



# asmc 上海先進半導體製造股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立之外商投資股份有限公司)

(股票代號: 03355)



## 2015 中期報告

## 目錄

2	公司資料
4	獨立核數師審閱報告
6	中期利潤表及綜合收益表
7	中期財務狀況表
8	中期權益變動表
9	中期現金流量表
11	中期簡明財務報表附註
23	管理層討論及分析
31	購買、出售或贖回本公司的上市證券
31	董事、監事和最高行政人員的權益及淡倉
32	主要股東的權益及淡倉
33	購股權計劃
33	企業管治

## 公司資料

### 董事

#### 執行董事

王慶宇博士

#### 非執行董事

陳建明博士(董事長)

David Damian FRENCH 先生(副董事長)

沈晴女士(副董事長)

Johannes AE van den BROEK 先生

朱健先生

徐鼎先生

#### 獨立非執行董事

James Arthur WATKINS 先生

陳恩華博士

姜慶堂博士

浦漢滙先生

### 董事會轄下委員會

#### 審計委員會

James Arthur WATKINS 先生(主席)

陳恩華博士

姜慶堂博士

Johannes AE van den BROEK 先生

沈晴女士

#### 薪酬委員會

浦漢滙先生(主席)

James Arthur WATKINS 先生

朱健先生

#### 提名委員會

陳建明博士(主席)

David Damian FRENCH 先生

陳恩華博士

浦漢滙先生

James Arthur WATKINS 先生

### 戰略發展委員會

徐鼎先生(主席)

David Damian FRENCH 先生

朱健先生

沈晴女士

姜慶堂博士

### 監事

Eric WANG 先生(主席)

楊延輝先生

孫璧元先生

陳焰女士

周承捷先生

沈忠義先生

### 聯席公司秘書

肖偉鳴先生

莫明慧女士

### 授權代表

王慶宇博士

肖偉鳴先生

### 外部核數師

安永會計師事務所

### 投資者及傳媒關係顧問

偉達公共關係顧問公司

## 註冊地址

### 公司註冊地址和中國主要營業地點

中國上海  
虹漕路385號  
郵編：200233

### 香港主要營業地點

香港銅鑼灣  
勿地臣街1號  
時代廣場二座36樓

## 股東查詢

### 公司聯繫方式

電話：(86 21) 6485 1900  
傳真：(86 21) 6485 3925  
網站：www.asmc.com

### 香港股份過戶登記處

香港中央證券登記有限公司  
香港灣仔  
皇后大道東183號  
合和中心17樓1712-1716室

## 股份資料

### 上市地點

香港聯合交易所有限公司  
(「聯交所」)主機板

### 上市日期

2006年4月7日

### 股份編號

03355

### 已發行H股股份數目

1,131,333,472 H股

### 財務年結日期

12月31日

## 獨立核數師審閱報告



致上海先進半導體製造股份有限公司董事會  
(於中華人民共和國境內註冊之股份有限公司)

### 介紹

本核數師已審閱了後附的上海先進半導體製造股份有限公司(「貴公司」)載於第6至第22頁之中期簡明財務報表,包括2015年6月30日之中期財務狀況表,截至該日止6個月的中期利潤表及綜合收益表、中期權益變動表和中期現金流量表,以及若干解釋附註。香港聯合交易所有限公司上市規則(「上市規則」)要求公司在編製中期財務報表時需要遵循由國際會計準則理事會頒佈之國際會計準則第34號《中期財務報告》及與此相關之條款。貴公司董事負責按照國際會計準則第34號編製中期簡明財務報表。本核數師之責任乃根據審閱工作之結果,對該等中期簡明財務報表出具審閱結論。本核數師僅根據約定之條款向閣下報告,除此之外,本核數師報告不可用作其它用途。我們不會就本報告的內容,對任何其它人士負上或承擔任何責任。

### 審閱範圍

本核數師依照由香港會計師公會頒佈之香港審閱業務準則第2410號《由實體獨立核數師執行之中期財務信息審閱業務》進行審閱。針對中期簡明財務報表進行的審閱工作包括詢問,主要包括貴公司的財務負責人,以及執行分析性復核及其它審閱程序。審閱工作範圍遠較根據香港核數準則執行的審核工作為小,因此不能提供審核工作中對重大事項的同等的保證水平。基於此,本核數師不發表審核意見。

