



**上海新阳半导体材料股份有限公司**  
**2014 年半年度报告**

2014 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

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	6
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	22
第五节 股份变动及股东情况 .....	35
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	38
第七节 财务报告.....	40
第八节 备查文件目录.....	125

## 释义

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

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

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	上海新阳	股票代码	300236
公司的中文名称	上海新阳半导体材料股份有限公司		
公司的中文简称（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	吕海波	杜冰
联系地址	上海市松江区思贤路 3600 号	上海市松江区思贤路 3600 号
电话	021-57850066	021-57850066
传真	021-57850066	021-57850066
电子信箱	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	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
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）	153,859,121.83	71,229,429.34	116.00%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	30,626,892.02	17,071,520.79	79.40%
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）	30,041,210.37	19,308,365.34	55.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,680,075.64	14,035,418.62	-52.41%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0587	0.1648	-64.38%
基本每股收益（元/股）	0.27	0.2	35.00%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.2	35.00%
加权平均净资产收益率	3.78%	4.44%	-0.66%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.71%	5.02%	-1.31%
	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）	969,784,661.28	951,994,824.33	1.87%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	806,923,212.55	795,467,091.50	1.44%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.0907	6.99	1.44%

## 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）	-37,398.57	固定资产处置损失。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	400,558.74	十二五 02 重大专项 45-28um 配线用超高纯系列溅射靶材料确认政府补助 21.23 万元；十一五 02 重大专项确认政府补助 12.13 万元,专利补助 6.7 万元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	415,877.65	购入理财产品投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,922.00	专利补助及捐赠支出。

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-212,303.18	与十二五 02 重大专项当期确认补助所对应的费用支出。
减：所得税影响额	-66,869.01	
合计	585,681.65	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、重大风险提示

### 1、新产品开发所面临的风险

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

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

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

### 3、投资规模扩张和研发投入导致盈利能力下降的风险

随着募投项目逐步建成投产，公司投资规模迅速扩大，固定资产大幅增加将导致折旧成本大幅增加，同时公司近年来研发投入较大，如果公司市场开发工作进展不顺利，营业收入不能实现同步增长，将会导致公司盈利能力下降的风险。

公司将全力做好新市场开发，不断挖掘和发现新的客户，力争减少盈利能力下降的风险。同时公司也集约运行，从管理上挖掘潜力，把运行成本的上升控制到最小程度。

### 第三节 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

本报告期，公司实现营业收入15385.91万元，比上年同期增长116%，实现利润总额3617.48万元，比上年同期增长79.51%，归属于上市公司股东的净利润为3062.74万元，比上年同期增长79.40%。报告期内，公司合并全资子公司江苏考普乐新材料有限公司后业绩较上年同期实现了较大幅度的增长。合并前母公司净利润比上年同期下降46.64%，主要是由于报告期内，公司的新产品和新项目处于市场推广期，自主研发投入增加，同时募投项目建设完成，运行成本上升，营业收入未能实现同步增长，致使经营业绩受到一定影响。

2014年上半年，公司继续巩固在半导体领域的市场地位，不断挖掘潜力，寻求纵深发展。在传统封装领域，公司的晶圆划片刀产品市场推广进展比较顺利，已经获得了少量的销售订单；在晶圆制程市场开发方面，芯片铜互连电镀液产品在中芯国际（北京）进入中央供液系统，在中芯国际（上海）采购份额有所增加，在无锡海力士半导体（中国）有限公司产品已经通过验证，并且实现销售，同时铜制程清洗液也通过了中芯国际（上海）的生产线验证，并获得少量订单；在IC封装基板领域，公司的电镀铜添加剂产品已经获得客户验证通过。

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

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	153,859,121.83	71,229,429.34	116.00%	报告期内，公司营业总收入比上年同期增加8262.97万元，同比上升116%。本报告期母公司比上年同期减少165.93万元，下降2.33%；合并考普乐后，营业收入增加8452.71万元。

营业成本	88,623,752.89	34,183,981.09	159.26%	报告期内，公司营业总成本比上年同期增加 5443.98 万元，同比上升 159.26%。本报告期母公司比上年同期增加 659.76 万元，增长 19.28%；合并考普乐后，营业总成本增加 4788.77 万元。
销售费用	8,847,625.69	3,449,762.68	156.47%	报告期内，公司销售费用比上年同期增加 539.79 万元，同比上升 156.47%。本报告期母公司比上年同期增加 18.20 万元，增长 5.28%；合并考普乐后，销售费用增加 521.41 万元。
管理费用	24,013,370.72	26,556,092.86	-9.57%	报告期内，公司管理费用比上年同期减少 254.27 万元，同比下降 9.57%。本报告期母公司比上年同期减少 983.62 万元，下降 37.08%；主要原因是本报告期 02 研发项目已结束，研发费用比上年同期减少 570.15 万元，本报告期资产重组减少 423.75 万元。合并考普乐后，管理费用增加 706.29 万元。
财务费用	-1,941,800.95	-4,139,631.14	53.19%	报告期内，公司财务费用比上年同期增加 219.78 万元，同比上升 53.09%。本报告期母公司比上年同期增加 174.58 万元，增长 42.89%，主要原因是本报告期由于募投技改项目的投入，结余资金减少，利息收入减少所致；合并考普乐后，财务费用增加 38.50 万元。
所得税费用	5,626,974.40	3,080,445.49	82.67%	报告期内，公司所得税费用比上年同期增加 254.65 万元，同比上升 82.67%。本报告期母公司比上年同期减少 193.50 万元，下降 62.81%，主要原因是本报告期净利润下降所致；合并考普乐后，所得税费用增加 448.15 万元。
研发投入	12,689,360.96	16,109,178.42	-21.23%	报告期内，公司总研发投入比上年同期减少 341.98 万元，同比下降 21.23%。本报告期母公司比上年同期减少 682.61 万元，下降 43.12%，主要原因是国家重大专项 2013 年 12 月项目结束；合并考普乐后，研发投入增加 340.63 万元。
经营活动产生的现金流量净额	6,680,075.64	14,035,418.62	-52.41%	报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 735.53 万元，同比下降 52.41%。本报告期母公司比上年同期减少 1068.34 万元，下降 76.09%，主要原因是应收账款和应收票据期末余额上升；合并考普乐后，经营活动产生的现金流量净额增加 774.57 万元。其他子公司及合并影响减少 441.76 万元。

投资活动产生的现金流量净额	-7,741,885.08	-55,094,024.77	-85.95%	报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 4735.21 万元，同比上升 85.95%。本报告期母公司比上年同期增加 4806.38 万元，增长 95.16%，主要原因是本报告期购买银行理财产品到期收回引起投资活动现金流入增加 5060.49 万元，由于本报告期投资子公司及购建无形资产引起投资活动现金流出净增加 254.11 万元；合并考普乐后，投资活动产生的现金流量净额减少 1215.76 万元，其他子公司及合并影响增加 1144.59 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	2,681,945.54	-14,918,544.36	117.98%	报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 1760.05 万元，增长 117.98%。本报告期母公司比上年同期增加 1471.39 万元，增长 98.63%，主要原因是本报告期 02 专项项目结束，政府补助减少引起筹资活动现金流入减少 1011.73 万元，由于本报告期未分配股利及支付保证金等引起筹资活动现金流出减少 2483.12 万；合并考普乐后，筹资活动产生的现金流量净额减少 15.97 万元，其他子公司及合并影响增加 304.63 万元。
现金及现金等价物净增加额	1,621,558.62	-56,047,042.89	102.89%	报告期内，公司现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 5766.86 万元，增长 102.89%。本报告期母公司比上年同期增加 5216.52 万元，增长 101.38%，主要原因是本报告期投资活动与筹资活动现金流量净额增加 6277.77 万元，经营活动现金流量净额减少 1068.34 万元所致；合并考普乐后，现金及现金等价物净增加额减少 457.16 万元，其他子公司合并影响增加 1007.50 万元。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

本报告期，由于合并江苏考普乐，营业收入比上年同期增加 8262.97 万元，增长 116%。其中母公司的营业收入比上年同期减少 165.93 万元，下降 2.3%，主要原因是母公司设备产品的营业收入下降所致。合并江苏考普乐后，氟碳涂料产品的营业收入增加 6726.46 万元，重型防腐涂料产品的营业收入增加 1563.10 万元。

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。本公司子公司江苏考普乐主营业务的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氟碳粉末涂料、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。本公司子公司新阳海斯主营业务的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。本报告期，实现化学品销售收入5914.37万元，实现设备品销售收入888.56万元，实现氟碳涂料6726.46万元，实现重型防腐涂料1563.10元。

## （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						
化学产品	59,143,695.65	33,604,809.84	43.18%	-0.02%	19.93%	-9.45%
设备产品	8,885,599.43	6,260,761.16	29.54%	-18.82%	13.51%	-20.06%
氟碳涂料	67,264,553.34	36,351,883.53	45.96%	100.00%	100.00%	100.00%
重型防腐涂料	15,631,016.97	10,149,073.18	35.07%	100.00%	100.00%	100.00%

## 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

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润比上年同期增加1355.53万元，增长79.40%。主要原因为合并江苏考普乐后，净利润增加2147.89万元。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

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

本报告期，设备产品毛利率比上年同期下降20.06%，主要原因为设备产品销售价格下降导致。

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

本报告期由于合并子公司考普乐，前五大供应商比上年同期有所变动。本报告期前五大供应商采购额 6444.00 万元，占总采购额 53.31%，上年同期前五大供应商采购额 2397.05 万元，占总采购额 51.93%。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

本报告期由于合并江苏考普乐公司，前五大客户比上年同期有所变动。本报告期前五大客户销售额 3047.82 万元，占总销售额的 19.81%。上年同期前五大客户销售额 2641.06 万元，占总销售额的 32.48%。

## 6、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。公司的产品属于重点鼓励发展的领域，芯片铜互连电镀液及添加剂更是国内高端芯片制造和晶圆级先进封装必需的核心材料，列入国家科技重大专项，持续受到国家财政资金及有关政策的支持。国家出台的系列产业政策为公司的健康快速发展提供了良好的政策环境。

### 2、国内半导体产业市场需求旺盛

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

### 3、公司已成为国内行业龙头，先发优势明显。

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

### 4、公司在 TSV 领域面临重大发展机遇

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

### 5、公司推出晶圆划片相关材料

划片工艺是半导体封装的必要工序，该工序的作用是把整片晶圆切割成单个芯片。该道工序要求精度较高，除了需要划片设备以外，还消耗以下材料：纯水、二氧化碳气体、蓝膜、划片刀（Blade）、划片液。

其中，划片刀国内每年需求量在600-800万片，市场规模10-15亿元人民币，市场份额集中在少数国外公司手中，目前国内主要依赖进口，划片液国内市场规模达到2亿人民币以上。目前公司的晶圆划片刀产品已经具备推向市场的条件，如果进展顺利，将使公司业绩得到提升。

#### 6、考普乐高端涂料产品市场前景广阔

考普乐主要产品包括以氟碳涂料为代表的建筑涂料和以丙烯酸涂料为代表的重防腐涂料。另外，考普乐已成功研发聚酯树脂涂料和环氧树脂涂料，并将重点应用于重防腐领域。近年来，随着我国基础设施建设规模的增加，建筑涂料的市场需求保持了较高增长。根据中国化工学会氟涂料专业委员会的公开统计资料，2007年至2011年国内PVDF氟碳涂料市场需求量由1.5万吨增长到3.3万吨，复合增速达到21.7%，高于同期国内涂料产量增速。而重防腐涂料能适应相对恶劣、复杂、多变的环境，可广泛应用于海上设施、集装箱、桥梁、石油贮存设备、石化厂的管道、煤气管道及其设施、垃圾处理设备等，市场前景十分广阔。

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

#### 7、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2014年上半年，公司紧紧围绕着年初制定的经营计划开展工作，各项工作均取得了可喜的成果，现就有关工作进展简述如下：

晶圆制程产品的市场开发、新产品推广和验证工作取得了一定进展，，芯片铜互连电镀液产品在中芯国际（北京）进入中央供液系统，在中芯国际（上海）采购份额有所增加，在无锡海力士半导体（中国）有限公司产品已经通过验证，并且实现销售；芯片铜互连清洗液通过了中芯国际（上海）的生产线验证并获得了少量订单；除了面向国内半导体客户外，公司也投入力量在台湾、东南亚等地积极拓展市场。这些为公司未来在半导体高端制程材料市场中立足和发展打下了良好的基础。

公司组建了半导体划片项目团队，从事半导体划片化学品和划片刀配套应用，市场推广情况比较顺利，截止本报告披露日，公司划片刀产品分别在长电科技、通富微电等几家中大型客户进行了部分型号的验证，验证结果良好，其中一种型号的产品已经取得通富微电的正式订单。如果后续使用情况能得到客户认可，将会逐步贡献业绩。由于划片刀属于高技术含量产品，存在技术风险，同时技术要求和型号繁杂，需要客户逐一验证，产品批量稳定生产也需要一个过程，放量进度尚存在不确定性。

公司还组建了基板项目团队，将公司电镀和清洗技术延伸到半导体 IC基板领域，目前也已经进入了市场推广阶段，用于IC封装基板的电镀铜添加剂产品已经获得客户验证通过。

2014年上半年，上海新阳合作投资300mm半导体硅片项目，从而进入高品质半导体硅片生产领域，进一步丰富公司产品结构，完善公司发展战略布局，提升公司竞争力及经营业绩。

报告期内，公司的三个募集资金投资项目全部建设完成，达到预定可使用状态。募投项目新产能的建成将为公司长远发展打下良好基础。

## 8、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，需要持续开发和创新。产品研发试制成功后，进行大规模生产时，任何设备工艺参数缺陷、员工素质差异等都可能导导致产品品质波动，面临产品难以规模化生产风险。

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

### 2、新产品市场推广风险

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

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

### 3、行业和市场波动风险

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

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

### 4、安全环保风险

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

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

### 5、核心技术泄密风险

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

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

### 6、投资规模扩张和研发投入导致盈利能力下降的风险

随着募投项目逐步建成投产，公司投资规模迅速扩大，固定资产大幅增加将导致折旧成本大幅增加，同时公司近年来研发投入较大，如果公司市场开发工作进展不顺利，将会导致公司盈利能力下降的风险。

公司将全力做好新市场开发，不断挖掘和发现新的客户，力争减少盈利能力下降的风险。同时公司也

集约运行，从管理上挖掘潜力，把运行成本的上升控制到最小程度。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	21,452.52
报告期投入募集资金总额	3,684.21
已累计投入募集资金总额	13,153.09
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司首次公开发行股票募集资金总额 21452.52 万元，其中募集资金投资项目计划使用 17499.99 万元，超募资金 3952.53 万元。截止 2014 年 6 月 30 日，已累计投入募集资金 13153.09 万元，三个募集资金投资项目均已建设完工并达到预定可使用状态。三个募投项目及超募资金共节余募集资金 8927.08 万元。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
半导体封装化学材料技术改造项目	否	11,201.03	11,201.03	1,548.54	8,532.19	76.17%	2014年06月30日	0	0	否	否
半导体封装表面处理设备技术改造项目	否	3,311.39	3,311.39	1,614.63	2,805.22	84.71%	2014年06月30日	0	0	否	否
技术中心改造项目	否	2,987.57	2,987.57	208.18	712.82	23.86%	2014年06月30日	0	0	否	否

