然人	1.68%	3,262,384	0	3,262,384	0		
上海沃仑投资管理有限公司-沃仑-新阳私募证券投资基金	其他	1.14%	2,229,173	-	0	2,229,173		
上海证券有限责任公司	境内非国有法人	0.93%	1,810,910	-	0	1,810,910		
中国工商银行-嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	0.88%	1,711,364	-	0	1,711,364		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
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、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 3 名，其中李昊与周海燕为夫妻关系。公司因实施首期员工持股计划，委托上海沃仑投资管理有限公司进行管理，并全额认购上海沃仑投资管理有限公司设立的沃仑-新阳私募证券投资基金的普通级份额。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	38,455,200	人民币普通股	38,455,200					
上海新晖资产管理有限公司	28,788,800	人民币普通股	28,788,800					
上海新科投资有限公司	19,412,000	人民币普通股	19,412,000					
深圳中植产投科技投资合伙企业（有限合伙）	6,577,556	人民币普通股	6,577,556					

上海沃仑投资管理有限公司—沃仑—新阳私募证券投资基金	2,229,173	人民币普通股	2,229,173
上海证券有限责任公司	1,810,910	人民币普通股	1,810,910
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	1,711,364	人民币普通股	1,711,364
中国建设银行股份有限公司—富国中小盘精选混合型证券投资基金	1,429,146	人民币普通股	1,429,146
中央汇金资产管理有限责任公司	1,274,600	人民币普通股	1,274,600
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	1,185,607	人民币普通股	1,185,607
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。公司因实施首期员工持股计划，委托上海沃仑投资管理有限公司进行管理，并全额认购上海沃仑投资管理有限公司设立的沃仑-新阳私募证券投资基金的普通级份额。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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	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
王福祥	董事长	现任	1,010,236	0	0	1,010,236	0	0	0	0
邵建民	董事、财务总监、副总经理	现任	80,000	0	20,000	60,000	80,000	0	0	60,000
李昊	董事	现任	19,574,301	0	0	19,574,301	0	0	0	0
杜冰	董事会秘书	离任	48,000	0	0	48,000	48,000	0	0	48,000
合计	--	--	20,712,537	0	20,000	20,692,537	128,000	0	0	108,000

#### 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）
王溯	总工程师	现任	13,500	0	0	13,500	0
合计	--	--	13,500	0	0	13,500	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙奉军	董事会秘书	聘任	2016年05月30日	被董事会聘任为董事会秘书。
杜冰	董事会秘书	离任	2016年05月30日	因个人原因申请辞去公司董事会秘书职务，辞职后将

---

			日	不在公司担任其他任何职务。
--	--	--	---	---------------

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	247,339,731.23	53,939,759.99
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	76,323,779.88	82,746,669.32
应收账款	253,318,787.92	252,960,472.98
预付款项	8,431,707.22	6,036,865.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	809,850.00	60,435.76
应收股利		
其他应收款	3,558,278.76	28,509,378.95
买入返售金融资产		
存货	85,902,813.04	81,349,558.65

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	5,000,000.00	5,000,000.00
其他流动资产	55,912.31	56,084.93
流动资产合计	680,740,860.36	510,659,225.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资	40,000,000.00	40,000,000.00
长期应收款	10,000,000.00	10,000,000.00
长期股权投资	196,316,569.96	168,938,697.14
投资性房地产		
固定资产	182,425,017.88	182,229,361.27
在建工程	26,365,925.02	21,155,341.47
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	74,665,196.23	75,506,075.98
开发支出		
商誉	133,878,847.88	133,878,847.88
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,097,505.84	7,142,379.28
其他非流动资产	450,000.00	450,000.00
非流动资产合计	681,199,062.81	649,300,703.02
资产总计	1,361,939,923.17	1,159,959,928.78
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	110,000,000.00
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	24,479,774.33	44,281,805.89

应付账款	47,640,537.61	49,606,849.65
预收款项	8,022,775.75	7,418,786.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,736,359.50	6,694,023.00
应交税费	5,455,729.70	5,991,922.24
应付利息	35,887.50	43,194.45
应付股利		
其他应付款	9,533,988.67	13,945,575.83
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	130,905,053.06	237,982,158.01
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	13,477,210.85	14,917,080.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,477,210.85	14,917,080.25
负债合计	144,382,263.91	252,899,238.26
所有者权益：		
股本	194,741,144.00	184,019,200.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	800,983,435.88	519,601,613.04
减：库存股	9,458,528.00	9,458,528.00
其他综合收益		
专项储备	10,520,108.86	10,832,390.02
盈余公积	19,574,248.89	19,574,248.89
一般风险准备		
未分配利润	200,235,369.76	181,114,848.53
归属于母公司所有者权益合计	1,216,595,779.39	905,683,772.48
少数股东权益	961,879.87	1,376,918.04
所有者权益合计	1,217,557,659.26	907,060,690.52
负债和所有者权益总计	1,361,939,923.17	1,159,959,928.78

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	215,704,278.58	15,102,442.90
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	30,736,882.90	31,104,118.85
应收账款	78,756,359.11	65,775,905.91
预付款项	1,417,356.77	987,128.28
应收利息	809,850.00	
应收股利		
其他应收款	1,356,098.45	27,707,800.28
存货	22,213,878.97	27,541,956.09
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	5,000,000.00	5,000,000.00
其他流动资产		
流动资产合计	355,994,704.78	173,219,352.31

非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资	40,000,000.00	40,000,000.00
长期应收款	10,000,000.00	10,000,000.00
长期股权投资	589,249,620.72	565,914,368.66
投资性房地产		
固定资产	131,118,472.93	135,961,167.83
在建工程	2,547,714.05	3,471,724.14
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	9,265,354.59	9,425,155.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,012,506.45	2,012,506.45
其他非流动资产	450,000.00	450,000.00
非流动资产合计	794,643,668.74	777,234,922.37
资产总计	1,150,638,373.52	950,454,274.68
流动负债：		
短期借款		80,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,876,020.41	13,616,832.17
应付账款	10,821,780.06	17,289,137.24
预收款项	1,191,666.07	1,043,284.00
应付职工薪酬	2,910,350.00	665,656.00
应交税费	2,504,841.35	1,304,951.22
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,118,796.14	13,659,193.69
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	37,423,454.03	127,579,054.32
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	13,477,210.85	14,917,080.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,477,210.85	14,917,080.25
负债合计	50,900,664.88	142,496,134.57
所有者权益：		
股本	194,741,144.00	184,019,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	800,856,739.38	519,474,916.54
减：库存股	9,458,528.00	9,458,528.00
其他综合收益		
专项储备	8,628,262.76	8,628,262.76
盈余公积	19,574,248.89	19,574,248.89
未分配利润	85,395,841.61	85,720,039.92
所有者权益合计	1,099,737,708.64	807,958,140.11
负债和所有者权益总计	1,150,638,373.52	950,454,274.68