## 結論

基於本核數師之審閱，沒有注意到任何使本核數師相信 貴公司後附的中期簡明財務報表沒有在所有重大方面按照國際會計準則第34號要求編製的事件。

在並無提出保留意見下，謹請注意截至2014年、2015年6月30日止各3個月的未經審核的利潤表及綜合收益表以及相關附註是為管理用途而呈現。我們並未對該財務信息進行審核或審閱，故此我們不能對其發表任何意見。

### 安永會計師事務所

註冊會計師

中信大廈22樓

中環添美道1號

香港

2015年8月5日

## 中期利潤表及綜合收益表

截至2015年6月30日止6個月

		截至2015年 6月30日止 3個月 (未經審核 及審閱數) 人民幣千元	截至2015年 6月30日止 6個月 (未審數) 人民幣千元	截至2014年 6月30日止 3個月 (未經審核 及審閱數) 人民幣千元	截至2014年 6月30日止 6個月 (未審數) 人民幣千元
	附註				
<b>營業額</b>	5	<b>212,212</b>	<b>385,899</b>	224,566	385,406
銷售成本		<u>(169,865)</u>	<u>(327,049)</u>	<u>(177,173)</u>	<u>(323,065)</u>
<b>毛利</b>		<b>42,347</b>	<b>58,850</b>	47,393	62,341
其他收入及收益	6	4,499	10,947	5,415	11,066
銷售及市場推廣開支		(1,805)	(3,818)	(1,709)	(3,226)
行政開支		(16,576)	(32,821)	(17,471)	(31,981)
研發成本		(5,701)	(11,218)	(6,679)	(17,252)
融資成本	7	—	—	(178)	(388)
<b>稅前利潤</b>	7	<b>22,764</b>	<b>21,940</b>	26,771	20,560
所得稅	8	—	—	—	—
<b>本期利潤</b>		<b>22,764</b>	<b>21,940</b>	26,771	20,560
本期其他全面收入		—	—	—	—
<b>本公司普通股股東應佔本期 全面收入</b>		<u><b>22,764</b></u>	<u><b>21,940</b></u>	<u>26,771</u>	<u>20,560</u>
<b>本公司普通股股東每股盈利 — 基本及攤薄</b>	10	<u><b>1.48分</b></u>	<u><b>1.43分</b></u>	<u>1.74分</u>	<u>1.34分</u>

截至2015年6月30日止6個月(「報告期」)的相關不派發股息信息請參見中期簡明財務報表附註9。

## 中期財務狀況表

2015年6月30日

	附註	2015年 6月30日 (未審數) 人民幣千元	2014年 12月31日 (已審數) 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	11	333,140	341,922
在建工程		21,210	17,999
土地租賃預付款		29,310	29,695
無形資產		5,945	7,269
非流動資產總值		<u>389,605</u>	<u>396,885</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		107,310	97,919
應收賬款及應收票據	12	73,394	66,322
預付款項、按金及其它應收款項		13,838	15,197
應收關聯公司款項		21,598	15,932
現金及現金等價物		495,112	479,630
流動資產總值		<u>711,252</u>	<u>675,000</u>
資產總值		<u>1,100,857</u>	<u>1,071,885</u>
<b>流動負債</b>			
應付賬款	13	109,167	99,363
應計負債及其它應付款項		44,633	48,123
應付關聯公司款項		4,467	2,451
政府補助		3,186	3,310
流動負債總值		<u>161,453</u>	<u>153,247</u>
流動資產淨值		<u>549,799</u>	<u>521,753</u>
總資產減流動負債		<u>939,404</u>	<u>918,638</u>
<b>非流動負債</b>			
政府補助		6,299	7,473
資產淨值		<u>933,105</u>	<u>911,165</u>
<b>本公司股東應佔權益</b>			
股本		1,534,227	1,534,227
儲備		(601,122)	(623,062)
權益總額		<u>933,105</u>	<u>911,165</u>