承诺投资项目小计	--	17,499.99	17,499.99	3,371.35	12,050.23	--	--			--	--
超募资金投向											
补充流动资金（如有）	--			312.86	1,102.86		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			312.86	1,102.86	--	--	0	0	--	--
合计	--	17,499.99	17,499.99	3,684.21	13,153.09	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“半导体封装化学材料技术改造项目”和“半导体封装表面处理设备技术改造项目”由于生产工艺布局的优化与调整，整体进度略有滞后，目前已经完成试生产调试，达到可使用状态。“技术中心技术改造项目”由于和公司承担的国家 02 重大科技专项有部分重合，根据 02 专项实施进度做出了相应调整，整体进度略有滞后，目前已投入使用。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经公司 2012 年 8 月 15 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 万元永久补充公司流动资金。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，同意使用部分超募资金 312.86 万人民币（51 万美元）作为注册资本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。截至 2014 年 6 月 30 日止，超募资金专用账户余额为 3,527.56 万元。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2011 年 8 月 17 日经华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具会审字（2011）第 4477 号鉴证报告核准，以募集资金置换预先已投入募投项目的自有资金 1,332.05 万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 “半导体封装化学材料技术改造项目”募集资金专户节余资金 2,705.98 万元。节余原因如下：1、由于本项目与公司承担的国家 02 科技重大专项“65-45nm 芯片铜互连超高纯电镀液及添加剂研发和产业化”项目的部分建设内容重合，部分投资使用国家专项拨款，本项目同时获得国家技改项目扶持资金，在一定程度上节约了项目投入；2、项目执行过程中，公司充分发挥自身技术优势，利用自身生产工艺方面积累的丰富经验，通过招标等手段严控成本，也一定程度节约了项目投入。 “半导体封装表面处理设备技术改造项目”募集资金专户节余资金 603.62 万元。节余原因如下：由于近年来国内外经济形势发生了复杂的变化，半导体行业的持续低迷对专用设备市场产生了一定不利影响，公司因此适当调整了对表面处理设备技改项目的投入，同时，公司通过充分发挥自身技术优势，利用自身生产工艺方面积累的丰富经验，严控成本，节约投入，一定程度节约了项目投入。										

	“技术中心技术改造项目”募集资金专户节余资金 2,438.03 万元。节余原因如下：1、由于本项目与公司承担的国家 02 科技重大专项“65-45nm 芯片铜互连超高纯电镀液及添加剂研发和产业化”项目的部分建设内容重合，部分投资使用国家专项拨款，在一定程度上节约了项目投入；2、项目执行过程中，公司根据研发项目的实际需要，调整了研发方式和部分研发设备的购置计划，也一定程度节约了项目投入。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2014 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的募集资金分别存放在浦发银行松江支行、上海银行松江支行、民生银行松江支行的募集资金专项账户，其中部分募集资金以定期存款方式存放。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (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、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	500	2013年11月27日	2014年01月02日	预期收益率为5.70%	500	是		2.81	2.81
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	400	2013年12月04日	2014年03月05日	预期收益率为5.40%	400	是		5.33	5.33
上海银行松江支行	无	否	保本保收益型	600	2013年12月11日	2014年01月13日	预期收益率为5.55%	600	是		3.01	3.01
建设银行上海荣乐支行	无	否	保本保收益型	600	2014年01月09日	2014年02月11日	预期收益率为6.20%	600	是		3.36	3.36

建设银行 上海荣乐 支行	无	否	保本保 收益型	700	2014年 01月14 日	2014年 02月17 日	预期收 益率为 6.20%	700	是		4.04	4.04
建设银行 上海荣乐 支行	无	否	保本保 收益型	300	2014年 01月23 日	2014年 03月28 日	预期收 益率为 5.50%	300	是		2.89	2.89
上海银行 松江支行	无	否	保本保 收益型	400	2014年 02月12 日	2014年 03月17 日	预期收 益率为 5.45%	400	是		1.97	1.97
建设银行 上海荣乐 支行	无	否	保本保 收益型	400	2014年 02月14 日	2014年 03月18 日	预期收 益率为 5.20%	400	是		1.88	1.82
上海银行 松江支行	无	否	保本保 收益型	500	2014年 02月19 日	2014年 04月23 日	预期收 益率为 5.50%	500	是		4.75	4.75
上海银行 松江支行	无	否	保本保 收益型	400	2014年 03月12 日	2014年 04月14 日	预期收 益率为 5.30%	400	是		1.92	1.92
上海银行 松江支行	无	否	保本保 收益型	400	2014年 03月19 日	2014年 04月21 日	预期收 益率为 5.35%	400	是		1.93	1.93
上海银行 松江支行	无	否	保本保 收益型	600	2014年 03月26 日	2014年 04月28 日	预期收 益率为 5.40%	600	是		2.93	2.93
农业银行	无	否	保本保 收益型	100	2014年 02月20 日	2014年 03月31 日	预期收 益率为 3.08%	100	是		0.32	0.32
农业银行	无	否	保本保 收益型	100	2014年 02月20 日	2014年 04月17 日	预期收 益率为 3.00%	100	是		0.46	0.46
农业银行	无	否	保本保 收益型	550	2014年 02月20 日	2014年 04月21 日	预期收 益率为 3.00%	550	是		2.71	2.71
光大银行	无	否	保本保 收益型	200	2014年 02月06 日	2014年 03月06 日	预期收 益率为 4.13%	200	是		0.63	0.63
光大银行	无	否	保本保 收益型	200	2014年 03月06 日	2014年 04月06 日	预期收 益率为 3.73%	200	是		0.63	0.63

广东发展 银行	无	否	保本保 收益型	120	2014年 01月27 日	2014年 07月25 日	预期收 益率为 5.20%	0	是		3.06	0
合计				7,070	--	--	--	6,950	--		44.63	41.51
委托理财资金来源				自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况（如适用）				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期 （如有）				2013年08月16日								
审议委托理财的股东大会决议披露日 期（如有）												
委托理财情况及未来计划说明				为加强公司自有资金使用效率、合理利用资金，经2013年8月15日公司第二届董事会第七次会议审议通过，同意在不影响公司正常经营的情况下，公司以及公司的全资子公司可使用额度不超过人民币4500万元的自有资金购买银行短期理财产品业务。在上述额度内，资金可滚动使用。增加公司收益。自获董事会审议通过之日起一年内有效。单个银行理财产品的投资期限不超过一年。公司运用自有资金购买银行短期或无固定期限的保本型理财产品，不用于股票及其衍生产品、证券投资基金、以证券投资为目的的委托理财产品及其他与证券相关的投资行为。公司承诺不使用募集资金、银行信贷资金直接或者间接进行投资。								

### 三、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

由于公司2013年完成了的重大资产重组，本年度与上年同期相比合并范围增加了江苏考普乐，因此预计年初至第三季度末的累计净利润与上年同期相比会发生较大幅度的增长，增长原因为合并考普乐净利润所致。

### 四、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

经2014年6月16日召开的2013年度股东大会审议通过，本公司2013年度权益分派方案为：以公司现有总股本113,800,000股为基数，向全体股东每10股派发1.80元人民币现金。公司以2014年7月3日为股权登记日，并于2014年7月4日利润分派实施完毕。

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

## 五、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

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

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

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

3、在办理期权登记过程中，公司激励对象刘振云、曹立志因个人原因离职丧失被激励资格。2012年7月10日，公司召开第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划激励对象名单及授予数量调整的议案》，董事会同意取消上述2人的激励对象资格并取消对其授予的股票期权。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。

## （二）公司首期限限制性股票激励计划的实施情况

1、本激励计划所采用的激励形式为限制性股票，其股票来源为上海新阳向激励对象定向发行新股。本激励计划所涉及的标的股票为125万股上海新阳股票，占本激励计划签署时上海新阳股本总额11380万股的1.10%。其中，首次授予数量为115万股，占本计划授予总量的92.00%，占本激励计划签署时上海新阳股本总额11380万股的1.01%；预留10万股，占授予总量的8.00%，占本激励计划签署时上海新阳股本总额11380万股的0.09%。本计划有效期为自首次限制性股票授予之日起计算，最长不超过3年，其中锁定期1年，解锁期2年，每年可解锁数量分别为50%。年度业绩考核具体目标分别为：2014年度公司净利润不低于6500万元；2014年度加权平均净资产收益率不低于7.5%；2015年度公司净利润不低于8000万元；2015年度加权平均净资产收益率不低于7.5%。同时，锁定期内，归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

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

3、根据《企业会计准则第11号——股份支付》的规定，公司本次激励计划限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会已确定激励计划的授予日为2014年7月4日，在2015年、2016年将按照各期限限制性股票的解锁比例（50%、50%）和授予日限制性股票的公允价值总额分别确认限制性股票激励成本。

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

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

## 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。

#### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 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

上海银行松江支行	500	2013年11月27日	2014年01月02日	预期收益率为5.70%	2.81	0	是
上海银行松江支行	400	2013年12月04日	2014年03月05日	预期收益率为5.40%	5.33	0	是
上海银行松江支行	600	2013年12月11日	2014年01月13日	预期收益率为5.55%	3.01	0	是
建设银行上海荣乐支行	600	2014年01月09日	2014年02月11日	预期收益率为6.20%	3.36	0	是
建设银行上海荣乐支行	700	2014年01月14日	2014年02月17日	预期收益率为6.20%	4.04	0	是
建设银行上海荣乐支行	300	2014年01月23日	2014年03月28日	预期收益率为5.50%	2.89	0	是
上海银行松江支行	400	2014年02月12日	2014年03月17日	预期收益率为5.45%	1.97	0	是
建设银行上海荣乐支行	400	2014年02月14日	2014年03月18日	预期收益率为5.20%	1.82	0	是
上海银行松江支行	500	2014年02月19日	2014年04月23日	预期收益率为5.50%	4.75	0	是
上海银行松江支行	400	2014年03月12日	2014年04月14日	预期收益率为5.30%	1.92	0	是
上海银行松江支行	400	2014年03月19日	2014年04月21日	预期收益率为5.35%	1.93	0	是
上海银行松江支行	600	2014年03月26日	2014年04月28日	预期收益率为5.40%	2.93	0	是
农业银行	100	2014年02月20日	2014年03月31日	预期收益率为3.08%	0.32	0	是
农业银行	100	2014年02月20日	2014年04月17日	预期收益率为3.00%	0.46	0	是
农业银行	550	2014年02月20日	2014年04月21日	预期收益率为3.00%	2.71	0	是
光大银行	200	2014年02月06日	2014年03月06日	预期收益率为4.13%	0.63	0	是
光大银行	200	2014年03月06日	2014年04月06日	预期收益率为3.73%	0.63	0	是
广东发展银行	120	2014年01月27日	2014年07月25日	预期收益率为5.20%	0	120	是

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司关于股权激励的承诺事项	公司未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	2011年11月07日	2011年11月7日至2015年12月31日	报告期内公司严格履行了上述承诺
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
	程焱、罗瑞娥、胡美珍、王霞、苏州和信达及国发黎曼	程焱、罗瑞娥、胡美珍、王霞、苏州和信达及国发黎曼	2013年04月25日	2013年10月18日至2014年10月17日	截至本报告出具日,该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反该承诺的情况
	李昊等考普乐14名股东	考普乐2013年、2014年、2015年实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于3,620万元、4,055万元、4,580万元。如考普乐在承诺期内未能实现承诺净利润,则交易对方需向上市公司进行补偿。	2013年04月25日	2013年1月1日至2015年12月31日	考普乐2013年实现的合并报表扣非后净利润为3797.56万元,完成了2013年业绩承诺。截至本报告出具日,该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反该承诺的情况。
	李昊	如罗瑞娥等五名现金补偿义务人及程焱不能履行《发行股份购买资产盈利补偿协议》约定的现金补偿义务,则本人承担连带责任,向上海新阳半导体材料股份有限公司承担相应的现金补偿义务。	2013年04月25日	2013年1月1日至2015年12月31日	截至本报告出具日,该承诺仍在履行过程中,承诺人无违反该承诺的情况

	李昊、耿雷、孙国平、周明峰、陶月明、王海军、徐辉	为保证标的公司持续稳定地开展生产经营，李昊、耿雷、孙国平、周明峰、陶月明、王海军、徐辉等七名管理层股东承诺自资产交割日起，仍需至少在标的公司任职 60 个月，并与标的公司签订期限为 60 个月的《劳动合同》，且在标的公司不违反相关劳动法律法规的前提下，不得单方解除与标的公司的劳动合同。如任何一名管理层股东违反任职期限承诺，则该违约方应向上海新阳进行补偿。	2013 年 04 月 25 日	2013 年 9 月 26 日至 2018 年 9 月 25 日	截至本报告出具日，该承诺仍在履行过程中，承诺人无违反该承诺的情况
	李昊、耿雷、孙国平、周明峰、陶月明、王海军、徐辉	本次交易完成后，本人及本人控制的企业不会直接或间接经营任何与上海新阳及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与上海新阳及其下属公司经营的业务构成或可能构成竞争的其他企业；如本人及本人控制的企业现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与上海新阳及其下属公司经营的业务产生竞争，则本人及本人控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入上海新阳的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人及本人控制的企业不再从事与上海新阳主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。	2013 年 04 月 25 日	长期	截至本报告出具日，该承诺仍在履行过程中，承诺人无违反该承诺的情况
	李昊、周海燕、耿雷、孙国平、周明峰、陶月明、王海军、徐辉、程焱	本人在股份限售期内不转让所持股份，对取得的上海新阳股份不设置质押等权利受限的其他行为，不从事不能清偿到期债务从而导致本人所持股份被冻结和强制执行的经济行为等，以保证本人切实履行与上海新阳之间《发行股份购买资产盈利预测补偿协议》中的股份补偿义务。	2013 年 04 月 25 日	2013 年 10 月 18 日至 2016 年 10 月 17 日	截至本报告出具日，该承诺仍在履行过程中，承诺人无违反该承诺的情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	三名法人股东关于股份锁定的承诺	自上海新阳半导体材料股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在本次发行前本公司已持有的上海新阳半导体材料股份有限公司股份，也不由上海新阳半导体材料股份有限公司回购在本次发行前本公司已持有的上海新阳半导体材料股份有限公司股份。	2011 年 06 月 16 日	2011 年 6 月 29 日至 2014 年 6 月 28 日	报告期内各承诺人均严格履行了上述承诺。