### 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	191,792,115.44	172,853,990.77
其中：营业收入	191,792,115.44	172,853,990.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	161,870,042.79	145,726,400.63
其中：营业成本	107,218,006.77	105,210,318.29
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	5,560,811.81	4,431,778.22
销售费用	14,101,083.09	11,034,129.21
管理费用	32,320,837.19	24,052,310.00
财务费用	1,661,685.99	-507,033.33
资产减值损失	1,007,617.94	1,504,898.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,473,832.01	865,474.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,440,806.45	865,474.34
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,395,904.66	27,993,064.48
加：营业外收入	2,167,849.09	332,202.64
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	310.00	507,076.01
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,563,443.75	27,818,191.11
减：所得税费用	5,120,903.49	4,467,906.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,442,540.26	23,350,284.41
归属于母公司所有者的净利润	28,857,578.43	23,858,305.26

少数股东损益	-415,038.17	-508,020.85
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	28,442,540.26	23,350,284.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,857,578.43	23,858,305.26
归属于少数股东的综合收益总额	-415,038.17	-508,020.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1524	0.21
（二）稀释每股收益	0.1524	0.21

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	90,047,881.64	76,220,732.99
减：营业成本	47,716,910.41	49,272,893.05
营业税金及附加	884,026.37	473,190.22
销售费用	5,672,895.48	4,603,400.75
管理费用	23,117,355.79	16,936,961.69
财务费用	1,000,208.66	-910,517.95
资产减值损失	606,430.17	713,731.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,726,926.52	865,474.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,726,926.52	865,474.34
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,323,128.24	5,996,548.10
加：营业外收入	2,051,649.09	147,202.64
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		500,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,374,777.33	5,643,750.74
减：所得税费用	1,733,414.71	716,227.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,641,362.62	4,927,523.05
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	9,641,362.62	4,927,523.05
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	174,477,982.94	156,894,875.17
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		57,490.24
收到其他与经营活动有关的现金	27,460,969.58	1,486,646.86
经营活动现金流入小计	201,938,952.52	158,439,012.27

购买商品、接受劳务支付的现金	83,192,043.09	102,687,977.47
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	31,281,412.16	28,355,945.82
支付的各项税费	26,587,362.31	22,108,890.56
支付其他与经营活动有关的现金	12,997,314.46	11,722,490.33
经营活动现金流出小计	154,058,132.02	164,875,304.18
经营活动产生的现金流量净额	47,880,820.50	-6,436,291.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	733,485.33	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	422.65	12,720.00
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	482,381.57	1,314,076.56
投资活动现金流入小计	1,216,289.55	1,326,796.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,919,436.46	4,635,410.34
投资支付的现金	25,290,682.31	50,000,000.00
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	38,210,118.77	54,635,410.34
投资活动产生的现金流量净额	-36,993,829.22	-53,308,613.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	293,499,993.30	1,611,424.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	49,980,000.00	

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,251,996.07	
筹资活动现金流入小计	347,731,989.37	1,611,424.00
偿还债务支付的现金	129,980,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,555,342.68	554,749.99
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	12,282,774.55	1,245,397.50
筹资活动现金流出小计	154,818,117.23	1,800,147.49
筹资活动产生的现金流量净额	192,913,872.14	-188,723.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	48,153.87	868.11
五、现金及现金等价物净增加额	203,849,017.29	-59,932,761.07
加：期初现金及现金等价物余额	34,488,539.12	95,117,853.23
六、期末现金及现金等价物余额	238,337,556.41	35,185,092.16

## 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	92,056,197.18	80,514,556.64
收到的税费返还		57,490.24
收到其他与经营活动有关的现金	32,104,418.29	3,905,822.20
经营活动现金流入小计	124,160,615.47	84,477,869.08
购买商品、接受劳务支付的现金	53,423,839.83	60,214,582.83
支付给职工以及为职工支付的现金	15,329,539.37	14,978,293.81
支付的各项税费	10,941,444.96	8,505,592.82
支付其他与经营活动有关的现金	12,770,899.43	7,805,900.61
经营活动现金流出小计	92,465,723.59	91,504,370.07
经营活动产生的现金流量净额	31,694,891.88	-7,026,500.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,720.00
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	374,903.40	911,512.81
投资活动现金流入小计	374,903.40	924,232.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	779,289.72	1,216,590.34
投资支付的现金	25,290,682.31	50,000,000.00
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	26,069,972.03	51,216,590.34
投资活动产生的现金流量净额	-25,695,068.63	-50,292,357.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	293,499,993.30	1,611,424.00
取得借款收到的现金	29,980,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,185,662.94	
筹资活动现金流入小计	327,665,656.24	1,611,424.00
偿还债务支付的现金	109,980,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,787,690.62	
支付其他与筹资活动有关的现金	12,282,774.55	1,245,397.50
筹资活动现金流出小计	134,050,465.17	1,245,397.50
筹资活动产生的现金流量净额	193,615,191.07	366,026.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	42,103.81	-4,671.22
五、现金及现金等价物净增加额	199,657,118.13	-56,957,503.24
加：期初现金及现金等价物余额	10,983,708.89	69,335,159.48
六、期末现金及现金等价物余额	210,640,827.02	12,377,656.24

## 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	184,019,200.00				519,601,613.04	9,458,528.00		10,832,390.02	19,574,248.89		181,343,352.26	1,376,918.04	907,289,194.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他											-228,503.73		-228,503.73
二、本年期初余额	184,019,200.00				519,601,613.04	9,458,528.00		10,832,390.02	19,574,248.89		181,114,848.53	1,376,918.04	907,060,690.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,721,944.00				281,381,822.84		-312,281.16				19,120,521.23	-415,038.17	310,496,968.74
（一）综合收益总额											28,857,578.43	-415,038.17	28,442,540.26
（二）所有者投入和减少资本	10,721,944.00				281,381,822.84								292,103,766.84
1. 股东投入的普通股	10,721,944.00				281,381,822.84								292,103,766.84
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-9,737,057.20		-9,737,057.20
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-9,737,057.20		-9,737,057.20	
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. 本期提取													-57,937.29	
2. 本期使用													254,343.87	
（六）其他														
四、本期期末余额	194,741,144.00				800,983,435.88	9,458,528.00			10,520,108.86	19,574,248.89		200,235,369.76	961,879.87	1,217,557,659.26

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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
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	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
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	69,107,200.00				-63,907,088.00	1,346,488.00		4,596,709.10	513,336.16		41,813,000.80	-882,548.71	49,894,121.35
(一)综合收益总额											42,326,336.96	-882,548.71	41,443,788.25
(二)所有者投入和减少资本	160,000.00				5,040,112.00	1,346,488.00							3,853,624.00
1. 股东投入的普通股	160,000.00				2,356,800.00	1,346,488.00							1,170,312.00
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					2,683,312.00								2,683,312.00
4. 其他													
(三)利润分配									513,336.16		-513,336.16		
1. 提取盈余公积									513,336.16		-513,336.16		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	68,947,200.00				-68,947,200.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	68,947,200.00				-68,947,200.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补													

亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							4,596,709.10						4,596,709.10
1. 本期提取							5,325,168.67						5,325,168.67
2. 本期使用							728,459.57						728,459.57
(六) 其他													
四、本期期末余额	184,019,200.00				519,601,613.04	9,458,528.00	10,832,390.02	19,574,248.89		181,114,848.53	1,376,918.04		907,060,690.52