本中期簡明財務報表第6頁至第22頁經已批准及由以下董事會代表簽字：

陳建明  
董事

王慶宇  
董事



## 中期權益變動表

截至2015年6月30日止6個月

	截至2015年 6月30日止 6個月 (未審數) 人民幣千元	截至2014年 6月30日止 6個月 (未審數) 人民幣千元
<b>股本</b>		
普通股每股面值人民幣1.00元		
期初及期末餘額	<u>1,534,227</u>	<u>1,534,227</u>
<b>資本公積</b>		
期初及期末餘額	<u>205,363</u>	<u>205,363</u>
<b>法定盈餘公積</b>		
期初及期末餘額	<u>19,353</u>	<u>19,353</u>
<b>累計虧損</b>		
期初餘額	(847,778)	(896,413)
本期綜合收益	<u>21,940</u>	<u>20,560</u>
期末餘額	<u>(825,838)</u>	<u>(875,853)</u>
<b>儲備</b>	<u>(601,122)</u>	<u>(651,137)</u>
<b>本公司股東應佔權益總額</b>	<u><u>933,105</u></u>	<u><u>883,090</u></u>

## 中期現金流量表

截至2015年6月30日止6個月

	截至2015年 6月30日止 6個月 (未審數) 人民幣千元	截至2014年 6月30日止 6個月 (未審數) 人民幣千元
<b>經營業務現金流量</b>		
稅前利潤	21,940	20,560
調整項目：		
折舊	31,764	32,128
無形資產攤銷	1,324	1,645
土地租賃預付款攤銷	385	385
物業、廠房及設備的處置損失	47	127
轉回呆賬準備	(1)	(31)
轉回存貨跌價準備	(657)	(3,108)
財務費用	—	388
匯兌損失／(收益)	115	(917)
政府補助	(1,388)	(2,072)
利息收入	(4,904)	(5,325)
<b>營運資金變動前之經營利潤</b>	<b>48,625</b>	<b>43,780</b>
應收賬款及應收票據增加	(7,071)	(27,850)
存貨(增加)/減少	(8,734)	2,478
預付款項、按金及其他應收款項減少	1,044	2,605
應收／應付關聯公司款項增加	(3,650)	(5,966)
應付賬款增加	12,201	18,306
應計負債及其他應付款項(減少)/增加	(3,490)	8,531
<b>經營業務產生的現金</b>	<b>38,925</b>	<b>41,884</b>
已付利息	—	(390)
已收利息	5,219	6,290
已收政府補助	90	760
<b>經營業務之現金流量淨額</b>	<b>44,234</b>	<b>48,544</b>

## 中期現金流量表(續)

截至2015年6月30日止6個月

	截至2015年 6月30日止 6個月 (未審數) 人民幣千元	截至2014年 6月30日止 6個月 (未審數) 人民幣千元
<b>投資活動現金流量</b>		
購買物業、廠房及設備、在建工程及無形資產	(28,637)	(29,011)
<b>投資活動之現金流量淨額</b>	<u>(28,637)</u>	<u>(29,011)</u>
<b>現金及現金等價物增加淨額</b>	15,597	19,533
現金及現金等價物之期初餘額	479,630	393,961
匯率變動對現金及現金等價物的影響	(115)	1,084
<b>現金及現金等價物之期末餘額</b>	<u>495,112</u>	<u>414,578</u>
<b>現金及現金等價物結餘分析</b>		
現金及銀行存款	185,492	129,640
未抵押定期存款	309,620	284,938
中期財務狀況表及中期簡明現金流量表 列報之現金及現金等價物	<u>495,112</u>	<u>414,578</u>
<b>影響現金及非現金項目的投資活動</b>		
物業、廠房及設備、在建工程及無形資產新增	(26,240)	(21,608)
因採購物業、廠房及設備、在建工程及 無形資產導致應付賬款減少	(2,397)	(7,403)
購買物業、廠房及設備、在建工程及無形資產產生的現金流量	<u>(28,637)</u>	<u>(29,011)</u>

## 中期簡明財務報表附註

2015年6月30日

### 1. 公司資料

上海先進半導體製造股份有限公司(以下簡稱「本公司」)為按照中國《外商投資企業法》於1988年10月4日在中華人民共和國(「中國」)成立之外商投資企業，經營期限30年，從1988年10月4日至2019年10月3日。

於2004年3月2日，本公司重新註冊為外商投資股份有限公司，經營期限為不定期。於2006年4月7日，本公司的H股在聯交所成功上市。

本公司的註冊所在地及主要經營地位於中國上海虹漕路385號(郵編200233)。

本公司主要從事5英寸、6英寸和8英寸晶圓的生產製造和銷售。

### 2. 呈報基準

本公司截至2015年6月30日止6個月中期簡明財務報表乃根據國際會計準則理事會頒佈之國際會計準則第34號《中期財務報告》編製。

本中期簡明財務報表不包括所有需要在年度財務報告中列示的信息及披露內容，並須與本公司於2015年3月11日發佈的截至2014年12月31日止年度的經審核財務報告(「2014年度財務報告」)一併進行閱讀。