	董事、监事、高级管理人员王福祥、孙江燕、陈佩卿、贺岩峰、吕海波、智文艳、王振荣、徐玉明关于股份锁定的承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其在本次发行前已直接或间接持有的公司股份。在上述承诺期满后，在其或其关联自然人担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份的百分之二十五；在其或其关联自然人离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	2011年06月16日	2011年6月29日至2014年6月28日	报告期内各承诺人均严格履行了上述承诺。
	本公司间接股东王福祥、孙江燕、陈佩卿、贺岩峰、吕海波、智文艳、王振荣、陈慧、张驰、陈宏霞、徐玉明关于股份锁定的承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的新加坡新阳/新晖管理/新科投资的股权，也不由新加坡新阳/新晖管理/新科投资回购本人持有的股权；同时，承诺在上述期间，所持新加坡新阳/新晖管理/新科投资的股权比例不发生变动。	2011年06月16日	2011年6月29日至2014年6月28日	报告期内各承诺人均严格履行了上述承诺。
	本公司间接股东王溯（系实际控制人、董事王福祥和孙江燕之子）关于股份锁定的承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托王福祥以外的其他人管理本次发行前其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本次发行前其直接或间接持有的公司股份。上述承诺期满后，在其或其关联自然人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份的百分之二十五；在其或其关联自然人离职后半年内，不转让其直接或间接持有的股份。自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托王福祥以外的其他人管理其持有的新晖管理的股权，也不由新晖管理回购其持有的股权；同时，承诺在上述期间，所持新晖管理的股权比例不发生变动。	2011年06月16日	2011年6月29日至2014年6月28日	报告期内承诺人严格履行了上述承诺。
	实际控制人王福祥、孙江燕夫妇的其他承诺	如股份公司及上海新阳电子化学有限公司因股份公司首次公开发行股票并在创业板上市前违反国家和地方外资管理、税收、社会保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	2010年07月30日	长期	报告期内承诺人严格履行了上述承诺。

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

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

## 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

## 八、2014 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：关于高管辞职的公告		2014年1月9日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于全资子公司完成工商注册登记的公告		2014年1月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年度业绩预告公告		2014年1月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于公司及相关主体承诺履行情况的公告		2014年2月14日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于使用超募资金作为注册资本投入上海新阳海斯高科技材料有限公司的可行性研究报告		2014年2月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事关于使用部分超募资金缴纳控股子公司注册资本的独立意见		2014年2月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于变更募集资金专户的公告		2014年2月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：宏源证券股份有限公司关于公司超募资金使用计划的核查意见		2014年2月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：宏源证券股份有限公司关于公司变更募集资金专户的核查意见		2014年2月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于使用部分超募资金缴纳控股子公司注册资本的公告		2014年2月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届监事会第七次会议决议		2014年2月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届董事会第十一次会议决议		2014年2月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年度业绩快报公告		2014年2月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于部分募集资金续存为定期存款的公告		2014年2月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于所聘审计机构转制更名的公告		2014年3月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于变更职工监事的公告		2014年3月7日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：签订募集资金三方监管协议的公告		2014年3月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2014年第一季度业绩预告公告		2014年4月1日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于独立董事辞职的公告		2014年4月15日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

上海新阳：临时停牌公告		2014年4月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年度董事会工作报告		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013 年度财务决算报告		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年度募集资金存放与使用情况的专项报告		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年度监事会工作报告		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年年度报告摘要	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年年度报告		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年年度财务报表及审计报告		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：北京大成律师事务所关于公司首期限限制性股票激励计划（草案）之法律意见书		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：北京大成律师事务所关于公司2014 年对部分已授予股票期权进行注销的法律意见书		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届董事会第十二次会议决议		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届监事会第八次会议决议		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：董事会关于内部控制有效性的自我评价报告		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事 2013 年度述职报告（李小虎）		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事关于公司第二届董事会第十二次会议相关事项的独立意见		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事2013年度述职报告（徐秀法）		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事2013年度述职报告（沈宏山）		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事2013年度述职报告（王永茂）		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事关于公司首期限限制性股票激励计划相关事项的独立意见		2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

上海新阳：独立董事候选人声明（蒋荃）	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事提名人声明	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于对部分已授予股票期权进行注销的公告	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于2013年度报告披露提示性公告	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于2013年度募集资金存放与使用情况的专项审核报告	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于 2013 年度盈利预测实现情况的专项说明	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于公司股票复牌的公告	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于召开2013年度股东大会的通知	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：宏源证券股份有限公司关于公司2013 年度募集资金存放与使用情况的核查意见	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：宏源证券股份有限公司关于公司2013年度内部控制自我评价报告的核查意见	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：首期限限制性股票激励计划（草案）	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：首期限限制性股票激励计划（草案）摘要	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：重大资产重组盈利预测实现情况审核报告	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：首期限限制性股票激励计划拟授予人员名单	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2014年第一季度报告全文	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于2014年第一季度报告披露的提示性公告	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法	2014年4月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于举行2013年度网上业绩说明会的公告	2014年4月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：宏源证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产之2013年度持续督导工作报告	2014年5月7日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：宏源证券股份有限公司关于公司2013年年度跟踪报告	2014年5月7日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

上海新阳：关于对部分已授予股票期权注销完成的公告	2014年5月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于投资设立大硅片项目合资公司的公告	2014年5月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事关于公司投资设立大硅片项目合资公司的独立意见	2014年5月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届监事会第九次会议决议	2014年5月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：第二届董事会第十三次会议决议	2014年5月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于2013年度股东大会增加临时提案的公告	2014年5月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：股票交易异常波动公告	2014年5月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于变更2013年度股东大会召开地点的提示性公告	2014年6月3日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于2013年度股东大会增加临时提案暨2013年度股东大会通知的公告	2014年6月3日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于部分募集资金续存为定期存款的公告	2014年6月3日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于首期限制性股票激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告	2014年6月3日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：独立董事征集投票权报告书	2014年6月3日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于合资公司完成工商注册登记的公告	2014年6月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年度股东大会决议公告	2014年6月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：关于变更独立董事的公告	2014年6月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：北京大成律师事务所关于公司2013年度股东大会之法律意见书	2014年6月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2014年6月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：宏源证券股份有限公司关于公司部分限售股解禁的核查意见	2014年6月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
上海新阳：2013年度权益分派实施公告	2014年6月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	92,300,000	81.11%				-63,680,000	-63,680,000	28,620,000	25.15%
3、其他内资持股	66,828,000	58.73%				-38,208,000	-38,208,000	28,620,000	25.15%
其中：境内法人持股	42,112,974	37.01%				-38,208,000	-38,208,000	3,904,974	3.43%
境内自然人持股	24,715,026	21.72%						24,715,026	21.72%
4、外资持股	25,472,000	22.38%				-25,472,000	-25,472,000		
其中：境外法人持股	25,472,000	22.38%				-25,472,000	-25,472,000		
二、无限售条件股份	21,500,000	18.89%				63,680,000	63,680,000	85,180,000	74.85%
1、人民币普通股	21,500,000	18.89%				63,680,000	63,680,000	85,180,000	74.85%
三、股份总数	113,800,000	100.00%				0	0	113,800,000	100.00%

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数									3,962
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	22.38%	25,472,000		25,472,000		
上海新晖资产管理有限公司	境内非国有法人	19.59%	22,288,000		22,288,000		
上海新科投资有限公司	境内非国有法人	13.99%	15,920,000		15,920,000		
李昊	境内自然人	10.75%	12,233,938		12,233,938		
苏州和信达股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.04%	3,460,104		3,460,104		
周海燕	境内自然人	2.69%	3,058,484		3,058,484		
王霞	境内自然人	2.17%	2,471,503		2,471,503	质押	2,471,500
耿雷	境内自然人	1.79%	2,038,990		2,038,990		
胡美珍	境内自然人	1.63%	1,853,627		1,853,627	质押	1,850,000
中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.14%	1,300,334		1,300,334		
上述股东关联关系或一致行动的说明	发起人股东 SIN YANG INDUSTRIES & TRADING PTE LTD、上海新晖资产管理有限公司、上海新科投资有限公司为关联公司，属同一控制人控制下的一致行动人。李昊、苏州和信达股权投资合伙企业（有限合伙）、周海燕、王霞、耿雷、胡美珍是本次重大资产重组后持有公司有限售条件流通股 14 名股东的其中 6 名，其中李昊与周海燕为夫妻关系。除此之外，公司未知上述股东之间是否有关联关系和一致行动人情况。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
SIN YANG INDUSTRIES & TRADING PTE LTD	25,472,000	人民币普通股	25,472,000				
上海新晖资产管理有限公司	22,288,000	人民币普通股	22,288,000				
上海新科投资有限公司	15,920,000	人民币普通股	15,920,000				
中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,300,334	人民币普通股	1,300,334				

中国平安财产保险股份有限公司— 传统—普通保险产品	949,985	人民币普通股	949,985
中国工商银行股份有限公司—申万 菱信新经济混合型证券投资基金	946,467	人民币普通股	946,467
温美华	757,100	人民币普通股	757,100
杨旭明	529,700	人民币普通股	529,700
葛晓琳	494,808	人民币普通股	494,808
李艳萍	342,810	人民币普通股	342,810
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。除此 之外，公司未知前十名股东之间是否有关联关系和一致行动人情况。		

### 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
李昊	董事	现任	12,233,938	0	0	12,233,938	0	0	0	0
合计	--	--	12,233,938	0	0	12,233,938	0	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
吕海波	董事、总经理、 董事会秘书	现任	76,000	0	0	33,250	42,750
智文艳	董事、副总经理	现任	68,000	0	0	29,750	38,250
邵建民	董事、副总经理、 财务总监	现任	40,000	0	0	17,500	22,500
合计	--	--	184,000	0	0	80,500	103,500

### 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
钱红	职工监事	离职	2014年03月02日	因个人原因辞去监事职务
黄利松	职工监事	被选举	2014年03月05日	被职工代表大会选举为职工监事

沈宏山	独立董事	离职	2014 年 04 月 15 日	因个人原因辞去独立董事职务
蒋荃	独立董事	被选举	2014 年 06 月 16 日	被股东大会选举为独立董事

## 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	205,291,790.12	218,295,122.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	64,022,453.98	71,071,323.53
应收账款	204,307,163.17	201,413,367.85
预付款项	2,899,814.70	2,369,874.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	331,411.67	1,469,295.68
应收股利		
其他应收款	2,236,336.53	2,306,093.89
买入返售金融资产		
存货	66,452,862.52	46,441,112.26
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	172.62	680,125.15
流动资产合计	545,542,005.31	544,046,316.17

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	1,200,000.00	15,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	650,000.00	650,000.00
投资性房地产		
固定资产	156,155,607.44	51,579,476.46
在建工程	45,465,803.72	118,864,813.01
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	77,830,622.31	78,654,876.19
开发支出	3,858,426.46	4,117,146.46
商誉	133,878,847.88	133,878,847.88
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,203,348.16	5,203,348.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	424,242,655.97	407,948,508.16
资产总计	969,784,661.28	951,994,824.33
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	14,891,213.36	47,802,728.80
应付账款	70,621,068.57	44,542,175.89
预收款项	1,884,094.00	6,440,297.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,388,991.69	3,106,899.36
应交税费	7,564,923.52	9,640,690.60

应付利息	31,111.11	23,333.33
应付股利	20,484,000.00	
其他应付款	3,074,597.15	4,683,926.38
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	139,939,999.40	136,240,051.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	19,954,122.57	20,287,681.31
非流动负债合计	19,954,122.57	20,287,681.31
负债合计	159,894,121.97	156,527,732.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	113,800,000.00	113,800,000.00
资本公积	566,787,733.05	566,404,333.05
减：库存股		
专项储备	5,559,933.01	4,630,103.98
盈余公积	16,822,476.83	16,822,476.83
一般风险准备		
未分配利润	103,953,069.66	93,810,177.64
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	806,923,212.55	795,467,091.50
少数股东权益	2,967,326.76	
所有者权益（或股东权益）合计	809,890,539.31	795,467,091.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	969,784,661.28	951,994,824.33

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：邵建民

会计机构负责人：周红晓

**2、母公司资产负债表**

编制单位：上海新阳半导体材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	170,463,620.74	170,177,442.51
交易性金融资产		
应收票据	27,369,895.34	20,289,280.99
应收账款	67,211,083.15	58,772,420.76
预付款项	2,565,361.66	1,875,217.46
应收利息	331,411.67	1,263,435.56
应收股利		
其他应收款	1,219,133.85	1,937,151.23
存货	20,961,750.18	18,037,369.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		599,793.16
<b>流动资产合计</b>	<b>290,122,256.59</b>	<b>272,952,110.80</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		11,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	397,625,671.52	394,497,025.52
投资性房地产		
固定资产	140,636,972.37	35,619,717.99
在建工程	8,935,718.40	95,819,025.27
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,745,839.40	9,890,939.20
开发支出	3,858,426.46	4,117,146.46
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,239,390.22	1,239,390.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	562,042,018.37	552,183,244.66
资产总计	852,164,274.96	825,135,355.46
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		520,630.00
应付账款	27,983,227.40	14,843,889.06
预收款项	838,969.00	2,081,631.00
应付职工薪酬	1,388,991.69	2,522,799.36
应交税费	3,519,481.97	1,083,244.10
应付利息		
应付股利	20,484,000.00	
其他应付款	4,756,003.45	978,101.24
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	58,970,673.51	22,030,294.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	19,954,122.57	20,287,681.31
非流动负债合计	19,954,122.57	20,287,681.31
负债合计	78,924,796.08	42,317,976.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	113,800,000.00	113,800,000.00
资本公积	566,661,036.55	566,277,636.55
减：库存股		
专项储备	5,581,035.31	4,479,174.61

盈余公积	16,822,476.83	16,822,476.83
一般风险准备		
未分配利润	70,374,930.19	81,438,091.40
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	773,239,478.88	782,817,379.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	852,164,274.96	825,135,355.46

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：邵建民

会计机构负责人：周红晓

### 3、合并利润表

编制单位：上海新阳半导体材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	153,859,121.83	71,229,429.34
其中：营业收入	153,859,121.83	71,229,429.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	118,415,421.47	60,579,685.70
其中：营业成本	88,623,752.89	34,183,981.09
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	738,095.90	207,715.90
销售费用	8,847,625.69	3,449,762.68
管理费用	24,013,370.72	26,556,092.86
财务费用	-1,941,800.95	-4,139,631.14
资产减值损失	-1,865,622.78	321,764.31
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）	415,877.65	346,452.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,859,578.01	10,996,196.35
加：营业外收入	427,086.74	9,318,361.32
减：营业外支出	111,848.57	162,591.39
其中：非流动资产处置损失	55,848.57	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,174,816.18	20,151,966.28
减：所得税费用	5,626,974.40	3,080,445.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,547,841.78	17,071,520.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	30,626,892.02	17,071,520.79
少数股东损益	-79,050.24	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.2
（二）稀释每股收益	0.27	0.2
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	30,547,841.78	17,071,520.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,626,892.02	17,071,520.79
归属于少数股东的综合收益总额	-79,050.24	

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：邵建民

会计机构负责人：周红晓

#### 4、母公司利润表

编制单位：上海新阳半导体材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	69,570,129.58	71,229,429.34
减：营业成本	40,811,801.41	34,214,152.66

营业税金及附加	232,851.93	207,715.90
销售费用	3,631,771.95	3,449,762.68
管理费用	16,687,892.73	26,524,113.39
财务费用	-2,324,989.76	-4,070,765.98
资产减值损失	527,997.31	346,564.31
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）	295,260.30	1,001,625.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,298,064.31	11,559,512.25
加：营业外收入	360,086.74	9,318,361.32
减：营业外支出	91,848.57	141,200.00
其中：非流动资产处置损失	55,848.57	1,200.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,566,302.48	20,736,673.57
减：所得税费用	1,145,463.69	3,080,445.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,420,838.79	17,656,228.08
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	9,420,838.79	17,656,228.08