## 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	184,019,200.00				519,474,916.54	9,458,528.00		8,628,262.76	19,574,248.89	85,720,039.92	807,958,140.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										-228,503.73	-228,503.73
二、本年期初余额	184,019,200.00				519,474,916.54	9,458,528.00		8,628,262.76	19,574,248.89	85,491,536.19	807,729,636.38
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	10,721,944.00				281,381,822.84					-95,694.58	292,008,072.26
（一）综合收益总额										9,641,362.62	9,641,362.62
（二）所有者投入和减少资本	10,721,944.00				281,381,822.84						292,103,766.84
1. 股东投入的普通股	10,721,944.00				281,381,822.84						292,103,766.84

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-9,737,057.20	-9,737,057.20	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-9,737,057.20	-9,737,057.20	
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	194,741,144.00				800,856,739.38	9,458,528.00		8,628,262.76	19,574,248.89	85,395,841.61	1,099,737,708.64

上年金额

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	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
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	69,107,200.00				-63,907,088.00	1,346,488.00		2,140,447.24	513,336.16	4,620,025.46	11,127,432.86
(一)综合收益总额										5,133,361.62	5,133,361.62
(二)所有者投入和减少资本	160,000.00				5,040,112.00	1,346,488.00					3,853,624.00
1. 股东投入的普通股	160,000.00				2,356,800.00	1,346,488.00					1,170,312.00
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					2,683,312.00						2,683,312.00
4. 其他											
(三)利润分配									513,336.16	-513,336.16	
1. 提取盈余公积									513,336.16	-513,336.16	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	68,947,200.00				-68,947,200.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	68,947,200.00				-68,947,200.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								2,140,447.24			2,140,447.24
1. 本期提取								2,500,464			2,500,464

								.41			.41
2. 本期使用								360,017.17			360,017.17
(六) 其他											
四、本期期末余额	184,019,200.00				519,474,916.54	9,458,528.00		8,628,262.76	19,574,248.89	85,720,039.92	807,958,140.11

### 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。本公司于2014年11月10日完成工商变更登记手续。

本公司于2015年6月8日依据是年5月25日召开的2014年度股东大会审议通过的《公司2014年度利润分配方案》，以资本公积向全体股东每10股转增6股，合计转增股本6,894.72万元，于是年4月30日第二届董事会第十九次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》暨6月15日第二届董事会第二十次会议审议通过的《关于调整首期限限制性股票预留部分授予数量及授予价格的议案》，于是年7月9日向13位股权激励对象自然人，以每股人民币15.73非公开发行人民币普通股（限售）16万股，每股面值1元整。变更后注册资本变更为人民币18,401.92万元，并于是年12月23日完成工商变更登记手续，统一社会信用代码：91310000761605688L。

本公司于2014年9月22日召开了2014年度第二次临时股东大会，审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》，2016年3月18日公司非公开发行股票完毕，共发行1072.1944万股。公司股份总数由18401.92万股，增加至19474.1144万股，全部为普通股。同时，因2015年度公司业绩考核未达标，导致首期限限制性股票激励计划第二个解锁期所涉相应股票不得解锁，并由公司回购注销，导致总股本减少97.5200万股，公司股份总数由19474.1144万股减少至19376.5944万股，目前工商登记变更手续正在办理当中。

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范围（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	2000.00万元	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，高压水喷淋设备及零配	45.00	45.00	否

考普乐公司	有限 公司	江苏省	5,790.00万元	件，销售本公司自产产品并提供售后服务，从事货物及技术的进出口业务。 危险化学品生产（丙烯酸清烘漆、丙烯酸清漆、丙烯酸漆稀释剂、丙烯酸氨基清烘漆、丙烯酸烘漆、丙烯酸底漆、丙烯酸磁漆）。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、超耐候粉末涂料、PVDF氟碳粉末涂料、聚酯辊涂及其背漆、水性涂料研发、生产、销售；服务涂装解决方案业务。	100.00	100.00	是
芯封（上海）材料科技有限公司	有限 公司	上海	3,000.00万元	制造、加工、研发晶圆级封装锡球产品，销售公司自产产品并提供技术咨询服务，从事与上述产品同类商品（特定商品除外）的进出口、批发及相关配套业务。	55.00	55.00	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

## 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。

### 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：

本公司按照《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。

## 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

### 5.1 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。

### 5.2 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。

### 5.3 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

### 6.1 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

### 6.2 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。

### 6.3 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。

### 6.4 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。

### 6.5 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

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。

## 6.6 特殊交易会计处理

### 6.6.1 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。

### 6.6.2 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。

### 6.6.3 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。

6.6.4 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

### 7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 7.2 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

### 9.1 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。

### 9.2 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

### 10.1 金融工具的确认和终止确认

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。

### 10.2 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。

### 10.3 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。

### 10.4 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。

#### 10.5 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。

#### 10.6 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。

#### 10.7 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。

#### 10.8 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	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
确信即可收回组合	其他方法
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

### 12.1 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。

### 12.2 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。

### 12.3 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。

### 12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### 3.12.5 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、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

### 14.1 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。

### 14.2 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。

#### 14.3 后续计量及损益确认方法

##### 14.3.1 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。

##### 14.3.2 权益法后续计量

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，公司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；公司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。公司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公司不一致的，按照公司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。

公司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，公司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，公司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。

公司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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。公司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。

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，公司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。

##### 14.3.3 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

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。

##### 14.3.4 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。

#### 14.3.5 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。

#### 14.3.6 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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、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。

### (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	5	3.17 至 9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50 至 19.00
仪器仪表	年限平均法	3-5	5	19.00 至 31.67
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00 至 23.75
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	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

#### 17、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。

#### 18、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。

#### 19、生物资产

#### 20、油气资产

#### 21、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年
软件	5年
专利权	8-18年

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。

## **22、长期资产减值**

## **23、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。

## **24、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

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。

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。

## 25、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。

## 26、股份支付

### 24.1 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

### 24.2 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

### 24.3 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。

### 24.4 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 24.4.1 股票期权的会计处理

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。

#### 24.4.2 限制性股票的会计处理

授予日：根据收到职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，按照职工缴纳的认股款，借记“银行存款”等科目，按照股本金额，贷记“股本”科目，按照其差额，贷记“资本公积——股本溢价”科目；同时，就回购义务确认负债(作收购库存股处理)，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额，借记“库存股”科目，贷记“其他应付款——限制性股票回购义务”(包括未满足条件而须立即回购的部分)等科目。

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，借记“管理费用”等科目，贷记“资本公积”科目。

解锁日：在解锁日，达到限制性股票解锁条件而无需回购的股票，按照解锁股票相对应的负债的账面价值，借记“其他应付款——限制性股票回购义务”等科目，按照解锁股票相对应的库存股的账面价值，贷记“库存股”科目，如有差额，则借记或贷记“资本公积——股本溢价”科目。