### 3. 重大會計政策

除如下所列採納2015年1月1日之新準則及詮釋外，本公司編製本中期簡明財務報告所採納之會計政策與本公司2014年度財務報告所採納者一致。

對於本中期簡明財務報告，本公司首次採納了以下新訂或經修訂的國際財務報告準則：

- 職工福利—對國際會計準則第19號的修訂
- 對2010-2012年國際財務報告準則之年度改進，包括：國際財務報告準則第2號股份支付；國際財務報告準則第3號企業合併；國際財務報告準則第8號經營分部；國際會計準則第16號不動產、工廠和設備和國際會計準則第38號無形資產；國際會計準則第24號關聯方披露
- 對2011-2013年國際財務報告準則之年度改進，包括：國際財務報告準則第3號企業合併；國際財務報告準則第13號公允價值計量；國際會計準則第40號投資性房地產

採納這些新訂及經修訂的國際財務報告準則對本中期簡明財務報告並無重大財務影響，會計政策亦無重大改變。

## 中期簡明財務報表附註(續)

2015年6月30日

### 4. 分部資料

本公司之營業額及溢利主要來自晶圓銷售。本公司僅有一個報告經營分部。

本公司主要資產位於中國上海，因此，並未對本公司資產地理位置提供分部資料。

本公司按客戶所在地進行地理分區之營業額列示如下：

	截至2015年		截至2014年	
	6月30日 止3個月 (未經審核 及審閱數) 人民幣千元	截至2015年 6月30日 止6個月 (未審數) 人民幣千元	6月30日 止3個月 (未經審核 及審閱數) 人民幣千元	截至2014年 6月30日 止6個月 (未審數) 人民幣千元
美國	108,922	203,341	106,692	184,110
歐洲	38,422	66,293	45,881	70,756
亞洲	64,868	116,265	71,993	130,540
	<u>212,212</u>	<u>385,899</u>	<u>224,566</u>	<u>385,406</u>

### 主要客戶資訊

本公司的收入中約人民幣220,979,000元(2014年6月30日：人民幣198,934,000元)來自於3家客戶(2014年6月30日：3家)，來自於這些客戶單家的銷售收入超過本公司截至2014年6月30日止6個月期間總收入的10%。來自於某一客戶的銷售收入包含了來自於與該客戶受同一控制的集團公司的銷售收入。

## 中期簡明財務報表附註(續)

2015年6月30日

### 5. 營業額

營業額，系本公司的收入，即報告期內所售商品發票淨值(扣除退貨、貿易折扣後)。

收入的具體分析如下：

	截至2015年 6月30日 止3個月 (未經審核 及審閱數) 人民幣千元	截至2015年 6月30日 止6個月 (未審數) 人民幣千元	截至2014年 6月30日 止3個月 (未經審核 及審閱數) 人民幣千元	截至2014年 6月30日 止6個月 (未審數) 人民幣千元
貨物銷售	212,212	385,899	224,566	385,406

### 6. 其它收入及收益

	截至2015年 6月30日 止3個月 (未經審核 及審閱數) 人民幣千元	截至2015年 6月30日 止6個月 (未審數) 人民幣千元	截至2014年 6月30日 止3個月 (未經審核 及審閱數) 人民幣千元	截至2014年 6月30日 止6個月 (未審數) 人民幣千元
<b>其它收入及收益</b>				
政府補助	690	1,388	766	2,072
利息收入	2,439	4,904	2,720	5,325
廢料收入	357	1,616	1,053	1,939
淨匯兌收益	1,011	3,032	876	1,515
其他	2	7	-	215
	<u>4,499</u>	<u>10,947</u>	<u>5,415</u>	<u>11,066</u>