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：邵建民

会计机构负责人：周红晓

## 5、合并现金流量表

编制单位：上海新阳半导体材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	131,854,604.31	81,574,434.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	6,660.96	5,794.00
收到其他与经营活动有关的现金	4,142,275.49	713,815.02
经营活动现金流入小计	136,003,540.76	82,294,043.33
购买商品、接受劳务支付的现金	80,310,326.20	38,321,882.31
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	20,318,025.76	12,277,205.02
支付的各项税费	19,369,722.34	10,177,336.64
支付其他与经营活动有关的现金	9,325,390.82	7,482,200.74
经营活动现金流出小计	129,323,465.12	68,258,624.71
经营活动产生的现金流量净额	6,680,075.64	14,035,418.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	69,500,000.00	
取得投资收益所收到的现金	415,877.65	346,452.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,000.00	
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	3,269,957.56	6,551,139.90
投资活动现金流入小计	73,208,835.21	6,897,592.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,250,720.29	24,851,617.38

投资支付的现金	55,700,000.00	
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	0.00	37,140,000.00
投资活动现金流出小计	80,950,720.29	61,991,617.38
投资活动产生的现金流量净额	-7,741,885.08	-55,094,024.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,046,377.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,046,377.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	926,159.59	10,649,419.01
筹资活动现金流入小计	3,972,536.59	10,649,419.01
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	553,777.78	17,036,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	736,813.27	8,531,963.37
筹资活动现金流出小计	1,290,591.05	25,567,963.37
筹资活动产生的现金流量净额	2,681,945.54	-14,918,544.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,422.52	-69,892.38
五、现金及现金等价物净增加额	1,621,558.62	-56,047,042.89
加：期初现金及现金等价物余额	196,113,284.06	237,902,006.43
六、期末现金及现金等价物余额	197,734,842.68	181,854,963.54

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：邵建民

会计机构负责人：周红晓

## 6、母公司现金流量表

编制单位：上海新阳半导体材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	63,920,800.59	81,574,434.31
收到的税费返还	1,040.96	5,794.00
收到其他与经营活动有关的现金	4,735,909.27	685,815.02
经营活动现金流入小计	68,657,750.82	82,266,043.33
购买商品、接受劳务支付的现金	41,463,743.51	38,321,882.31
支付给职工以及为职工支付的现金	13,841,262.00	12,246,927.18
支付的各项税费	3,646,119.72	10,177,164.02
支付其他与经营活动有关的现金	6,350,035.12	7,480,080.98
经营活动现金流出小计	65,301,160.35	68,226,054.49
经营活动产生的现金流量净额	3,356,590.47	14,039,988.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	295,260.30	1,001,625.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,000.00	
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	3,269,418.24	1,981,112.57
投资活动现金流入小计	53,587,678.54	2,982,738.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,904,083.77	24,851,617.38
投资支付的现金	42,128,646.00	
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	0.00	28,640,000.00
投资活动现金流出小计	56,032,729.77	53,491,617.38
投资活动产生的现金流量净额	-2,445,051.23	-50,508,878.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	532,120.00	10,649,419.01
筹资活动现金流入小计	532,120.00	10,649,419.01
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,036,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	736,813.27	8,531,963.37
筹资活动现金流出小计	736,813.27	25,567,963.37
筹资活动产生的现金流量净额	-204,693.27	-14,918,544.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,292.83	-69,644.59
五、现金及现金等价物净增加额	708,138.80	-51,457,079.05
加：期初现金及现金等价物余额	169,644,141.18	233,216,537.84
六、期末现金及现金等价物余额	170,352,279.98	181,759,458.79

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：邵建民

会计机构负责人：周红晓

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海新阳半导体材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	113,800,000.00	566,404,333.05		4,630,103.98	16,822,476.83		93,810,177.64		795,467,091.50	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	113,800,000.00	566,404,333.05		4,630,103.98	16,822,476.83		93,810,177.64		795,467,091.50	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		383,400.00		929,829.03			10,142,892.02	2,967,326.76	14,423,447.81	
(一) 净利润							30,626,892.02	-79,050.24	30,547,841.78	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							30,626,892.02	-79,050.24	30,547,841.78	
(三) 所有者投入和减少资本		383,400.00						3,046,377.00	3,429,777.00	

		00							.00	00
1. 所有者投入资本									3,046,377.00	3,046,377.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		383,400.00								383,400.00
3. 其他										
(四) 利润分配									-20,484,000.00	-20,484,000.00
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									-20,484,000.00	-20,484,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				929,829.03						929,829.03
1. 本期提取				1,040,810.84						1,040,810.84
2. 本期使用				110,981.81						110,981.81
(七) 其他										
四、本期期末余额	113,800,000.00	566,787,733.05		5,559,933.01	16,822,476.83		103,953,069.66		2,967,326.76	809,890,539.31

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	85,180,000.00	204,888,000.00		2,254,890.00	13,616,000.00		69,887,700.00			375,827,580.00

	000.00	228.28		8.46	756.98		03.85		7.57
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	85,180,000.00	204,888,228.28		2,254,898.46	13,616,756.98		69,887,703.85		375,827,587.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,620,000.00	361,516,104.77		2,375,205.52	3,205,719.85		23,922,473.79		419,639,503.93
（一）净利润							44,164,193.64		44,164,193.64
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							44,164,193.64		44,164,193.64
（三）所有者投入和减少资本	28,620,000.00	361,516,104.77							390,136,104.77
1. 所有者投入资本	28,620,000.00	361,184,404.76							389,804,404.76
2. 股份支付计入所有者权益的金额		331,700.01							331,700.01
3. 其他									
（四）利润分配					3,205,719.85		-20,241,719.85		-17,036,000.00
1. 提取盈余公积					3,205,719.85		-3,205,719.85		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,036,000.00		-17,036,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									

(六) 专项储备				2,375,205.52					2,375,205.52
1. 本期提取				2,743,643.36					2,743,643.36
2. 本期使用				368,437.84					368,437.84
(七) 其他									
四、本期期末余额	113,800,000.00	566,404,333.05		4,630,103.98	16,822,476.83		93,810,177.64		795,467,091.50

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：邵建民

会计机构负责人：周红晓

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海新阳半导体材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	113,800,000.00	566,277,636.55		4,479,174.61	16,822,476.83		81,438,091.40	782,817,379.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	113,800,000.00	566,277,636.55		4,479,174.61	16,822,476.83		81,438,091.40	782,817,379.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		383,400.00		1,101,860.70			-11,063,161.21	-9,577,900.51
（一）净利润							9,420,838.79	9,420,838.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本		383,400.00						383,400.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		383,400.00						383,400.00
3. 其他								

(四) 利润分配							-20,484,00 0.00	-20,484,00 0.00
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							-20,484,00 0.00	-20,484,00 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				1,101,860. 70				1,101,860. 70
1. 本期提取				1,212,842. 51				1,212,842. 51
2. 本期使用				110,981.81				110,981.81
(七) 其他								
四、本期期末余额	113,800,00 0.00	566,661,03 6.55		5,581,035. 31	16,822,476 .83		70,374,930 .19	773,239,47 8.88

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	85,180,000 .00	204,761,53 1.78		2,254,898. 46	13,616,756 .98		69,622,612 .77	375,435,79 9.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	85,180,000 .00	204,761,53 1.78		2,254,898. 46	13,616,756 .98		69,622,612 .77	375,435,79 9.99
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	28,620,000 .00	361,516,10 4.77		2,224,276. 15	3,205,719. 85		11,815,478 .63	407,381,57 9.40
(一) 净利润							32,057,198 .48	32,057,198 .48
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							32,057,198.48	32,057,198.48
（三）所有者投入和减少资本	28,620,000.00	361,516,104.77						390,136,104.77
1. 所有者投入资本	28,620,000.00	361,184,404.76						389,804,404.76
2. 股份支付计入所有者权益的金额		331,700.01						331,700.01
3. 其他								
（四）利润分配					3,205,719.85		-20,241,719.85	-17,036,000.00
1. 提取盈余公积					3,205,719.85		-3,205,719.85	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,036,000.00	-17,036,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				2,224,276.15				2,224,276.15
1. 本期提取				2,416,768.80				2,416,768.80
2. 本期使用				192,492.65				192,492.65
（七）其他								
四、本期期末余额	113,800,000.00	566,277,636.55		4,479,174.61	16,822,476.83		81,438,091.40	782,817,379.39

法定代表人：王福祥

主管会计工作负责人：邵建民

会计机构负责人：周红晓

### 三、公司基本情况

上海新阳半导体材料股份有限公司（以下简称“公司”）是经上海市商务委员会沪商外资批[2009]3012号文批准，由上海新阳半导体材料有限公司整体变更设立的股份有限公司，注册资本为6,368万元，其中：SINYANG INDUSTRIES & TRADING PTE LTD（新阳工业贸易有限公司，以下简称“新加坡新阳”）持股比例40.00%，上海新晖资产管理有限公司（原名上海新阳电镀设备有限公司，以下简称“上海新晖”）持股

比例35.00%，上海新科投资有限公司（原名上海新阳电子科技有限公司，以下简称“上海新科”）持股比例25.00%，并于2009年11月19日在上海市工商行政管理局注册，取得310000400522812号法人营业执照，本公司经营地址：上海市松江区思贤路3600号，法定代表人：王福祥 先生。

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

根据有限公司董事会2007年7月决议和修改后章程规定，并经上海市松江区人民政府沪松府外经字（2007）第300号《关于同意上海新阳半导体材料有限公司股权转让、变更企业性质及出资方式的批复》批准，变更公司性质为中外合资企业，变更出资人由新加坡新阳和上海新阳电子化学有限公司（以下简称“新阳化学”）共同出资，注册资本仍为1,000万美元，其中新加坡新阳出资733.40万美元、新阳化学出资266.60美元。截至2007年8月，实收注册资本为800.00万美元，新加坡新阳实际出资533.40万美元，占比66.675%，新阳化学实际出资266.60万美元，占比33.325%。

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

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

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

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

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

本公司2013年12月经上海市商委同意，与德国Dr.Hesse GmbH&Cie.KG 公司合资成立了上海新阳海斯高科技材料有限公司，批准号商外资沪松合资字【2013】3740号，注册资本100万美元，本公司出资51万美元，占比51%，德国Dr.Hesse GmbH&Cie.KG 公司出资49万美元，占比49%。

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）。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任

### 3、会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

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

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

## 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、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差

额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融工具的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

#### (3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### (4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

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。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

### (4) 金融负债终止确认条件

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；

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。

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

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

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

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。

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

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据****11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额大于 100.00 万元；其他应收款单项金额
------------------	--------------------------------

	大于 50.00 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额重大并按账龄组合		经单独测试后未减值的金额重大的应收款项按账龄作为信用风险特征划分为组合。
单项金额不重大并按账龄组合		对于单项金额不重大的应收款项按账龄作为信用风险特征划分为组合。
账龄组合		按账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

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

净值孰低列示。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

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

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

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

周转材料在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物

摊销方法：一次摊销法

周转材料在领用时采用一次转销法核算成本。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：(1)

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。(2)以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。(3)投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。(4)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。(5)通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 14、投资性房地产

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满

足下列条件的，才能予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

## (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-30	5.00%	3.17 至 9.50
机器设备	5-10	5.00%	9.50 至 19.00
电子设备	3-5	5.00%	19.00 至 31.67
运输设备	4-5	5.00%	19.00 至 23.75
办公及其他设备	3-5	5.00%	19.00 至 31.67

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

## (5) 其他说明

### 固定资产初始计量和后续计量

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

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (3) 暂停资本化期间

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、软件、专利权和商标权等。无形资产以实际成本计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

结束时很可能存在。

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

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

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 21、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。

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、预计负债

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

### （1）预计负债的确认标准

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

### （2）预计负债的计量方法

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

## 24、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

以权益结算的涉及职工的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司股票期权授予日为2012年3月7日。

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

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

等待期会计处理：本公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入制造费用、销售费用和管理费用同时计入资本公积中的其他资本公积。

可行权日之后会计处理：不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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。

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。

## 27、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计政策

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

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

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。

## (2) 融资租赁会计处理

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

## (3) 售后租回的会计处理

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 31、资产证券化业务

## 32、套期会计

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期内公司未发生会计政策变更事项。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期内公司未发生会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期内公司未发生会计估计变更。

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本公司本年无重大需说明的重大会计差错更正。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致下一会计年度资产和负债账面金额重大调整：

商誉减值：

公司对企业合并形成的商誉仅于每一报告年末按附注3.22所述资产组定义，估算其未来可流入现金净现值，并据此比对相应资产的账面余额，若前者低于后者，则按其差额计提资产减值准备。上述现金流量净现值的估算涉及相应资产组的购、销量、单价、成本、费用、贴现率等诸多变量因素，其中任一变量的假设或估计的不确定性都可能对商誉减值准备及本年利润产生影响。

商誉

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

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

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

安全生产费

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

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

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

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

项目	标准	计提比例（%）
营业收入	不超过1000 万元	5.00

营业收入	1000万元至1亿元	2.50
营业收入	1亿元至10亿	1.00
营业收入	超过10亿	0.20

2012年2月起执行《中华人民共和国安全生产法》及《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)规定,根据危险品生产与储存企业计提标准,按上年度实际营业收入为计提依据,采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取,具体如下:

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

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

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

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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司子公司考普乐公司企业所得税税率15%。本公司子公司新阳化学和子公司江苏考普乐特种涂料工程有限公司企业所得税税率25%。上海新阳海斯企业所得税税率25%。

## 2、税收优惠及批文

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

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

## 3、其他说明

# 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

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

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

江苏考普乐特种涂料工程有限公司，系江苏考普乐新材料有限公司100%控股的全资子公司，成立于2012年7月13日，注册资本1000万元，主要从事涂料工程服务业务。

上海新阳海斯高科技材料有限公司，系公司与德国Dr.Hesse GmbH&Cie.KG合资成立的子公司，注册资本100万美元，公司持有51%的股份，成立于2014年1月，主要从事汽车等特种零部件表面处理业务。

### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权

													益中所 享有份 额后的 余额
上海新 阳海斯 高科技 材料有 限公司	外商合 资	上海	生产制 造	617502 3	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 询及相 关配套 业务 (涉及 行政许 可的, 凭许可 证经 营)。	6,175,0 23.00		51.00%	51.00%	是	3,046,3 77.00	79,050. 24	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资	实质上 构成对	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益	从母公 司所有
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	------------	------------	----------	-----------	------------	------------	------------	------------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额					中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
上海新 阳电子 化学有 限公司	一人有 限公司	上海	生产制 造	256592 2.99	生产电 子行业 的集成 电路及 半导体 表面处 理用的 电镀 液、予 处理与 后处理 溶液、 清洗 剂、助 焊剂、 抗氧化 剂、化 学添加 剂、高 纯试 剂，并 生产高 速环型 电镀生 产线， 高压水 喷淋设 备及配	3,912,0 00.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是			

					件, 销售企业上述自产产品并提供售后服务								
--	--	--	--	--	----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏考普乐新材料有限公司	全资子公司	江苏省	生产制造	57900000	氟碳涂料的研发、生产、销售、服务涂装解决方案业务；化工新材料的技术研发、技	389,804,400.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