在解锁日，未达到限制性股票解锁条件而需回购的股票，按照应支付的金额，借记“其他应付款——限制性股票回购义务”等科目，贷记“银行存款”等科目；同时，按照注销的限制性股票数量相对应的股本金额，借记“股本”科目，按照注销的限制性股票数量相对应的库存股的账面价值，贷记“库存股”科目，按其差额，借记“资本公积——股本溢价”科目。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、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。

### 28.1 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。

### 28.2 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。

### 28.3 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。

### 28.4 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。

## 29、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。

## 30、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。

### 31、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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### 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。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

#### 安全生产费

本公司母体根据《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

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。

#### 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。

#### 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。

## 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额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17%
消费税	应纳税营业额	4%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
河道管理费	应纳流转税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海新阳半导体材料股份有限公司	15%
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

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

本公司为生产性外商投资企业，2007 年正式投产。本公司于2015年8月19日获得高新技术企业证书(证书编号：GF201531000107)，有效期三年，根据企业所得税优惠事项备案表，本公司从2016年1月1日至2016年12月31日止按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：GR201432000865)，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2016年俱按15%税率计缴企业所得税。

### 3、其他

无

## 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	88,378.68	44,499.40
银行存款	238,249,177.73	34,444,039.72
其他货币资金	9,002,174.82	19,451,220.87
合计	247,339,731.23	53,939,759.99

其他说明

本报告期末，货币资金比上年期末增加19340万元，增加比例358.55%。母公司比上年期末增加20060.18万元，增加比例1328.27%，主要原因是本报告期母公司收到非公开发行增资款及归还银行贷款支付股息所致。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、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	49,414,383.68	64,832,440.16
商业承兑票据	26,909,396.20	17,914,229.16
合计	76,323,779.88	82,746,669.32

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,300,000.00
合计	1,300,000.00

## (3) 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	6,458,761.51	
合计	6,458,761.51	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## 5、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	3,236,255.40	1.14%	3,236,255.40	100.00%		5,499,736.40	1.95%	5,499,736.40	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	276,339,901.95	97.54%	23,082,663.03	8.35%	253,257,238.92	275,066,036.56	97.53%	22,167,112.58	8.06%	252,898,923.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,741,365.50	1.32%	3,679,816.50	98.35%	61,549.00	1,477,884.50	0.52%	1,416,335.50	95.84%	61,549.00
合计	283,317,522.85	100.00%	29,998,734.93	10.59%	253,318,787.92	282,043,657.46	0.10%	29,083,184.48	10.31%	252,960,472.98

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	3,236,255.40	3,236,255.40	100.00%	该公司已经停止生产经

公司				营
合计	3,236,255.40	3,236,255.40	--	--

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	215,269,147.73	10,763,457.39	5.00%
1 至 2 年	38,612,083.06	3,861,208.31	10.00%
2 至 3 年	16,296,858.72	4,889,057.62	30.00%
3 至 4 年	4,786,049.04	2,393,024.52	50.00%
4 至 5 年	999,241.00	799,392.80	80.00%
5 年以上	376,522.40	376,522.40	100.00%
合计	276,339,901.95	23,082,663.03	8.35%

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

欠款方单位名称	应收帐款金额	占应收帐款总额比例 (%)	坏帐准备
第一名	15,316,804.06	5.41%	865,773.35
第二名	9,284,142.89	3.28%	464,207.14
第三名	7,020,274.23	2.48%	523,583.90
第四名	6,961,877.60	2.46%	348,093.88
第五名	6,642,495.74	2.34%	332,124.79
合计	45,225,594.52	15.96%	2,533,783.06

## (3) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、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	8,060,341.33	95.60%	5,378,310.18	89.09%
1 至 2 年	169,945.89	2.02%	457,735.00	7.58%
2 至 3 年	3,080.00	0.04%	2,480.00	0.04%
3 年以上	198,340.00	2.35%	198,340.00	3.29%
合计	8,431,707.22	--	6,036,865.18	--

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：

设备未交付

### (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	3,452,000.00	一年以内	40.94%
第二名	2,080,000.00	一年以内	24.67%
第三名	543,999.99	一年以内	6.45%
第四名	379,900.16	一年以内	4.51%
第五名	206,912.50	一年以内	2.45%
合计	6,662,812.65		79.02%

其他说明：

## 7、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	809,850.00	
应收保证金利息		60,435.76
合计	809,850.00	60,435.76

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

本报告期末，应收利息比上年期末增加75万元，增加1240%。主要原因是本报告期母公司计提定存资金利息所致。

## 8、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	4,095,435.42	100.00%	537,156.66	13.12%	3,558,278.76	29,047,171.63	100.00%	537,792.68	1.85%	28,509,378.95
合计	4,095,435.42	100.00%	537,156.66	13.12%	3,558,278.76	29,047,171.63	100.00%	537,792.68	1.85%	28,509,378.95

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	2,914,943.52	123,756.87	4.25%
1 至 2 年	669,141.90	103,494.79	15.47%
2 至 3 年	135,550.00	62,865.00	46.38%
3 至 4 年	241,000.00	120,500.00	50.00%
4 至 5 年	41,300.00	33,040.00	80.00%
5 年以上	93,500.00	93,500.00	100.00%
合计	4,095,435.42	537,156.66	13.12%

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

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	1,417,039.90	1,574,640.00
保证金	1,050,000.00	136,163.50
其他	471,608.87	807,951.17
暂支款	1,156,786.65	26,528,416.96
合计	4,095,435.42	29,047,171.63

## (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
广东华昌铝厂有限公司	保证金	1,000,012.00	1 年以内	24.42%	50,000.60
公司员工甲	暂支款	307,630.00	1 年以内	7.51%	15,381.50
江苏伟泽建设有限公司	设备款	180,000.00	1 年以内	4.40%	9,000.00
公司员工乙	购房款	150,300.00	1 年以内	3.67%	7,515.00
苏州天宇消防	暂支款	150,000.00	1 年以内	3.66%	7,500.00
合计	--	1,787,942.00	--	43.66%	89,397.10

## 9、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	16,246,875.68		16,246,875.68	17,502,466.25		17,502,466.25
在产品	7,649,099.13		7,649,099.13	8,102,981.56		8,102,981.56
库存商品	41,485,298.52	1,762,289.90	39,723,008.62	38,164,523.97	1,762,289.90	36,402,234.07
周转材料	444,554.85		444,554.85	580,915.75		580,915.75
委外加工物资	4,480.01		4,480.01	239.39		239.39
发出商品	21,834,794.75		21,834,794.75	18,760,721.63		18,760,721.63
合计	87,665,102.94	1,762,289.90	85,902,813.04	83,111,848.55	1,762,289.90	81,349,558.65

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,762,289.90					1,762,289.90
合计	1,762,289.90					1,762,289.90

本报告期，划片刀存货数量与年初变化不大，销售单价基本未变，经测算划片刀的减值准备变动不大，因此未做增减变动。

**10、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

其他说明：

**11、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	55,912.31	56,084.93
合计	55,912.31	56,084.93

其他说明：

**12、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

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
可供出售权益工具：	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

**(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
东莞市精研粉体科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					11.00%	
合计	10,000,000.00			10,000,000.00					--	