## 中期簡明財務報表附註(續)

2015年6月30日

### 7. 稅前利潤

稅前利潤已扣除／(貸計)下列各項：

	截至2015年 6月30日 止3個月 (未經審核 及審閱數) 人民幣千元	截至2015年 6月30日 止6個月 (未審數) 人民幣千元	截至2014年 6月30日 止3個月 (未經審核 及審閱數) 人民幣千元	截至2014年 6月30日 止6個月 (未審數) 人民幣千元
存貨銷售成本	169,865	327,049	177,173	323,065
折舊	15,934	31,764	16,247	32,128
無形資產攤銷	659	1,324	865	1,645
土地租賃預付款攤銷	192	385	192	385
研發成本	5,701	11,218	6,679	17,252
核數師酬金	345	690	345	690
員工福利費用(包括 董事、監事及高級 管理人員酬金)：				
退休福利：				
— 一定額供款基金	5,263	9,810	4,427	8,746
住房福利				
— 一定額供款基金	1,552	3,068	1,308	2,638
提前退休及辭退福利	49	95	494	1,667
工資及其他員工成本	43,204	84,310	39,123	74,861
	<u>50,068</u>	<u>97,283</u>	<u>45,352</u>	<u>87,912</u>
銀行借款利息	—	—	178	388
呆賬準備轉回	—	(1)	(165)	(31)
存貨跌價準備轉回	(1,732)	(657)	(3,849)	(3,108)

## 中期簡明財務報表附註(續)

2015年6月30日

### 8. 所得稅

由於本公司截至2014年及2015年6月30日止3個月及6個月並無在香港獲得任何應課稅溢利，因此並無就香港利得稅作出準備。

於2008年1月1日開始施行的《中華人民共和國企業所得稅法》，法定本公司稅率統一為25%。由於本公司申請了新一輪的「高新技術企業」資格(有效期自2014年1月1日至2016年12月31日止)，被稅務主管部門認定可享受15%的企業所得稅優惠稅率，但該優惠稅率的適用須滿足高新技術企業年度審核的相關條件。

所得稅淨額主要構成如下：

	截至2015年 6月30日 止3個月 (未經審核 及審閱數) 人民幣千元	截至2015年 6月30日 止6個月 (未審數) 人民幣千元	截至2014年 6月30日 止3個月 (未經審核 及審閱數) 人民幣千元	截至2014年 6月30日 止6個月 (未審數) 人民幣千元
本期就溢利所作出 之所得稅準備	—	—	—	—
遞延稅項	—	—	—	—
所得稅	—	—	—	—

本公司報告期無應稅溢利，故無企業所得稅。

由於本公司不確定有足夠的應稅溢利用於可抵扣暫時性差異，包括稅項虧損，因此報告期不確認因可抵扣暫時性差異造成的遞延稅項資產。

### 9. 股息

董事會建議不派發截至2015年6月30日止6個月中期股息(截至2014年6月30日止6個月：無)。



## 中期簡明財務報表附註(續)

2015年6月30日

### 10. 本公司普通股股東每股盈利

每股基本盈利乃按本公司普通股股東應佔報告利潤除以於報告期間內加權平均發行在外之股數計算。

	截至2015年 6月30日 止3個月 (未經審核 及審閱數)	截至2015年 6月30日 止6個月 (未審數)	截至2014年 6月30日 止3個月 (未經審核 及審閱數)	截至2014年 6月30日 止6個月 (未審數)
本公司普通股股東應佔 利潤(人民幣千元)	<u>22,764</u>	<u>21,940</u>	<u>26,771</u>	<u>20,560</u>
加權平均普通股股本 (千股)	<u>1,534,227</u>	<u>1,534,227</u>	<u>1,534,227</u>	<u>1,534,227</u>

因無潛在攤薄普通股之事項存在，故於截至2014年及2015年6月30日止3個月及6個月每股攤薄盈利未作調整。

## 中期簡明財務報表附註(續)

2015年6月30日

## 11. 物業、廠房及設備

	房屋 (未審數) 人民幣千元	機器設備 (未審數) 人民幣千元	辦公設備 (未審數) 人民幣千元	運輸設備 (未審數) 人民幣千元	合計 (未審數) 人民幣千元
<b>成本值：</b>					
於2015年1月1日	163,675	3,866,957	78,520	2,764	4,111,916
在建工程轉入	—	21,747	1,282	—	23,029
處置	—	(47,787)	(144)	(594)	(48,525)
於2015年6月30日	<u>163,675</u>	<u>3,840,917</u>	<u>79,658</u>	<u>2,170</u>	<u>4,086,420</u>
<b>累計折舊：</b>					
於2015年1月1日	70,737	2,830,928	72,963	2,247	2,976,875
期間撥備	6,220	24,332	1,122	90	31,764
處置	—	(39,695)	(144)	(594)	(40,433)
於2015年6月30日	<u>76,957</u>	<u>2,815,565</u>	<u>73,941</u>	<u>1,743</u>	<u>2,968,206</u>
<b>減值準備：</b>					
於2015年1月1日	—	793,119	—	—	793,119
處置	—	(8,045)	—	—	(8,045)
於2015年6月30日	<u>—</u>	<u>785,074</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>785,074</u>
<b>賬面淨值：</b>					
於2015年6月30日	<u>86,718</u>	<u>240,278</u>	<u>5,717</u>	<u>427</u>	<u>333,140</u>