					技术咨询、技术转让、技术服务；氟碳喷涂涂料、氟碳辊涂涂料、FEVE 氟碳涂料、超细耐候粉末涂料、PVDF 氟碳粉末涂料、聚酯辊涂及其背漆、水性涂料研发、生产、销售；服务涂装解决方案业务。								
江苏考普乐特种涂料工程有限公司	全资子公司	江苏省	涂料工程	1000000	建筑劳务油漆作业；建筑涂料工程、防腐及保温工程、建筑防火工程、防水工	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00	0.00

					程施工 及技术 服务。									
--	--	--	--	--	-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司通过发行股份收购考普乐公司100%股权实现非同一控制下的企业合并，购并日为2013年9月30日。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

本公司通过发行股份收购考普乐公司100%股权实现非同一控制下的企业合并，购并日为2013年9月30日。

本公司与德国公司合资上海新阳海斯高科技材料有限公司，占51%股权实现同一控制下的企业合并，实际投资日为2014年3月。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海新阳海斯高科技材料有限公司	6,013,695.97	-161,327.03

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

本公司2013年12月经上海市商委同意，与德国Dr.Hesse GmbH&Cie.KG 公司合资成立了上海新阳海斯高科技材料有限公司，批准号商外资沪松合资字【2013】3740号，注册资本100万美元，本公司出资51万美元，占比51%，德国Dr.Hesse GmbH&Cie.KG 公司出资49万美元，占比49%。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	72,976.38	--	--	56,368.00

人民币	--	--	47,251.96	--	--	30,877.28
美元	4,180.93	6.1528	25,724.42	4,180.93	6.0969	25,490.72
银行存款：	--	--	197,661,866.30	--	--	196,056,916.06
人民币	--	--	196,958,800.06	--	--	195,711,226.89
美元	114,267.69	6.1528	703,066.24	56,699.17	6.0969	345,689.17
其他货币资金：	--	--	7,556,947.44	--	--	22,181,838.82
人民币	--	--	7,556,947.44	--	--	22,071,537.49
美元				18,091.38	6.0969	110,301.33
合计	--	--	205,291,790.12	--	--	218,295,122.88

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

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
商业银兑汇票	3,303,817.13	3,105,220.42
银行承兑汇票	60,718,636.85	67,966,103.11
合计	64,022,453.98	71,071,323.53

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海江河幕墙系统工程 有限公司	2014年04月28日	2014年10月28日	4,000,000.00	银行承兑汇票
江苏长电科技股份有限 公司	2014年04月29日	2014年10月29日	1,560,000.00	银行承兑汇票
江苏长电科技股份有限 公司	2014年03月26日	2014年09月26日	1,190,000.00	银行承兑汇票
北京嘉寓门窗幕墙股份 有限公司	2014年01月24日	2014年07月24日	1,000,000.00	银行承兑汇票
安徽墙煌彩铝科技有限 公司	2014年03月26日	2014年09月26日	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	8,750,000.00	--

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,263,435.56		932,023.89	331,411.67
应收保证金利息	205,860.12		205,860.12	0.00
合计	1,469,295.68		1,137,884.01	331,411.67

#### (2) 应收利息的说明

应收利息：应收利息期末数比年初减少113.79万元，下降77%。

(1) 本报告期末母公司比上年末减少93.20万元，下降73.77%；主要原因是：资金定存金额减少，预提应收利息减少。

(2) 合并考普乐，应收利息减少20.59万元，下降100%；主要原因是：计提银行承兑保证金利息到期已入账所致。

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,368,659.40	1.95%	3,721,408.72	18.58%	5,957,577.40	2.70%	4,992,542.72	83.80%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大并按账龄组合	54,903,028.13	24.47%	4,566,011.41	22.80%	142,889,397.00	64.74%	7,658,581.80	5.36%
单项金额不重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	163,454,934.11	72.86%	10,453,615.24	52.20%	69,330,124.12	31.41%	4,618,183.05	6.66%
组合小计	218,357,962.24	97.34%	15,019,626.65	75.00%	212,219,521.12	96.15%	12,276,764.85	5.78%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,607,884.50	0.72%	1,286,307.60	6.42%	2,527,884.50	1.15%	2,022,307.60	80.00%
合计	224,334,506.14	--	20,027,342.97	--	220,704,983.02	--	19,291,615.17	--

## 应收账款种类的说明

组合中，采用账龄分析法计提坏帐准备，单项金额重大指的是一年以内的应收账款，按5%比例计提坏帐准备，单项金额不重大指的是1-2年以内的应收账款，按10%计提坏帐准备。

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	4,368,659.40	3,721,408.72	80.00%	帐龄较长且存在客观证据表明收回存在较大不确定性
合计	4,368,659.40	3,721,408.72	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	205,377,831.78	91.55%	17,221,029.51	200,458,194.81	90.83%	16,613,486.97
1 年以内小计	205,377,831.78	91.55%	17,221,029.51	200,458,194.81	90.83%	16,613,486.97
1 至 2 年	16,262,761.24	7.25%	1,626,276.12	17,626,976.19	7.99%	1,762,697.62
2 至 3 年	1,860,815.12	0.83%	558,244.54	2,249,998.62	1.02%	674,999.58
3 至 4 年	301,692.00	0.13%	150,846.00	184,732.40	0.08%	92,366.20
4 至 5 年	531,406.00	0.24%	470,946.80	185,081.00	0.08%	148,064.80
合计	224,334,506.14	--	20,027,342.97	220,704,983.02	--	19,291,615.17

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	1,607,884.50	1,286,307.60	80.00%	帐龄长且回款比例低
合计	1,607,884.50	1,286,307.60	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货款	公司加大催收力度	收回存在不确定性，按可收回金额	2,007,134.40	2,508,918.00
合计	--	--	2,007,134.40	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
安徽墙煌彩铝科技有限公司	非关联方	8,897,252.49	1 年以内	3.97%
苏州晶方半导体科技股份有限公司	非关联方	8,372,420.00	1 年以内	3.73%
上海丰丽集团有限公司	非关联方	7,425,272.69	1 年以内	3.31%
山东华铝股份有限公司	非关联方	7,383,520.49	1 年以内	3.29%
南通富士通微电子股份有限公司	非关联方	6,351,980.31	1 年以内	2.83%
合计	--	38,430,445.98	--	17.13%

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大并按账龄组合					542,901.94	20.68%	27,145.10	5.00%
单项金额不重大并按账龄	2,523,299.45	100.00%	286,962.92	11.37%	2,082,197.89	79.32%	291,860.84	14.02%

龄组合计提坏帐准备的其他应收款								
组合小计	2,523,299.45	100.00%	286,962.92	11.37%	2,625,099.83	100.00%	319,005.94	12.15%
合计	2,523,299.45	--	286,962.92	--	2,625,099.83	--	319,005.94	--

其他应收款种类的说明

组合中，采用账龄分析法计提坏帐准备，单项金额重大指的是一年以内的其他应收款，按5%比例计提坏帐准备，单项金额不重大指的是1-2年以内的其他应收款，按10%计提坏帐准备。

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,468,230.45	58.19%	41,001.02	1,748,080.83	66.58%	122,404.04
1 年以内小计	1,468,230.45	58.19%	41,001.02	1,748,080.83	66.58%	122,404.04
1 至 2 年	707,269.00	28.03%	70,721.90	579,519.00	22.08%	52,951.90
2 至 3 年	223,300.00	8.85%	66,990.00	170,000.00	6.48%	51,000.00
3 至 4 年	32,500.00	1.29%	16,250.00	32,500.00	1.24%	16,250.00
4 至 5 年				93,000.00	3.54%	74,400.00
5 年以上	92,000.00	3.65%	92,000.00	2,000.00	0.08%	2,000.00
合计	2,523,299.45	--	286,962.92	2,625,099.83	--	319,005.94

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例

上海平海涂料有限公司（硃口金三角项目）	非关联方	200,000.00	1 年以内	7.93%
公司员工甲	非关联方	136,000.00	1-2 年	5.39%
公司员工乙	非关联方	120,000.00	1-2 年	4.76%
公司员工丙	非关联方	120,000.00	1-2 年	4.76%
烟台凌宇粉末机械有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	3.96%
合计	--	676,000.00	--	26.80%

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,721,099.70	93.84%	1,877,244.81	79.21%
1 至 2 年	168,340.00	5.81%	249,460.00	10.53%
2 至 3 年	10,375.00	0.36%	242,390.12	10.23%
3 年以上			780.00	0.03%
合计	2,899,814.70	--	2,369,874.93	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
AND Corporation CO,Ltd	非关联方	738,437.63	1 年以内	设备未交付
上海晰惠电子有限公司	非关联方	387,000.00	1 年以内	设备未交付
上海欧义德信息技术有限公司	非关联方	262,899.00	1 年以内	设备未交付
CYBORG-LAB CO, LTD,	非关联方	262,777.05	1 年以内	设备未交付
上海电力公司松江供电分公司	非关联方	232,699.00	1 年以内	预付的电费未结算
合计	--	1,883,812.68	--	--

预付款项主要单位的说明

- 1.AND Corporation CO,Ltd, 2014年1月我公司向该公司订购自动上下料系统2套, 总价USD140249,预付30%, 因设备交货期较长, 未到货; 2014年6月我公司向该公司订购自动上下料系统1套, 总价USD77136.95,预付50%, 设备未到货;
- 2.上海晰惠电子有限公司, 2014年6月我公司向该公司订购划片机1台, 总价RMB430000,预付90%,设备未到货。
- 3.上海欧义德信息技术有限公司, 2014年4月我公司向该公司订购脉冲电源1台, 总价RMB292110,预付90%,因设备交货期较长,未到货。
- 4.CYBORG-LAB CO, LTD, 2014年6月我公司向该公司订购机器人1台, 总价USD84535,预付50%,因设备交货期较长,未到货。
- 5.上海电力公司松江供电分公司,我公司预付电力费。

### (3) 预付款项的说明

预付款项: 预付款项期末数比年初增加52.99万元, 增长22%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末增加69.01万元, 增长36.80%; 主要原因是: 购置设备预付款增加所致。
- (2) 合并考普乐, 预付款项减少16.02万元, 下降32.39%; 主要原因是: 预付工程款转在建工程所致。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,346,539.31		22,346,539.31	16,374,674.70		16,374,674.70
在产品	4,273,627.08		4,273,627.08	553,557.54		553,557.54
库存商品	28,692,714.12		28,692,714.12	26,867,834.96		26,867,834.96
周转材料	324,810.95		324,810.95	250,742.61		250,742.61
委外加工物资	3,719.50		3,719.50	6,413.68		6,413.68
自制半成品				279,729.71		279,729.71
发出商品	10,562,844.61		10,562,844.61	1,743,587.51		1,743,587.51
工程施工	248,606.95		248,606.95	364,571.55		364,571.55
合计	66,452,862.52		66,452,862.52	46,441,112.26		46,441,112.26

### (2) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

存货: 存货期末数比年初增加2001.18万元, 增长43%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末增加292.44万元, 增长16.21%;
- (2) 合并考普乐, 存货增加1728.37万元, 增长60.85%; 其中: 原材料增加385.57万元, 主要原因是: 1.主要原材料PVDF

高温季节减产，所以备库增加；2.产品品种增加导致新的原材料备库；3.生产中的配套材料备库相应增加。发出商品较年初上升892.70万元，主要原因是：进入销售旺季阶段。成品库存较年初上升450.10万元，主要原因是进入销售旺季备库所致。

(3) 其他子公司及合并影响减少19.63万元。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税		5,620.00
待抵扣进项税	172.62	674,505.15
合计	172.62	680,125.15

其他流动资产说明

其他流动资产：其他流动资产期末数比年初减少68.00万元，下降100%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末减少59.98万元，下降100%；主要原因是:本报告期末待抵扣税金减少所致；  
 (2) 合并考普乐，其他流动资产减少7.45万元。

## 9、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
广发银行常州支行理财产品	1,200,000.00	15,000,000.00
合计	1,200,000.00	15,000,000.00

持有至到期投资的说明

持有至到期投资：持有至到期投资期末数比年初减少1380万元，下降92%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末减少1100万元，下降100%；主要原因是:本报告期原购买银行理财产品到期；  
 (2) 合并考普乐，持有至到期投资增加120万元，增长100%；主要原因是：购买银行理财产品所致；  
 (3) 其他子公司收回购买银行理财产品400万元。

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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

								说明			
北京多维 电子材料 技术开发 与促进中 心	成本法	650,000.0 0	650,000.0 0		650,000.0 0	12.50%	12.50%				
合计	--	650,000.0 0	650,000.0 0		650,000.0 0	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

长期股权投资：长期股权投资本报告期末未变动。

- (1) 本报告期末母公司比上年末 增加312.86万元，增长0.79%；
- (2) 合并子公司考普乐，长期股权投资未变动；
- (3) 其他子公司合并影响减少312.86万元。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	90,400,901.97	107,705,111.78		377,377.92	197,728,635.83
其中：房屋及建筑物	43,903,868.62	72,851,751.74			116,758,620.36
机器设备	20,783,702.62	32,083,449.73		158,000.00	52,709,152.35
运输工具	12,202,886.02	134,330.74		186,718.00	12,150,498.76
仪表仪器	8,918,904.18	1,283,474.28			10,202,378.46
办公及其他设备	4,588,540.53	1,352,105.29		32,659.92	5,907,985.90
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	38,752,625.96	3,064,582.23		312,979.35	41,504,228.84
其中：房屋及建筑物	11,689,455.10	968,918.10			12,658,373.20
机器设备	10,195,748.03	662,567.31		104,642.27	10,753,673.07
运输工具	8,786,240.88	544,525.56		177,382.10	9,153,384.34
仪表仪器	4,383,485.61	608,113.95			4,991,599.56

办公及其他设备	3,697,696.34		280,457.31	30,954.98	3,947,198.67
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	51,648,276.01		--		156,224,406.99
其中：房屋及建筑物	32,217,413.52		--		104,100,247.16
机器设备	10,587,954.59		--		41,955,479.28
运输工具	3,416,645.14		--		2,997,114.42
仪表仪器	4,535,418.57		--		5,210,778.90
办公及其他设备	890,844.19		--		1,960,787.23
四、减值准备合计	68,799.55		--		68,799.55
机器设备	15,933.66		--		15,933.66
运输工具	42,877.75		--		42,877.75
仪表仪器	337.50		--		337.50
办公及其他设备	9,650.64		--		9,650.64
五、固定资产账面价值合计	51,579,476.46		--		156,155,607.44
其中：房屋及建筑物	32,217,413.52		--		104,100,247.16
机器设备	10,572,020.93		--		41,939,545.62
运输工具	3,373,767.39		--		2,954,236.67
仪表仪器	4,535,081.07		--		5,210,441.40
办公及其他设备	881,193.55		--		1,951,136.59

本期折旧额 3,064,582.23 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 107,705,111.78 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

固定资产：固定资产期末数比年初增加104576130.98元，增长203%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末增加10501.73万元，增长294.83%；主要原因是：募投项目资产本报告期完工结转所致；
- (2) 合并子公司考普乐，固定资产减少1.36万元，下降0.11%；
- (3) 其他合并影响减少42.76万元。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