### 13、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
沃仑-新阳私募证券投资基金	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
合计	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00

#### (2) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

本年设立员工持股计划，该计划资金总额上限为2,000万元，员工持股计划设立后委托上海沃仑投资管理有限公司进行管理，并全额认购上海沃仑投资管理有限公司设立的沃仑-新阳私募证券投资基金的普通股份额。沃仑-新阳基金的资金总额上限为6,000万元，设立普通股份额和优先级份额，普通股份额与优先级份额的比例为1:2。普通股份额由员工持股计划认购。优先级份额由公司自有资金出资认购。沃仑-新阳基金主要投资范围为购买和持有上海新阳股票。员工持股计划在存续期届满或提前终止的情形下，沃仑-新阳基金委托资产在扣除管理费、托管费等相关费用后按照以下顺序规则分配：优先级份额按照4.6%的预期年化收益率(中国人民银行制定的一年期贷款利率)按实际存续天数优先获得本金和利息；普通股份额获得本金、其收益及优先级份额的剩余收益。

### 14、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
借款	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	--

## 15、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	168,938,697.14	20,000,000.00		-1,405,211.72						187,533,485.42	
上海新阳电子化学有限公司		9,000,000.00		-216,915.46						8,783,084.54	
小计	168,938,697.14	29,000,000.00		-1,622,127.18						196,316,569.96	
合计	168,938,697.14	29,000,000.00		-1,622,127.18						196,316,569.96	

其他说明

## 16、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 17、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	仪器仪表电子设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	145,615,240.66	73,597,398.11	10,650,542.68	13,074,446.94	6,212,268.00	249,149,896.39

2.本期增加金额	642,664.29	1,337,567.65	461,641.01	3,660,627.66	686,222.25	6,788,722.86
(1) 购置	642,664.29	1,337,567.65	461,641.01	3,660,627.66	686,222.25	6,788,722.86
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		4,740.00			28,516.94	33,256.94
(1) 处置或报废		4,740.00			28,516.94	33,256.94
4.期末余额	146,257,904.95	74,930,225.76	11,112,183.69	16,735,074.60	6,869,973.31	255,905,362.31
二、累计折旧						
1.期初余额	21,491,233.07	23,167,053.49	6,885,460.90	10,572,045.92	4,735,942.19	66,851,735.57
2.本期增加金额	1,190,811.61	3,158,169.58	1,373,924.86	555,651.15	307,258.09	6,585,815.29
(1) 计提	1,190,811.61	3,158,169.58	1,373,924.86	555,651.15	307,258.09	6,585,815.29
3.本期减少金额		3,523.86			22,482.12	26,005.98
(1) 处置或报废		3,523.86			22,482.12	26,005.98
4.期末余额	22,682,044.68	26,321,699.21	8,259,385.76	11,127,697.07	5,020,718.16	73,411,544.88
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	123,575,860.27	48,592,592.89	2,852,460.43	5,564,499.78	1,839,604.51	182,425,017.88
2.期初账面价值	124,124,007.59	50,414,410.96	3,764,744.28	2,459,523.27	1,466,675.17	182,229,361.27

## 18、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
超纯产品生产线技术改造项目	48,047.52		48,047.52	48,047.52		48,047.52
晶圆清洗实验设备				300,000.00		300,000.00
划片刀项目	1,773,296.51		1,773,296.51	1,773,296.51		1,773,296.51
零星采购	726,370.02		726,370.02	748,148.82		748,148.82
2号楼展厅装修(5年)				602,231.29		602,231.29
年产12000吨环保型功能性涂料建设项目	21,978,750.18		21,978,750.18	15,868,684.84		15,868,684.84
5000T 技改项目	1,839,460.79		1,839,460.79	1,814,932.49		1,814,932.49
合计	26,365,925.02		26,365,925.02	21,155,341.47		21,155,341.47

### (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
超纯产品生产线技术改造项		48,047.52				48,047.52						其他

目												
晶圆清洗实验设备		300,000.00		300,000.00								其他
划片刀项目		1,773,296.51				1,773,296.51						其他
零星采购		748,148.82	1,182,440.16	1,204,218.96		726,370.02						其他
2 号楼展厅装修 (5 年)		602,231.29	40,433.00	642,664.29								其他
年产 12000 吨环保型功能性涂料建设项目	82,370,000.00	15,868,684.84	6,110,065.34			21,978,750.18						其他
5000T 技改项目	2,500,000.00	1,814,932.49	24,528.30			1,839,460.79						其他
												其他
合计	84,870,000.00	21,155,341.47	7,357,466.80	2,146,883.25		26,365,925.02	--	--				--

## 19、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 20、油气资产

适用  不适用

## 21、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	商标权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	36,827,753.09	11,185,210.95	681,304.61	33,198,200.00	81,892,468.65
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	681,304.61	33,198,200.00	81,892,468.65
二、累计摊销					
1.期初余额	4,093,860.54	1,856,667.42	268,232.60		6,218,760.56
2.本期增加金额	347,829.45	436,165.50	56,884.80		840,879.75
(1) 计提	347,829.45	436,165.50	56,884.80		840,879.75
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,441,689.99	2,292,832.92	325,117.40		7,059,640.31
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	32,218,486.66	8,892,378.03	356,131.54	33,198,200.00	74,665,196.23
2.期初账面价值	32,566,316.11	9,328,543.53	413,016.34	33,198,200.00	75,506,075.98

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。

## 22、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
并入考普乐公司	133,878,847.88			133,878,847.88

## 23、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	31,203,773.30	4,688,948.59	31,383,267.06	4,733,822.03
专项储备安全生产费	8,404,863.71	1,260,729.56	8,404,863.71	1,260,729.56
股份支付	5,850,200.00	877,530.00	5,850,200.00	877,530.00
预计返利	1,801,984.59	270,297.69	1,801,984.59	270,297.69
合计	47,260,821.60	7,097,505.84	47,440,315.36	7,142,379.28

### (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		7,097,505.84		7,142,379.28

**(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
可抵扣亏损	2,854,238.81	4,842,962.96
合计	2,854,238.81	4,842,962.96

**(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
2017		14,955.31	
2018			
2019	1,283,788.70	2,781,914.52	
2020	1,570,450.11	2,046,093.13	
合计	2,854,238.81	4,842,962.96	--

其他说明：

期末金额比期初金额降低198.87万元，降低41.06%，主要原因为本期合并范围减少上海新阳电子化学和考普乐特种涂料工程有限公司所致。

**24、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	450,000.00	450,000.00
合计	450,000.00	450,000.00

其他说明：

**25、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	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款		50,000,000.00
信用借款		30,000,000.00
合计	30,000,000.00	110,000,000.00

短期借款分类的说明：

上述年末抵押借款是以考普乐公司账面无形资产中的常州市新北区滨江二路1号（土地产权证号为常国用（2015）第59760号）账面原值为20,657,861.28元，账面净值为19,255,020.53元的土地使用权作为抵押物。

短期借款年末数比年初数减少80,000,000.00元，减少比例为72.73%，增加原因主要为：母公司归还借款所致。

## 26、衍生金融负债

适用  不适用

## 27、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,479,774.33	44,281,805.89
合计	24,479,774.33	44,281,805.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 28、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	47,640,537.61	49,606,849.65
合计	47,640,537.61	49,606,849.65

## 29、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备预收款	8,022,775.75	7,418,786.95
合计	8,022,775.75	7,418,786.95

### 30、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	6,694,023.00	29,982,638.14	30,940,301.64	5,736,359.50
二、离职后福利-设定提存计划		2,470,341.53	2,470,341.53	
合计	6,694,023.00	32,452,979.67	33,410,643.17	5,736,359.50

#### (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	6,523,061.00	25,282,880.82	26,069,582.32	5,736,359.50
2、职工福利费		1,698,145.90	1,698,145.90	
3、社会保险费		1,994,146.76	1,994,146.76	
其中：医疗保险费		1,804,216.20	1,804,216.20	
工伤保险费		108,676.36	108,676.36	
生育保险费		81,254.20	81,254.20	
4、住房公积金	170,962.00	758,193.00	929,155.00	
5、工会经费和职工教育经费		249,271.66	249,271.66	
合计	6,694,023.00	29,982,638.14	30,940,301.64	5,736,359.50

#### (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		2,353,200.03	2,353,200.03	
2、失业保险费		117,141.50	117,141.50	
合计		2,470,341.53	2,470,341.53	

其他说明：

### 31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,941,719.87	2,875,815.56
消费税	570,271.97	745,415.51
营业税		12,405.00
企业所得税	2,068,090.77	933,637.46
个人所得税	360,083.90	375,684.49
城市维护建设税	194,189.90	242,580.70
教育费附加	100,976.16	132,508.58
地方教育费附加	67,317.44	248.10
土地使用税	58,020.12	72,264.96
印花税	4,617.00	4,941.50
房产税	26,346.96	434,713.76
其他	64,095.61	161,706.62
合计	5,455,729.70	5,991,922.24

其他说明：

### 32、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	35,887.50	43,194.45
合计	35,887.50	43,194.45

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 33、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	3,824,226.88	1,623,430.71
设备款	1,535,725.55	1,868,985.15
报销款	801,276.85	
押金保证金	16,025.00	

审计费	848,113.21	452,830.19
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	150,000.00
限制性股票股权激励回购款	2,048,970.20	9,201,378.00
其他	71,050.98	410,351.78
合计	9,533,988.67	13,945,575.83

### 34、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	14,917,080.25		1,439,869.40	13,477,210.85	
合计	14,917,080.25		1,439,869.40	13,477,210.85	--

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-封装设备应用工程项目-高速自动电镀线研发与产业化	450,691.94		121,255.56		329,436.38	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	31,245.80				31,245.80	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	4,579,276.81		837,235.74		3,742,041.07	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	9,255,865.70		481,378.10		8,774,487.60	与资产相关
技术中心能力建设	600,000.00				600,000.00	与资产相关
合计	14,917,080.25		1,439,869.40		13,477,210.85	--

其他说明：

### 35、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	184,019,200.00	10,721,944.00				10,721,944.00	194,741,144.00

其他说明：

本报告期末，股本比上年期末增加1072.19万元，增长5.83%。主要原因是本报告期非公开发行股票所致。

### 36、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）	513,751,413.04	281,381,822.84		786,649,907.88
其他资本公积	5,850,200.00			5,850,200.00
合计	519,601,613.04	281,381,822.84		800,983,435.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期末，资本公积比上年期末增加28138.18万元，增长54.15%。主要原因是本报告期非公开发行股票溢价28138.18万元所致。

### 37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	9,458,528.00			9,458,528.00
合计	9,458,528.00			9,458,528.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 38、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	10,832,390.02		312,281.16	10,520,108.86
合计	10,832,390.02		312,281.16	10,520,108.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期变化原因为：专项储备计提金额达到计提限额，本期未计提，本期减少为使用专项储备。

### 39、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	19,574,248.89			19,574,248.89
合计	19,574,248.89			19,574,248.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 40、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	181,343,352.26	139,301,847.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-228,503.73	
调整后期初未分配利润	181,114,848.53	139,301,847.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,857,578.43	23,858,305.26
应付普通股股利	9,737,057.20	
期末未分配利润	200,235,369.76	163,160,152.99

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-228,503.73 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 41、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	189,574,688.39	105,979,358.33	171,410,327.30	104,160,679.95
其他业务	2,217,427.05	1,238,648.44	1,443,663.47	1,049,638.34
合计	191,792,115.44	107,218,006.77	172,853,990.77	105,210,318.29

### 42、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

消费税	3,614,964.88	3,224,330.05
营业税		20,454.75
城市维护建设税	1,061,408.55	602,353.20
教育费附加	884,438.38	584,640.22
合计	5,560,811.81	4,431,778.22

其他说明：

### 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,976,642.55	4,227,159.84
运输装卸费	3,416,277.62	3,025,502.69
差旅费	1,004,791.87	812,601.42
广告展览费	313,317.73	161,886.87
折旧费	376,758.18	329,170.60
车辆费	857,461.14	1,062,553.66
办公、邮寄、通讯费	288,531.40	90,189.15
其他	232,189.26	263,151.92
机物料消耗	11,956.42	
房租	272,814.00	198,731.00
业务招待费	854,927.38	863,182.06
销售服务费	495,415.54	
合计	14,101,083.09	11,034,129.21

其他说明：

### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,269,788.45	4,782,077.06
研发费	14,661,212.10	12,074,814.36
折旧、摊销	2,463,077.93	2,342,552.04
业务招待费	812,860.48	973,087.40
中介咨询费	1,436,936.55	597,623.30
差旅费	457,502.10	338,593.21

保险费	80,680.00	86,268.00
办公、邮寄、通讯费	394,936.48	279,887.58
税金及附加	933,271.42	1,097,019.00
车辆费	495,560.46	516,762.36
环境保护费	598,418.97	563,983.26
教育培训费	106,355.68	176,310.75
董事会费	138,000.00	120,000.00
工会经费	72,138.00	72,138.00
其他	400,098.57	31,193.68
合计	32,320,837.19	24,052,310.00

其他说明：

本报告期管理费用比上年同期增加826.85万元，增长34.38%，主要原因为：

- 1、本报告期职工薪酬比上年同期增加448.77万元，主要原因为计提职工奖金导致。
- 2、本报告期研发费比上年同期增加258.64万元，主要为本期研发投入增加导致。
- 3、本报告期中介咨询费比上年同期增加83.93万元，主要原因为子公司支付中介咨询费增加导致。

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,298,129.08	-1,075,669.47
汇兑损失	-46,144.32	-8,522.05
手续费	75,055.44	25,519.31
利息支出	2,930,903.95	551,638.88
合计	1,661,685.99	-507,033.33