半导体封装化学材料技改项目	0.00		0.00	42,829,103.52		42,829,103.52
半导体封装表面处理设备技术改造项目	0.00		0.00	6,879,556.81		6,879,556.81
技术中心改造项目	0.00		0.00	4,215,322.79		4,215,322.79
公用工程及配套设施项目	0.00		0.00	19,697,348.66		19,697,348.66
65-45um 芯片铜互连超纯电镀液及添加剂研发和产业化设备项目	8,420,287.11		8,420,287.11	22,139,477.26		22,139,477.26
零星采购	515,431.29		515,431.29	58,216.23		58,216.23
年产 12000 吨环保型功能性涂料建设项目	35,101,252.33		35,101,252.33	21,647,060.74		21,647,060.74
自制设备	72,000.50		72,000.50	72,000.50		72,000.50
5000T 技改项目	1,356,832.49		1,356,832.49	1,326,726.50		1,326,726.50
合计	45,465,803.72		45,465,803.72	118,864,813.01		118,864,813.01

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
半导体封装化学材料技改项目	112,010,300.00	42,829,103.52	4,001,955.34	46,831,058.86		90.67%	90.67%				自筹 政府补助 募集资金	0.00
半导体封装表面处理设备技术改造项目	33,113,900.00	6,879,556.81	3,173,906.00	10,053,462.81		88.16%	88.16%				自筹 募集资金	0.00
技术中心改造项目	29,875,700.00	4,215,322.79	401,104.83	4,616,427.62		55.11%	55.11%				自筹 政府补助 募集资金	0.00
公用工程及配		19,697,348.66	9,540,878.68	29,238,227.34							自筹 政府补助	0.00

套设施项目											募集资金	
65-45um 芯片铜互连超高纯电镀液及添加剂研发和产业化设备项目	21,897,000.00	22,139,477.26	1,092,915.44	14,812,105.59		100.00%	99.00%				自筹 政府补助 募集资金	8,420,287.11
零星采购		58,216.23	515,431.29	58,216.23							自筹	515,431.29
年产 12000 吨环保型功能性涂料建设项目	82,370,000.00	21,647,060.74	13,454,191.59	0.00		42.60%	42.60%				自筹	35,101,252.33
合计	279,266,900.00	117,466,086.01	32,180,383.17	105,609,498.45		--	--			--	--	44,036,970.73

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
半导体封装化学材料技改项目	90.67%	进入试运行阶段
半导体封装表面处理设备技术改造项目	88.16%	进入试运行阶段
技术中心改造项目	55.11%	进入试运行阶段
65-45um 芯片铜互连超高纯电镀液及添加剂研发和产业化设备项目	99.00%	项目完成。
年产 12000 吨环保型功能性涂料建设项目	42.60%	处于设备采购安装阶段

### (4) 在建工程的说明

在建工程：在建工程期末数比年初数减少7339.90万元，下降62%。

(1) 本报告期末母公司比上年末减少8688.33万元，下降90.67%；主要原因是：募投项目资产本报告期完工由在建工程转出至固定资产所致；

(2) 合并考普乐，在建工程增加1348.43万元，增长58.51%；主要原因是：投资二期项目建设所致。

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	81,706,960.10			81,706,960.10
土地使用权	36,827,753.09			36,827,753.09
软件	495,796.06			495,796.06
专利权	11,185,210.95			11,185,210.95
商标权	33,198,200.00			33,198,200.00
<b>二、累计摊销合计</b>	2,884,451.80	824,253.88		3,708,705.68
土地使用权	2,608,661.54	347,829.52		2,956,491.06
软件	69,493.88	40,258.86		109,752.74
专利权	206,296.38	436,165.50		642,461.88
商标权				
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	78,822,508.30	-824,253.88		77,998,254.42
土地使用权	34,219,091.55	-347,829.52		33,871,262.03
软件	426,302.18	-40,258.86		386,043.32
专利权	10,978,914.57	-436,165.50		10,542,749.07
商标权	33,198,200.00			33,198,200.00
<b>四、减值准备合计</b>	167,632.11			167,632.11
土地使用权	167,576.44			167,576.44
软件	55.67			55.67
专利权				
商标权				
<b>无形资产账面价值合计</b>	78,654,876.19	-824,253.88		77,830,622.31
土地使用权	34,051,515.11	-347,829.52		33,703,685.59
软件	426,246.51	-40,258.86		385,987.65
专利权	10,978,914.57	-436,165.50		10,542,749.07
商标权	33,198,200.00			33,198,200.00

本期摊销额 824,253.88 元。

#### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
芯片铜互连超高纯电镀液及添加剂研发和产业化	4,117,146.46		258,720.00		3,858,426.46
合计	4,117,146.46		258,720.00		3,858,426.46

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

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

## 14、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值：

公司对企业合并形成的商誉仅于每一报告年末按附注3.22所述资产组定义，估算其未来可流入现金净现值，并据此比对相应资产的账面余额，若前者低于后者，则按其差额计提资产减值准备。上述现金流量净现值的估算涉及相应资产组的购、销量、单价、成本、费用、贴现率等诸多变量因素，其中任一变量的假设或估计的不确定性都可能对商誉减值准备及本年利润产生影响。

商誉

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

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

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

## 15、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

资产减值准备	2,959,888.00	2,959,888.00
预计返利	243,587.45	243,587.45
专项储备安全生产费	1,493,667.71	1,493,667.71
已计提但尚未发放的工资	330,015.00	330,015.00
股份支付	176,190.00	176,190.00
小计	5,203,348.16	5,203,348.16
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	236,431.66	236,431.66
可抵扣亏损	1,191,014.15	1,191,014.15
合计	1,427,445.81	1,427,445.81

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2015 年度	50,338.48	50,338.48	
2016 年度			
2017 年度	14,955.31	14,955.31	
2018 年度	1,125,720.36	1,125,720.36	
合计	1,191,014.15	1,191,014.15	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

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

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

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

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

递延所得税资产：递延所得税资产本报告期末未变动。

**16、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	19,610,621.11	703,684.78			20,314,305.89
七、固定资产减值准备	68,799.55				68,799.55
十二、无形资产减值准备	167,632.11				167,632.11
合计	19,847,052.77	703,684.78			20,550,737.55

资产减值明细情况的说明

**17、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明

短期借款：短期借款本报告期末未变动。

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,891,213.36	47,802,728.80
合计	14,891,213.36	47,802,728.80

下一会计期间将到期的金额 14,891,213.36 元。

应付票据的说明

应付票据：应付票据期末数比年初数减少3291.15万元，下降69%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末减少52.06万元，下降100%；主要原因是：本报告期应付票据到期后未开立应付票据所致；
- (2) 合并考普乐，应付票据减少3239.09万元，下降68.51%；主要原因是：开立应付票据支付货款减少所致。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
原材料	68,445,352.07	44,542,175.89
工程款	2,175,716.50	0.00
合计	70,621,068.57	44,542,175.89

## 20、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
设备预收款	838,969.00	2,081,631.00
销货\工程预收款	1,045,125.00	4,358,666.16
合计	1,884,094.00	6,440,297.16

## 21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,200,100.00	15,265,816.50	16,565,916.50	900,000.00

二、职工福利费		178,626.41	178,626.41	0.00
三、社会保险费	414,211.50	3,040,107.44	3,454,318.94	
医疗保险费	133,042.98	753,345.33	886,388.31	
基本养老保险费	246,985.74	1,975,550.46	2,222,536.20	
失业保险费	18,632.60	104,733.24	123,365.84	
工伤保险费	5,697.13	99,705.58	105,402.71	
生育保险费	9,853.05	53,675.14	63,528.19	
残疾人就业保障金		53,097.69	53,097.69	
企业欠薪保障金				
四、住房公积金		755,112.00	755,112.00	
五、辞退福利		34,532.20	34,532.20	
六、其他	492,587.86	132,887.29	136,483.46	488,991.69
工会经费和职工教育经费		132,887.29	132,887.29	
职工奖励及福利基金	492,587.86		3,596.17	488,991.69
合计	3,106,899.36	19,407,081.84	21,124,989.51	1,388,991.69

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 132,887.29 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 34,532.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

除职工奖励及福利基金根据规定及需要使用外，其他应付职工薪酬预计在2015年发放和缴纳。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,809,970.91	3,816,805.55
营业税	1,929.00	1,900.95
企业所得税	4,043,869.25	4,882,470.82
个人所得税	142,423.04	452,900.95
城市维护建设税	74,579.76	237,816.01
教育费附加	125,072.45	101,921.15
地方教育费附加	15,502.20	76,374.13
土地使用税	233,265.92	
印花税	4,901.60	4,804.60
河道管理费	21,404.60	

其他	92,004.79	65,696.44
合计	7,564,923.52	9,640,690.60

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

应交税费：应交税费期末数比年初数减少207.58万元，下降22%。

(1) 本报告期末母公司比上年末增加243.62万元，增长224.90%；主要原因是：本报告期末计提应交增值税所致；

(2) 合并考普乐，应交税费减少452.58万元，下降52.89%；主要原因是：本报告期缴纳年初企业所得税及应交增值税减少所致。

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	31,111.11	23,333.33
合计	31,111.11	23,333.33

应付利息说明

应付利息：应付利息期末数比年初数增加0.78万元，增长33%。

(1) 本报告期末母公司未变动；

(2) 合并考普乐，应付利息增加0.78万元。

## 24、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
新阳工业贸易有限公司	4,494,960.00		
上海新晖资产管理有限公司	3,846,240.00		
上海新科投资有限公司	2,667,600.00		
社会公众股	9,475,200.00		
合计	20,484,000.00		--

应付股利的说明

应付股利：应付股利期末数比年初数增加2048.40万元，增长100%。

(1) 本报告期末母公司比上年末增加2048.4万元，增长100%；主要原因是按照股东会决议计提2013年度股息红利所致；

## 25、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款-单位往来	3,074,143.85	4,677,890.38

其他应付款-个人往来	453.30	6,036.00
合计	3,074,597.15	4,683,926.38

## 26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
十一五 02 专项补助-封装设备应用工程项目-高速自动电镀线研发与产业化	814,458.62	935,714.18
十二五 02 专项补助-65-45UM 芯片铜互连超高纯电镀液及添加剂研发和产业化项目	8,128,955.51	8,128,955.51
2011 电子信息产业振兴和技术改造项目建设资金	11,000,000.00	11,000,000.00
十二五 02 专项补助-封装设备应用工程项目-45-28UM 配线用超高纯系列溅射靶材开发与产业化	10,708.44	223,011.62
合计	19,954,122.57	20,287,681.31

### 其他非流动负债说明

注1：根据02专项实施管理办公室《关于2009年项目立项批复及核定中央财政资金预算的通知》ZX02（2010）007号文件规定，批准本公司的“高速自动电镀线的研发与产业化”（简称：“十一五02专项”）为“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”项目，核定中央财政资金预算为672.47万元。截止2014年6月30日，本公司已收到全部补助资金，且该项目已完成并验收，2012年12月6日上海事诚会计师事务所有限公司出具科技重大专项财务验收审计报告，确认截至2011年12月31日高速自动电镀线的研发与产业化课题经审定的中央财政拨款专项资金结余为23.86万元。依据企业会计准则，本报告期共确认相关收益12.13万元。

注2：根据02专项实施管理办公室《关于02专项2011年度项目立项批复的通知》ZX02（2011）003号文件规定，批准本公司的“65-45nm芯片铜互连超高纯电镀液及添加剂研发和产业化”项目（简称：“十二五02专项”），核定中央财政资金预算为2,275.00万元，地方配套补助资金2,275.00万元。截止2014年6月30日，本公司已收到全部补助资金。本报告期末确认相关收益。

注3：根据国家发展改革委员会、工业和信息化部《关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2011年第一批中央预算内投资计划的通知》发改投资（2011）1387号文件规定，批准本公司的“半导体封装材料技术改造”项目，核定中央预算内资金补助为550万元，地方配套补助资金550.00万元，共计1,100.00万元。截止2014年6月30日，本公司已收到全部补助资金，该项目尚在试运行阶段，本报告期末确认相关收益。

注4：根据02专项实施管理办公室《关于02专项2011年度项目立项批复的通知》ZX02（2011）003号文件规定，批准本公司的“45-28nm配线用超高纯系列溅射靶材开发与产业化”项目（简称：“十二五02专项配套溅射靶”），核定中央财政资金预算为159.60万元。截止2014年6月30日，本公司已收到中央财政资金52.65万元，依据企业会计准则，本报告期确认相关收益21.23万元。

### 涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

十一五 02 专项补助	935,714.18		121,255.56		814,458.62	与资产相关
十二五 02 专项补助	66,492.80				66,492.80	与收益相关
十二五 02 专项补助	8,062,462.71				8,062,462.71	与资产相关
2011 电子信息产业 振兴和技术改造项 目建设资金	11,000,000.00				11,000,000.00	与资产相关
十二五 02 专项补助- 封装设备应用工程 项目-45-28nm 配线 用超高纯系列溅射 靶材开发与产业化	223,011.62		212,303.18		10,708.44	与收益相关
合计	20,287,681.31		333,558.74		19,954,122.57	--

## 27、股本

单位：元

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

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

股本：股本本报告期末未变动。

## 28、专项储备

专项储备情况说明

专项储备：专项储备期末数比年初数增加92.98万元，增长20%。

- （1）本报告期末母公司比上年末增加110.19万元，增长24.60%；主要原因是：本报告期计提安全生产费所致；
- （2）合并考普乐，专项储备减少17.20万元

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	565,229,733.04			565,229,733.04
其他资本公积	1,174,600.01	383,400.00		1,558,000.01
合计	566,404,333.05	383,400.00		566,787,733.05

资本公积说明

资本公积：资本公积期末数比年初数增加383400元，增长0.07%。

(1) 本报告期末母公司比上年末 增加38.34万元，增长0.07%；

### 30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,822,476.83			16,822,476.83
合计	16,822,476.83			16,822,476.83

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

### 31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	93,810,177.64	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	93,810,177.64	--
调整后年初未分配利润	93,810,177.64	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,626,892.02	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
应付普通股股利	20,484,000.00	
期末未分配利润	103,953,069.66	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

未分配利润：未分配利润本报告期期末数比年初数增加1014.29万元，增长11%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末减少1106.32万元，下降13.58%；主要原因是：本报告期实现利润及分配2013年度利润所致。
- (2) 合并考普乐，未分配利润增加2239.76万元，增长24.75%；主要原因是：本报告期实现利润所致。
- (3) 其他合并影响减少119.15万元。

## 32、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	150,924,865.39	70,101,571.46
其他业务收入	2,934,256.44	1,127,857.88
营业成本	88,623,752.89	34,183,981.09

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
半导体行业	68,029,295.08	39,865,571.00	70,101,571.46	33,537,224.28
涂料行业及工程服务	82,895,570.31	46,500,956.71		
合计	150,924,865.39	86,366,527.71	70,101,571.46	33,537,224.28