其他说明：

本报告期财务费用比上年同期增加216.87万元，增长427.72%，主要原因为本报告期支付短期贷款利息增加所致。

#### 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,007,617.94	1,504,898.24
合计	1,007,617.94	1,504,898.24

其他说明：

本报告期资产减值损失比上年同期减少49.73万元，降低33.04%，主要原因为逾期账款收回导致计提坏账损失降低所致。

## 47、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	-1,440,806.45	865,474.34
处置长期股权投资产生的投资收益	2,914,638.46	
合计	1,473,832.01	865,474.34

其他说明：

本报告期投资收益比上年同期增加60.8万元，增长70.29%，主要原因为：

- 1、子公司考普乐出售考普乐特种涂料工程公司100%股权，增加投资收益291万。
- 2、母公司本报告期确认联营公司投资损失144万元。

## 48、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
其中：固定资产处置利得	14,034.69	2,349.08	
政府补助	2,153,814.40	329,853.56	
合计	2,167,849.09	332,202.64	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
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						121,255.56	121,255.56	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与产业化项目						837,235.74		与资产相关
专利资助费						43,945.00	108,598.00	与收益相关

技改项目						481,378.10		与资产相关
上海市松江区国库收付中心直接零余额两化融合专项						150,000.00		与收益相关
收财政授权 2016 年试点示范专利资助专项资金						520,000.00		与收益相关
税收奖励							100,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,153,814.40	329,853.56	--

其他说明：

本报告期营业外收入比上年同期增加1835.64万元，增长552.57%，主要原因为本报告期增加政府补助所致。

#### 49、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
对外捐赠		500,000.00	
其他	310.00	7,076.01	
合计	310.00	507,076.01	

其他说明：

本报告期营业外支出比上年同期减少50.67万元，降低99.93%，主要原因为上期捐赠支出50万元导致。

#### 50、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	5,120,903.49	4,467,906.70
合计	5,120,903.49	4,467,906.70

##### (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	33,563,443.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,034,516.56
子公司适用不同税率的影响	86,386.93
所得税费用	5,120,903.49

其他说明

## 51、其他综合收益

详见附注。

## 52、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	1,460,035.00	208,598.00
往来款	26,000,934.58	1,278,048.86
合计	27,460,969.58	1,486,646.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本报告期收到的其他与经营活动有关的现金比上期增加2597.43万元，增长1747.17%，主要原因为母公司收到东莞精研款借款2500万元所致。

### (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	11,742,970.59	10,849,550.29
专项储备	254,343.87	372,940.04
投标保证金	1,000,000.00	
捐赠		500,000.00
合计	12,997,314.46	11,722,490.33

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	482,381.57	1,314,076.56

合计	482,381.57	1,314,076.56
----	------------	--------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本报告期收到的其他与投资活动有关的现金比上年同期减少83.17万元，减少63.29%，主要原因为本报告期利息收入减少导致。

#### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银承保证金	4,185,662.94	
保证金利息收入	66,333.13	
合计	4,251,996.07	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本报告收到的其他与筹资活动有关的现金比上年同期增加425.20万元，主要原因为本期收到银行承兑保证金所致。

#### (5) 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		1,245,397.50
支付银承保证金	5,130,366.75	
限制性股票回购款	7,152,407.80	
合计	12,282,774.55	1,245,397.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本报告期支付的其他与筹资活动有关的现金比上年同期增加1103.74万元，增加886.25%，主要原因为本报告期支付银行承兑保证金513.03万元及支付限制性股票回购款715.24万元所致。

### 53、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	28,442,540.26	23,350,284.41
加：资产减值准备	1,007,617.94	1,504,898.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,585,815.29	7,081,021.17
无形资产摊销	840,879.75	898,127.53

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-14,034.69	-2,349.08
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,249,975.21	-507,033.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,473,832.01	-865,474.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	44,873.44	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,553,254.39	-7,906,729.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	48,504,329.78	11,689,991.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,077,104.95	-44,594,099.96
其他	-3,177,034.71	2,915,072.06
经营活动产生的现金流量净额	47,880,820.50	-6,436,291.91
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	238,337,556.41	35,185,092.16
减：现金的期初余额	34,488,539.12	95,117,853.23
现金及现金等价物净增加额	203,849,017.29	-59,932,761.07

## （2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	7,000,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,266,514.67
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	733,485.33

其他说明：

本期处置孙公司收到现金700万元，本期丧失江苏考普乐特种涂料工程有限公司及上海新阳电子化学控制权，丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物为626.65万元。

## （3）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	238,337,556.41	34,488,539.12
其中：库存现金	88,378.68	44,499.40
可随时用于支付的银行存款	238,249,177.73	34,444,039.72
三、期末现金及现金等价物余额	238,337,556.41	34,488,539.12

其他说明：

本报告期现金及现金等价物比上年同期增加增加20384.90万元，增加591.06%，主要原因是本报告期收到定向增发款所致。

#### 54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 55、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	9,002,174.82	银承保证金
合计	9,002,174.82	--

其他说明：

#### 56、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	390,228.33	6.6312	2,587,682.10

其他说明：

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

适用  不适用

#### 57、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### 2、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏考普乐特种涂料工程有限公司	7,000,000.00	100.00%	转让	2016年04月10日	收到首期转让款	2,914,638.46	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

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

### 3、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：

2016年3月4日，上海新阳和硅密四新半导体技术（上海）有限公司就合资经营事宜签署了《晶圆级封装湿制程设备项目合作投资协议》（以下简称“《合作投资协议》”）。根据《合作投资协议》约定，双方对新阳电子化学共同进行增资。增资完成后，注册资本变更为2000万元人民币。上海新阳出资900万元人民币，持有45%的股份；硅密四新出资1100万元人民币，拥有55%的股权。2016年3月10日，本公司第三届董事会第二次会议审议关于《上海新阳半导体材料股份有限公司与硅密四新半导体技术（上海）有限公司合资经营并共同向子公司上海新阳电子化学有限公司增资及签署<合作投资协议>的

议案》，公司9名董事参与表决且一致同意该项议案，该事项自董事会审议通过后开始实施。上海新阳电子化学有限公司成为公司的参股子公司，不再属于公司合并范围公司

#### 4、其他

无

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏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
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%		非同一控制下合并

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：

其他说明：

#### 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	24.36%		
上海新阳电子化学有限公司	上海市	上海市	生产制造	45.00%		

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：

**(2) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	709,562,736.52	197,534,323.93
非流动资产	269,156,175.00	62,437,092.59
资产合计	978,718,911.52	259,971,416.52
流动负债	584,732,579.53	518,054.94
负债合计	584,732,579.53	518,054.94
归属于母公司股东权益	393,986,331.99	259,453,361.58
按持股比例计算的净资产份额	187,533,485.42	99,828,146.80
净利润	-3,220,765.75	-9,013.54
综合收益总额	-3,220,765.75	-9,013.54

其他说明

本公司重要的联营企业为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工商营业执照2016年6月30日变更完成,因增资方投资资金尚未收到,本公司按照增资前的投资比例38%确认投资损益。

**(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	8,783,084.54	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-216,915.46	
--综合收益总额	-216,915.46	

其他说明

本报告期上海新阳电子化学的持股比例由100%降低至45%，为本报告期新增加联营企业。

**3、其他**

无

## 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。本公司管理层高度重视对该风险的监控和管理，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