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学品	59,143,695.65	33,604,809.84	59,156,560.46	28,021,480.54
设备产品	8,885,599.43	6,260,761.16	10,945,011.00	5,515,743.74
氟碳涂料	67,264,553.34	36,351,883.53		
重型防腐涂料	15,631,016.97	10,149,073.18		
合计	150,924,865.39	86,366,527.71	70,101,571.46	33,537,224.28

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	150,701,173.77	86,228,415.93	69,479,502.26	33,239,620.77
外销	223,691.62	138,111.78	622,069.20	297,603.51
合计	150,924,865.39	86,366,527.71	70,101,571.46	33,537,224.28

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
南通富士通微电子股份有限公司	9,417,958.55	6.12%
山东华铝股份有限公司	7,523,302.56	4.89%
江阴芯长电子材料有限公司	5,552,576.99	3.61%
中航光电科技股份有限公司	4,334,096.78	2.82%
上海丰丽集团有限公司	3,650,275.76	2.37%
合计	30,478,210.64	19.81%

**营业收入的说明**

营业收入：本报告期营业收入比上年同期增加8262.97万元，增长116%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少165.93万元，下降2.33%；
- (2) 合并考普乐后，营业收入增加8452.71万元；
- (3) 其他子公司合并影响减少营业收入23.81万元。

**33、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	264,023.99		应纳流转税-营业收入 5%
城市维护建设税	199,848.98	5,277.62	应纳流转税-增值税 1%
教育费附加	274,215.97	202,438.28	应纳流转税-增值税 5%
河道费	6.96		应纳流转税-增值税 1%
合计	738,095.90	207,715.90	--

**营业税金及附加的说明**

营业税金及附加：本报告期营业税金及附加比上年同期增加53.04万元，增长255.34%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期增加2.51万元，增长12.10%；
- (2) 合并考普乐后，营业税金及附加增加50.52万元；
- (3) 其他子公司合并影响 0.01万元。

**34、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,375,665.98	1,812,726.25
运输装卸费	2,473,588.25	911,225.46
差旅费	740,681.16	158,724.10

广告展览费	137,902.69	183,132.67
折旧费	304,066.48	41,091.32
车辆费	713,528.05	99,632.17
办公、邮寄、通讯费	271,315.75	155,155.86
其他	175,397.23	88,074.85
业务招待费	655,480.10	
合计	8,847,625.69	3,449,762.68

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,081,567.94	3,021,290.95
研发费	12,689,360.96	14,984,683.86
折旧、摊销	2,223,855.54	970,455.06
业务招待费	877,782.21	712,479.57
中介咨询费	732,800.15	4,359,609.60
差旅费	246,041.46	193,244.21
保险费	100,099.55	86,050.00
办公、邮寄、通讯费	441,876.78	183,057.37
股权激励费	383,400.00	637,116.67
税金及附加	463,606.46	211,752.12
车辆费	682,783.96	450,881.63
环境保护费	402,509.69	198,907.92
教育培训费	75,295.38	188,004.56
董事会费	103,008.00	90,000.00
工会经费	106,850.73	72,150.00
其他	402,531.91	196,409.34
合计	24,013,370.72	26,556,092.86

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	563,545.03	
利息收入	-2,535,498.14	-4,252,224.45

汇兑损失	-5,271.20	69,644.59
手续费	35,423.36	42,948.72
合计	-1,941,800.95	-4,139,631.14

### 37、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	415,877.65	346,452.71
合计	415,877.65	346,452.71

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

投资收益：本报告期投资收益比上年同期增加6.94万元，增长20.04%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少70.64万元，下降70.52%；主要原因是：本报告期子公司未分配以前年度利润所致；
- (2) 合并考普乐后，投资收益增加4.76万元；
- (3) 其他子公司合并影响增加72.82万元。

### 38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,865,622.78	321,764.31
合计	-1,865,622.78	321,764.31

### 39、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	18,450.00		18,450.00
其中：固定资产处置利得	18,450.00		18,450.00
政府补助	408,636.74	9,318,361.32	408,636.74
合计	427,086.74	9,318,361.32	

#### 营业外收入说明

营业外收入：本报告期营业外收入比上年同期减少889.13万元，下降95.42%。主要原因是：

(1) 本报告期母公司比上年同期减少895.83万元，下降96.14%；主要原因是：02专项项目结束，本报告期确认政府补助收入减少所致；

(2) 合并考普乐后，营业外收入增加6.70万元；

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
十一五 02 专项补助-封装设备应用工程项目-高速自动电镀线研发与产业化	121,255.56	121,255.56	与资产相关	是
十二五 02 专项补助-65-45nm 芯片铜互连超高纯电镀液及添加剂研发和产业化项目		8,609,270.76		
专利资助费	75,078.00	87,835.00	与收益相关	是
收上海市科学技术委员会启明星资助		200,000.00		
收上海市科学技术委员会小巨人补助		300,000.00		
十二五 02 专项补助-封装设备应用工程项目 45-28nm 配线用超高纯系列溅射靶材开发与产业化	212,303.18		与收益相关	是
合计	408,636.74	9,318,361.32	--	--

## 40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	55,848.57		55,848.57
其中：固定资产处置损失	55,848.57	22,591.39	55,848.57
对外捐赠	56,000.00	140,000.00	56,000.00
合计	111,848.57	162,591.39	

## 营业外支出说明

营业外支出：本报告期营业外支出比上年同期减少5.07万元，下降31.21%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少4.94万元，下降34.95%；主要原因是：本报告期捐赠支出减少所致；
- (2) 合并考普乐后，营业外支出增加2.00万元；
- (3) 其他子公司合并影响减少2.13万元。

## 41、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,626,974.40	3,220,498.48
递延所得税调整		-140,052.99
合计	5,626,974.40	3,080,445.49

## 42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

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

## 43、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	75,078.00
往来款	4,067,197.49

合计	4,142,275.49
----	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明

本报告期收到其他与经营活动有关的现金比上年同期增加342.85万元，增长480.30%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期增加405.01万元，增长590.55%；主要原因是：收到子公司往来资金款400万元所致。
- (2) 合并考普乐后，收到其他与经营活动有关的现金增加340.31万元；
- (3) 其他子公司合并影响减少402.47万元。

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
各项费用	9,019,564.84
专项储备	249,825.98
捐赠	56,000.00
合计	9,325,390.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明

本报告期支付其他与经营活动有关的现金比上年同期增加184.32万元，增长24.63%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少113.00万元，下降15.11%；
- (2) 合并考普乐后，支付其他与经营活动有关的现金增加268.17万元；
- (3) 其他子公司合并影响增加29.15万元。

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	3,269,957.56
合计	3,269,957.56

收到的其他与投资活动有关的现金说明

本报告期收到其他与投资活动有关的现金：本报告期收到其他与投资活动有关的现金比上年同期减少328.12万元，下降50.09%。

- (1) 本报告期母公司比上年同期增加128.83万元，增长65.03%；主要原因是：银行定存及一般利息收入增加所致；
- (2) 合并考普乐后，收到其他与投资活动有关的现金未变动；
- (3) 其他子公司合并影响减少456.95万元。

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

## 支付的其他与投资活动有关的现金说明

本报告期支付其他与投资活动有关的现金：本报告期支付其他与投资活动有关的现金比上年同期减少3714万元，减少100%。

主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少3714万元，减少100%；主要原因是：本报告期根据年报口径调整所致；

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收回信用证保证金	532,120.00
保证金利息收入	394,039.59
合计	926,159.59

## 收到的其他与筹资活动有关的现金说明

本报告期收到其他与筹资活动有关的现金比上年同期减少972.33万元，下降91.30%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少1011.73万元，下降95%；主要原因是：本报告期国家重大专项结束无政府拨款所致；  
 (2) 合并考普乐后，收到其他与筹资活动有关的现金增加39.40万元；  
 (3) 其他子公司合并影响无。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
研究与开发费用-02 专项	736,813.27
合计	736,813.27

## 支付的其他与筹资活动有关的现金说明

本报告期支付其他与筹资活动有关的现金比上年同期减少779.52万元，下降91.36%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少779.52万元，下降91.36%；主要原因是：本报告期国家重大专项支出减少所致； (2) 合并考普乐后，支付其他与筹资活动有关的现金未发生；  
 (3) 其他子公司合并影响无。

**44、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	30,547,841.78	17,071,520.79
加：资产减值准备	-1,865,622.78	394,639.60

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,226,857.84	2,851,329.55
无形资产摊销	824,253.88	129,173.89
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）	37,398.57	1,200.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		21,391.39
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,946,261.92	-4,183,494.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-368,279.49	-346,452.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-140,052.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,362,546.02	-141,144.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,321,102.48	-4,771,852.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,450,961.93	1,865,283.14
其他	1,358,498.19	1,283,877.45
经营活动产生的现金流量净额	6,680,075.64	14,035,418.62
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	197,734,842.68	181,854,963.54
减：现金的期初余额	196,113,284.06	237,902,006.43
现金及现金等价物净增加额	1,621,558.62	-56,047,042.89

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	197,734,842.68	196,113,284.06
其中：库存现金	72,976.38	56,368.00
可随时用于支付的银行存款	197,661,866.30	196,056,916.06
三、期末现金及现金等价物余额	197,734,842.68	196,113,284.06

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码

SIN YANG INDUSTRIES & TRADING PTE LTD	控股股东	私人有限公司	新加坡	王福祥	控股	10 万新加坡元	22.38%	22.38%	王福祥	636496785
上海新晖资产管理 有限公司	控股股东	有限公司	上海市	王福祥	控股	800 万元 人民币	19.59%	19.59%	王福祥	132189423
上海新科 投资有限 公司	控股股东	有限公司	上海市	智文艳	控股	300 万元 人民币	13.99%	13.99%	孙江燕	760583165

本企业的母公司情况的说明

本公司的三家控股股东 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，三家控股股东目前都已经不再经营具体业务，仅作为上市公司的控股股东。

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海新阳电子化学有限公司	控股子公司	一人有限责任公司	上海市	王福祥	生产制造	256.59 万元	100.00%	100.00%	703001886
江苏考普乐新材料有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省	李昊	生产制造	5790 万元	100.00%	100.00%	768252379
上海新阳海斯高科技材料有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	王福祥	生产制造	51 万美元	51.00%	51.00%	086204564
上海新昇半导体科技有限公司	参股公司	有限公司	上海市	王福祥	生产制造	50000 万元	38.00%	38.00%	301484416

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大并按帐龄组合	16,437,241.16	23.20%	830,997.56	5.06%	34,947,698.36	56.47%	1,747,384.92	5.00%
单项金额不重大并按帐龄组合计提坏账准备的应收账款	54,427,989.04	76.80%	2,823,149.49	5.19%	26,938,525.88	43.53%	1,366,418.56	5.07%
组合小计	70,865,230.20	100.00%	3,654,147.05	5.16%	61,886,224.24	100.00%	3,113,803.48	5.03%
合计	70,865,230.20	--	3,654,147.05	--	61,886,224.24	--	3,113,803.48	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	68,647,519.37	96.87%	3,432,375.97	61,496,378.93	99.37%	3,074,818.95
1年以内小计	68,647,519.37	96.87%	3,432,375.97	61,496,378.93	99.37%	3,074,818.95
1至2年	2,217,710.83	3.13%	221,771.08	389,845.31	0.63%	38,984.53
合计	70,865,230.20	--	3,654,147.05	61,886,224.24	--	3,113,803.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
苏州晶方半导体科技股份有限公司	非关联方	8,372,420.00	1 年以内	11.81%
南通富士通微电子股份有限公司	非关联方	6,351,980.31	1 年以内	8.96%
广东风华芯电科技股份有限公司	非关联方	6,081,208.29	1 年以内	8.58%
无锡华润华晶微电子有限公司	非关联方	2,537,172.64	1 年以内	3.58%
泰州海天半导体有限公司	非关联方	2,491,029.82	1 年以内	3.52%
合计	--	25,833,811.06	--	36.45%

### (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
上海新阳海斯高科技材料有限公司	子公司	285,736.89	0.40%
合计	--	285,736.89	0.40%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大并按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,482,883.00	100.00%	263,749.15	17.79%	1,690,041.46	75.69%	268,647.07	15.90%
单项金额重大并按账龄组合					542,901.94	24.31%	27,145.10	5.00%
组合小计	1,482,883.00	100.00%	263,749.15	17.79%	2,232,943.40		295,792.17	20.90%
合计	1,482,883.00	--	263,749.15	--	2,232,943.40	--	295,792.17	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	499,983.00	33.72%	24,999.15	1,428,043.40	63.95%	106,402.17
1 年以内小计	499,983.00	33.72%	24,999.15	1,428,043.40	63.95%	106,402.17
1 至 2 年	635,100.00	42.83%	63,510.00	507,400.00	22.72%	45,740.00
2 至 3 年	223,300.00	15.06%	66,990.00	170,000.00	7.61%	51,000.00
3 至 4 年	32,500.00	2.19%	16,250.00	32,500.00	1.46%	16,250.00
4 至 5 年				93,000.00	4.16%	74,400.00
5 年以上	92,000.00	6.20%	92,000.00	2,000.00	0.09%	2,000.00
合计	1,482,883.00	--	263,749.15	2,232,943.40	--	295,792.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
公司员工甲	非关联方	136,000.00	1-2 年	9.17%
公司员工乙	非关联方	120,000.00	1-2 年	8.09%
公司员工丙	非关联方	120,000.00	1-2 年	8.09%
公司员工丁	非关联方	100,000.00	1 年以内	6.74%
公司员工戊	非关联方	100,000.00	1-2 年	6.74%
合计	--	576,000.00	--	38.83%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海新阳电子化学有限公司	成本法	4,042,620.76	4,042,620.76		4,042,620.76	100.00%	100.00%				
江苏考普乐新材料有限公司	成本法	389,804,404.76	389,804,404.76		389,804,404.76	100.00%	100.00%				
北京多维电子材料技术开发与促进中心	成本法	650,000.00	650,000.00		650,000.00	12.50%	12.50%				
上海新阳海斯高科技材料有限公司	成本法	3,128,646.00		3,128,646.00	3,128,646.00	51.00%	51.00%				
合计	--	397,625,671.52	394,497,025.52	3,128,646.00	397,625,671.52	--	--	--			

长期股权投资的说明

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	68,209,523.14	70,101,571.46
其他业务收入	1,360,606.44	1,127,857.88
合计	69,570,129.58	71,229,429.34
营业成本	40,811,801.41	34,214,152.66

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
半导体行业	68,209,523.14	39,941,368.23	70,101,571.46	33,537,224.28
合计	68,209,523.14	39,941,368.23	70,101,571.46	33,537,224.28

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学品	59,323,923.71	33,680,607.07	59,156,560.46	28,021,480.54
设备产品	8,885,599.43	6,260,761.16	10,945,011.00	5,515,743.74
合计	68,209,523.14	39,941,368.23	70,101,571.46	33,537,224.28

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	67,985,831.52	39,803,256.45	69,479,502.26	33,182,425.96
外销	223,691.62	138,111.78	622,069.20	354,798.32
合计	68,209,523.14	39,941,368.23	70,101,571.46	33,537,224.28