### 信用风险

2016年6月30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。

### 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来调整其资本结构。

## 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
SIN YANG INDUSTRIES & TRADING PTE LTD	新加坡	贸易	10 万新加坡元	19.75%	19.75%
上海新晖资产管理有限公司	上海市	投资	800 万元人民币	14.78%	14.78%
上海新科投资有限公司	上海市	投资	300 万元人民币	9.97%	9.97%

#### 本企业的母公司情况的说明

本公司的三家控股股东新阳工业贸易有限公司（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均为公司的发起人股东，也都是公司实际控制人王福祥、孙江燕夫妇控制的企业，三家控股股东作为上市公司的控股股东，目前都已经不再从事生产性经营业务。

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。

### 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。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 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
上海新阳电子化学有限公司	本公司的参股子公司，本公司高管王溯先生担任其董事、法定代表人
上海新阳海斯高科技材料有限公司	本公司控股子公司，本公司董事长王福祥先生担任其董事、法定代表人、董事长
上海新昇半导体科技有限公司	本公司的参股子公司，本公司董事王福祥先生担任其董事、法定代表人、董事长，董事邵建民先生担任其监事
上海燕归来健康科技有限公司	本公司实际控制人、持股 5%以上股东、董事孙江燕女士实际控制的公司
上海满品实业有限公司	本公司持股 5%以上股东、董事李昊先生实际控制的公司
ADVANCED ENVIROTECH PRIVATE LIMITED	本公司实际控制人、持股 5%以上股东、董事孙江燕女士实际控制的公司

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海新昇半导体科技有限公司	销售商品	952,991.45	952,991.45	否	0.00
新阳工业贸易有限公司	销售商品	225,454.40	225,454.40	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本报告期，公司销售3台设备给上海新昇半导体科技有限公司，关联交易金额95.30万元，销售化学品给新阳工业贸易有限公司，关联交易金额为22.55万元。

**(2) 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	2,241,605.21	1,826,515.10

**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
销售商品	新加坡新阳工业贸易有限公司	243,689.97	12,184.50	18,513.25	925.66
销售商品	上海新昇半导体科技有限公司	534,050.00	26,702.50		

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
往来款	上海新阳电子化学有限公司	155,880.40	

**7、其他**

无

**十二、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用  不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、其他

无

## 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

详见保本报告第四节 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

(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

无

## 十四、资产负债表日后事项

## 十五、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	83,525,354.96	100.00%	4,768,995.85	5.71%	78,756,359.11	69,861,720.01	100.00%	4,085,814.10	5.85%	65,775,905.91

合计	83,525,354.96	100.00%	4,768,995.85	5.71%	78,756,359.11	69,861,720.01	100.00%	4,085,814.10	5.85%	65,775,905.91
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

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	73,883,663.64	3,694,183.18	5.00%
1 至 2 年	9,180,261.36	918,026.14	10.00%
2 至 3 年	369,642.26	110,892.68	30.00%
3 至 4 年	91,787.70	45,893.85	50.00%
合计	83,525,354.96	4,768,995.85	5.71%

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 683,181.75 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

欠款方单位名称	应收帐款金额	占应收帐款总额比例 (%)	坏帐准备
第一名	6,961,877.60	8.34%	348,093.88
第二名	6,642,495.74	7.95%	332,124.79
第三名	5,881,548.65	7.04%	294,077.43
第四名	4,317,469.16	5.17%	215,873.46
第五名	3,982,718.85	4.77%	199,135.94
合计	27,786,110.00	33.27%	1,389,305.50

## 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	1,712,407.94	100.00%	356,309.49	20.81%	1,356,098.45	28,140,861.35	100.00%	433,061.07	1.54%	27,707,800.28
合计	1,712,407.94	100.00%	356,309.49	20.81%	1,356,098.45	28,140,861.35	100.00%	433,061.07	1.54%	27,707,800.28

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	728,426.04	36,421.30	5.00%
1 至 2 年	533,031.90	53,303.19	10.00%
2 至 3 年	90,150.00	27,045.00	30.00%
3 至 4 年	226,000.00	113,000.00	50.00%
4 至 5 年	41,300.00	33,040.00	80.00%
5 年以上	93,500.00	93,500.00	100.00%
合计	1,712,407.94	356,309.49	20.81%

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	1,417,039.90	1,574,640.00
暂支款	295,368.04	26,489,036.75
其他		77,184.60
合计	1,712,407.94	28,140,861.35

## (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	个人借款	150,300.00	1 年以内	8.78%	7,515.00
公司员工乙	个人借款	112,000.00	1 年以内	6.54%	5,600.00
公司员工丙	个人借款	100,147.50	1 年以内	5.85%	5,007.38
公司员工丁	个人借款	100,000.00	1 年以内	5.84%	5,000.00
公司员工戊	个人借款	97,510.00	1 年以内	5.69%	4,875.50
合计	--	559,957.50	--	32.70%	27,997.88

## 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	392,933,050.76		392,933,050.76	396,975,671.52		396,975,671.52
对联营、合营企业投资	196,316,569.96		196,316,569.96	168,938,697.14		168,938,697.14
合计	589,249,620.72		589,249,620.72	565,914,368.66		565,914,368.66

## (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			
江苏考普乐新材料有限公司	389,804,404.76			389,804,404.76		
上海新阳海斯高	3,128,646.00			3,128,646.00		

科技材料有限公司						
合计	396,975,671.52		4,042,620.76	392,933,050.76		

**(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	168,938,6 97.14	20,000,00 0.00		-1,405,21 1.72						187,533,4 85.42	
上海新阳 电子化学 有限公司		9,000,000 .00		-216,915. 46						8,783,084 .54	
小计	168,938,6 97.14	29,000,00 0.00		-1,622,12 7.18						196,316,5 69.96	
合计	168,938,6 97.14	29,000,00 0.00		-1,622,12 7.18						196,316,5 69.96	

**(3) 其他说明**

无

**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	87,830,454.59	46,478,261.97	74,719,199.52	48,223,254.71
其他业务	2,217,427.05	1,238,648.44	1,501,533.47	1,049,638.34
合计	90,047,881.64	47,716,910.41	76,220,732.99	49,272,893.05

其他说明：

## 5、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	-1,543,609.83	865,474.34
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-183,316.69	
合计	-1,726,926.52	865,474.34

## 6、其他

无

## 十六、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	2,928,673.15	处置孙公司收益 291 万元
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）	2,153,814.40	“十一五 02”重大专项确认政府补助 12.13 万元，“十二五 02”重大专项确认政府补助 83.72 万元，专利补助 53.60 万元，技改补助 48.14 万元，其他政府补助 17.77 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-310.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-924,907.88	与“十一五 02”重大专项、“十二五 02”重大专项当期确认补助所对应的折旧费用。
减：所得税影响额	186,394.68	
合计	3,970,874.99	--

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	-924,907.88	主要是公司承接“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用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	2.72%	0.1524	0.1524
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.34%	0.1314	0.1314

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

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

无

## 4、其他

无

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
  - 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
  - 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、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  
2016 年 8 月 24 日