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
南通富士通微电子股份有限公司	9,417,958.55	13.54%
江阴芯长电子材料有限公司	5,552,576.99	7.98%
中航光电科技股份有限公司	4,334,096.78	6.23%
广东风华芯电科技股份有限公司	2,814,159.40	4.05%
无锡华润华晶微电子有限公司	2,677,145.63	3.85%
合计	24,795,937.35	35.65%

营业收入的说明

本报告期母公司比上年同期减少165.93万元，下降2.33%。

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		690,734.07
持有至到期投资取得的投资收益	295,260.30	310,891.80
合计	295,260.30	1,001,625.87

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海新阳电子化学有限公司	0.00	690,734.07	本报告期子公司未盈利，未分配利润。
合计	0.00	690,734.07	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

本报告期母公司比上年同期减少70.64万元，下降70.52%；主要原因是：本报告期购买银行理财产品及子公司以前年度利润分配所致。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,420,838.79	17,656,228.08
加：资产减值准备	527,997.31	419,439.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,906,986.55	2,880,727.03
无形资产摊销	145,099.80	129,173.89
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）	37,398.57	1,200.00

财务费用（收益以“-”号填列）	-2,342,823.32	-4,113,714.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-295,260.30	-1,001,625.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-140,052.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,324,587.89	-141,144.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,596,855.33	-4,799,852.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,457,322.36	1,865,733.60
其他	420,473.93	1,283,877.45
经营活动产生的现金流量净额	3,356,590.47	14,039,988.84
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	170,352,279.98	181,759,458.79
减：现金的期初余额	169,644,141.18	233,216,537.84
现金及现金等价物净增加额	708,138.80	-51,457,079.05

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-37,398.57	固定资产处置损失。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	400,558.74	十二五 02 重大专项 45-28um 配线用超高纯系列溅射靶材料确认政府补助 21.23 万元；十一五 02 重大专项确认政府补助 12.13 万元, 专利补助 6.7 万元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	415,877.65	购入理财产品投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,922.00	专利补助及捐赠支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-212,303.18	与十二五 02 重大专项当期确认补助所对应的费用支出。
减：所得税影响额	-66,869.01	
合计	585,681.65	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.78%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.71%	0.26	0.26

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 一、资产负债表项目

应收票据：应收票据期末数比年初减少704.89万元，下降10%。

(1) 本报告期末母公司比上年末增加708.06万元，增长34.90%；主要原因是：期末收到应收票据增加，本报告期末未转付所致。

(2) 合并考普乐，应收票据减少1412.95万元，下降27.82%；主要原因是：本报告期票据背书转让支付原材料采购货款及到期票据托收入账所致。

预付款项：预付款项期末数比年初增加52.99万元，增长22%。

(1) 本报告期末母公司比上年末增加69.01万元，增长36.80%；主要原因是：购置设备预付款增加所致。

(2) 合并考普乐，预付款项减少16.02万元，下降32.39%；主要原因是：预付工程款转在建工程所致。

应收利息：应收利息期末数比年初减少113.79万元，下降77%。

(1) 本报告期末母公司比上年末减少93.20万元，下降73.77%；主要原因是：资金定存金额减少，预提应收利息减少。

(2) 合并考普乐，应收利息减少20.59万元，下降100%；主要原因是：计提银行承兑保证金利息到期已入账所致。

其他应收款：其他应收款期末数比年初减少6.98万元，下降3%。

(1) 本报告期末母公司比上年末减少71.80万元，下降37.07%；主要原因是：收到代理报关行代垫押金及员工归还房屋借款所致；

(2) 合并考普乐，其他应收款增加20.43万元，增长55.37%；主要原因是支付项目投标保证金；

(3) 其他子公司及合并影响增加44.39万元。

存货：存货期末数比年初增加2001.18万元，增长43%。

(1) 本报告期末母公司比上年末增加292.44万元，增长16.21%；

(2) 合并考普乐，存货增加1728.37万元，增长60.85%；其中：原材料增加385.57万元，主要原因是：1.主要原材料PVDF高温季节减产，所以备库增加；2.产品品种增加导致新的原材料备库；3.生产中的配套材料备库相应增加。发出商品较年初上升892.70万元，主要原因是：进入销售旺季，发出商品增加。成品库存较年初上升450.10万元，主要原因是进入销售旺季备库所致。

(3) 其他子公司及合并影响减少19.63万元。

其他流动资产：其他流动资产期末数比年初减少68.00万元，下降100%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末减少59.98万元，下降100%；主要原因是：本报告期末待抵扣税金减少；
- (2) 合并考普乐，其他流动资产减少7.45万元。

持有至到期投资：持有至到期投资期末数比年初减少1380万元，下降92%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末减少1100万元，下降100%；主要原因是：本报告期原购买银行理财产品到期；
- (2) 合并考普乐，持有至到期投资增加120万元，增长100%；主要原因是：购买银行理财产品所致；
- (3) 其他子公司收回购买银行理财产品400万元。

固定资产：固定资产期末数比年初增加10457.61万元，增长203%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末增加10501.73万元，增长294.83%；主要原因是：募投资项目资产本报告期完工结转所致；

在建工程：在建工程期末数比年初数减少7339.90万元，下降62%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末减少8688.33万元，下降90.67%；主要原因是：募投资项目资产本报告期完工由在建工程转出至固定资产所致；
- (2) 合并考普乐，在建工程增加1348.43万元，增长58.51%；主要原因是：投资二期项目建设所致。

应付票据：应付票据期末数比年初数减少3291.15万元，下降69%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末减少52.06万元，下降100%；主要原因是：本报告期应付票据到期后未开立应付票据所致；
- (2) 合并考普乐，应付票据减少3239.09万元，下降68.51%；主要原因是：开立应付票据支付货款减少所致。

应付账款：应付帐款期末数比年初数增加2607.89万元，增长59%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末增加1313.93万元，增长88.52%；主要原因是：本报告期末应付账期未到期，未支付所致；
- (2) 合并考普乐，应付账款增加1293.96万元，增长43.57%；主要原因是：采购原材料量增加所致。

预收款项：预收帐款期末数比年初数减少455.62万元，下降71%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末减少124.27万元，下降59.70%；主要原因是：本报告期收到客户预收设备款减少所致；
- (2) 合并考普乐，预收款项减少331.35万元，下降76.02%；主要原因是：本期预收款项实现销售所致。

应付职工薪酬：应付职工薪酬期末数比年初数减少171.79万元，下降55%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末减少113.38万元，下降44.94%；主要原因是：本报告期支付年度奖金所致；
- (2) 合并考普乐，应付职工薪酬减少58.41万元，下降100%；主要原因是支付年度奖金所致。

应交税费：应交税费期末数比年初数减少207.58万元，下降22%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末增加243.62万元，增长224.90%；主要原因是：本报告期末计提应交增值税所致；
- (2) 合并考普乐，应交税费减少452.58万元，下降52.89%；主要原因是：本报告期缴纳年初企业所得税及应交增值税减少所致。

应付利息：应付利息期末数比年初数增加0.78万元，增长33%。

- (1) 本报告期末母公司未变动；
- (2) 合并考普乐，应付利息增加0.78万元。

应付股利：应付股利期末数比年初数增加2048.40万元，增长100%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末增加2048.4万元，增长100%；主要原因是按照股东会决议计提2013年度股息红利所致；

其他应付款：其他应付款期末数比年初数减少160.93万元，下降34%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末增加377.79万元，增长386.25%；主要原因是与子公司资金往来所致；
- (2) 合并考普乐，其他应付款减少138.72万元，下降39.08%；主要原因是：与其他客户往来结算完成。
- (3) 其他子公司合并影响减少400万元。

专项储备：专项储备期末数比年初数增加92.98万元，增长20%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末增加110.19万元，增长24.60%；主要原因是：本报告期计提安全生产费所致；
- (2) 合并考普乐，专项储备减少17.20万元

未分配利润：未分配利润本报告期期末数比年初数增加10142892.02元，增长11%。

- (1) 本报告期末母公司比上年末减少1106.32万元，下降13.58%；主要原因是：本报告期实现利润及分配2013年度利润所致。
- (2) 合并考普乐，未分配利润增加2239.76万元，增长24.75%；主要原因是：本报告期实现利润所致。
- (3) 其他合并影响减少119.15万元。

## 二、利润表项目

营业收入：本报告期营业收入比上年同期增加8262.97万元，增长116%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少165.93万元，下降2.33%；
- (2) 合并考普乐后，营业收入增加8452.71万元；
- (3) 其他子公司合并影响减少营业收入23.81万元。

营业成本：本报告期营业成本比上年同期增加5443.98万元，增长159.26%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期增加659.76万元，增长19.28%；
- (2) 合并考普乐后，营业成本增加4788.77万元；
- (3) 其他子公司合并影响减少4.55万元。

营业税金及附加：本报告期营业税金及附加比上年同期增加53.04万元，增长255.34%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期增加2.51万元，增长12.10%；
- (2) 合并考普乐后，营业税金及附加增加50.52万元；
- (3) 其他子公司合并影响 0.01万元。

销售费用：本报告期销售费用比上年同期增加539.79万元，增长156.47%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期增加18.20万元，增长5.28%；

- (2) 合并考普乐后，销售费用增加521.41万元；
- (3) 其他子公司合并影响0.18万元。

管理费用：本报告期管理费用比上年同期减少254.27万元，下降9.57%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少983.62万元，下降37.08%；主要原因是：本报告期国家重大专项结束，研发费用比上年同期减少570.15万元，本报告期资产重组费用减少423.75万元所致；
- (2) 合并考普乐后，管理费用增加706.29万元；
- (3) 其他合并影响增加23.06万元。

财务费用：本报告期财务费用比上年同期增加219.78万元，增长53.09%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期增加174.58万元，增长42.89%；主要原因是：本报告期由于募投项目的投入，资金减少，利息收入减少所致；
- (2) 合并考普乐后，财务费用增加38.50万元；
- (3) 其他子公司合并影响增加6.70万元。

资产减值损失：本报告期资产减值损失比上年同期减少218.74万元，减少679.81%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期增加18.14万元，增长52.35%；主要原因是：本报告期末应收账款余额增加所致；
- (2) 合并考普乐后，资产减值损失减少239.36万元；收回单项金额重大计提的应收账款冲转资产减值准备所致；
- (3) 其他子公司合并影响增加2.48万元。

投资收益：本报告期投资收益比上年同期增加6.94万元，增长20.04%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少70.64万元，下降70.52%；主要原因是：本报告期子公司未分配以前年度利润所致；
- (2) 合并考普乐后，投资收益增加4.76万元；
- (3) 其他子公司合并影响增加72.82万元。

营业外收入：本报告期营业外收入比上年同期减少889.13万元，下降95.42%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少895.83万元，下降96.14%；主要原因是：02专项项目结束，本报告期确认政府补助收入减少所致；
- (2) 合并考普乐后，营业外收入增加6.70万元；

营业外支出：本报告期营业外支出比上年同期减少5.07万元，下降31.21%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少4.94万元，下降34.95%；主要原因是：本报告期捐赠支出减少所致；
- (2) 合并考普乐后，营业外支出增加2.00万元；
- (3) 其他子公司合并影响减少2.13万元。

所得税费用：本报告期所得税费用比上年同期增加254.65万元，增长82.67%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少193.50万元，下降62.81%；主要原因是：本报告期利润总额减少所致；
- (2) 合并考普乐后，所得税费用增加448.15万元；

### 三、现金流量表项目

销售商品、提供劳务收到的现金：本报告期销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加5028.02万元，增长61.64%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少1765.36万元，下降21.64%；主要原因是：销售回款较去年同期下降，收到的应收票据较去年同期增加所致；
- (2) 合并考普乐后，销售商品、提供劳务收到的现金增加6791.39万元；
- (3) 其他子公司合并影响增加1.99万元。

收到其他与经营活动有关的现金：本报告期收到其他与经营活动有关的现金比上年同期增加342.85万元，增长480.30%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期增加405.01万元，增长590.55%；主要原因是：收到子公司往来资金款400万元所致。
- (2) 合并考普乐后，收到其他与经营活动有关的现金增加340.31万元；
- (3) 其他子公司合并影响减少402.47万元。

购买商品、接受劳务支付的现金：本报告期购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期4198.84万元，增长109.57%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期增加314.19万元，增长8.20%；
- (2) 合并考普乐后，购买商品、接受劳务支付的现金增加3884.66万元；
- (3) 其他子公司合并影响无。

支付给职工以及为职工支付的现金：本报告期支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期增加804.08万元，增长65.49%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期增加159.43万元，增长13.02%；
- (2) 合并考普乐后，支付给职工以及为职工支付的现金增加632.29万元；
- (3) 其他子公司合并影响增加12.36万元。

支付的各项税费：本报告期支付的各项税费比上年同期增加919.24万元，增长90.32%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少653.10万元，下降64.17%；主要原因是：由于固定资产投资进项税金增加，，利润减少，应交增值税及应交所得税减少所致；
- (2) 合并考普乐后，支付的各项税费增加1572.00万元；
- (3) 其他子公司合并影响增加0.34万元。

支付其他与经营活动有关的现金：本报告期支付其他与经营活动有关的现金比上年同期增加184.32万元，增长24.63%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少113.00万元，下降15.11%；
- (2) 合并考普乐后，支付其他与经营活动有关的现金增加268.17万元；
- (3) 其他子公司合并影响增加29.15万元。

投资活动现金流入：本报告期投资活动现金流入比上年同期增加6631.12万元，增长961.37%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期增加5060.49万元，增长1696.59%；主要原因是本报告期收到银行理财产品本金所致；
- (2) 合并考普乐后，投资活动现金流入增加1154.76万元；
- (3) 其他子公司合并影响增加415.87万元。

投资活动现金流出：本报告期投资活动现金流出比上年同期增加1895.91万元，增长30.58%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期增加254.11万元，增长4.75%；
- (2) 合并考普乐后，投资活动现金流出增加2370.52万元；
- (3) 其他子公司合并影响减少728.72万元。

吸收投资收到的现金：本报告期吸收投资收到的现金比上年同期增加304.64万元，增长100%。主要原因是外方投资上海新阳海斯304.64万元所致

收到其他与筹资活动有关的现金：本报告期收到其他与筹资活动有关的现金比上年同期减少972.33万元，下降91.30%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少1011.73万元，下降95%；主要原因是：本报告期国家重大专项结束无政府拨款所致；
- (2) 合并考普乐后，收到其他与筹资活动有关的现金增加39.40万元；
- (3) 其他子公司合并影响无。

分配股利、利润、或偿付利息支付的现金：本报告期分配股利、利润、或偿付利息支付的现金比上年同期减少1648.22万元，下降96.75%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少1703.60万元，下降100%；主要原因是：本报告期计提应付股利但未支付股息红利所致；
- (2) 合并考普乐后，分配股利、利润、或偿付利息支付的现金增加55.38万元；
- (3) 其他子公司合并影响减少110.76万元。

支付其他与筹资活动有关的现金：本报告期支付其他与筹资活动有关的现金比上年同期减少779.52万元，下降91.36%。主要原因是：

- (1) 本报告期母公司比上年同期减少779.52万元，下降91.36%；主要原因是：本报告期国家重大专项支出减少所致；
- (2) 合并考普乐后，支付其他与筹资活动有关的现金未发生；
- (3) 其他子公司合并影响无。

## 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

2014 年 8 月 15 日