於2015年6月30日，本公司尚未從相關中國政府機構辦妥產權證書的房屋及建築物賬面價值為人民幣16,209,000元(2014年12月31日：人民幣16,984,000元)。本公司在沒有獲取產權證書以前，無權將該房屋進行分配或抵押。本公司相信其有權合法及有效地佔有和使用上述建築物。因此，上述事項沒有對本公司於2015年6月30日的財務狀況產生任何重大影響。

## 中期簡明財務報表附註(續)

2015年6月30日

### 11. 物業、廠房及設備(續)

	房屋 (已審數) 人民幣千元	機器設備 (已審數) 人民幣千元	辦公設備 (已審數) 人民幣千元	運輸設備 (已審數) 人民幣千元	合計 (已審數) 人民幣千元
<b>成本值：</b>					
於2014年1月1日	163,740	3,847,053	78,920	2,910	4,092,623
在建工程轉入	—	41,516	1,785	3	43,304
處置	(65)	(21,612)	(2,185)	(149)	(24,011)
於2014年12月31日	<u>163,675</u>	<u>3,866,957</u>	<u>78,520</u>	<u>2,764</u>	<u>4,111,916</u>
<b>累計折舊：</b>					
於2014年1月1日	65,298	2,795,409	72,945	2,212	2,935,864
期間撥備	5,464	56,257	2,198	184	64,103
處置	(26)	(20,738)	(2,180)	(149)	(23,093)
於2014年12月31日	<u>70,736</u>	<u>2,830,928</u>	<u>72,963</u>	<u>2,247</u>	<u>2,976,874</u>
<b>減值準備：</b>					
於2014年1月1日	—	793,889	—	—	793,889
處置	—	(770)	—	—	(770)
於2014年12月31日	<u>—</u>	<u>793,119</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>793,119</u>
<b>賬面淨值：</b>					
於2014年12月31日	<u>92,938</u>	<u>242,910</u>	<u>5,557</u>	<u>517</u>	<u>341,922</u>

## 中期簡明財務報表附註(續)

2015年6月30日

## 12. 應收賬款及應收票據

	2015年 6月30日 (未審數) 人民幣千元	2014年 12月31日 (已審數) 人民幣千元
應收賬款	65,904	57,225
應收票據	7,490	9,098
	<u>73,394</u>	<u>66,323</u>
減值準備	—	(1)
	<u><u>73,394</u></u>	<u><u>66,322</u></u>

本公司與客戶的交易條款，主要系信用期限付款，除了新客戶通常需要預付款。本公司提供給客戶的信用期限一般為30天到60天。本公司保持對未付應收款嚴格的控制，並成立信貸控制部門以監控信貸風險。本公司高級管理人員會對逾期餘額定期檢討。應收賬款及應收票據是不計息。

於結算日，基於發票日扣除減值準備後的應收賬款及應收票據賬齡分析如下：

	2015年 6月30日 (未審數) 人民幣千元	2014年 12月31日 (已審數) 人民幣千元
按賬齡分類之餘額		
30天內	54,635	50,812
31天至90天	15,512	12,514
91天至180天	3,198	2,871
181天至365天	49	125
超過365天	—	—
	<u>73,394</u>	<u>66,322</u>

應收賬款減值準備的變動分析如下：

	2015年 6月30日 (未審數) 人民幣千元	2014年 12月31日 (已審數) 人民幣千元
期初／年初餘額	1	40
轉回之減值損失	(1)	(39)
	<u>—</u>	<u>1</u>
期末／年末餘額	<u><u>—</u></u>	<u><u>1</u></u>

## 中期簡明財務報表附註(續)

2015年6月30日

### 12. 應收賬款及應收票據(續)

於財務報告日未減值的應收賬款及應收票據賬齡分析如下：

	合計 人民幣千元	既未到期 又未減值 人民幣千元	已到期但未減值			
			<60天 人民幣千元	60-180天 人民幣千元	181-365天 人民幣千元	>365天 人民幣千元
2015年6月30日(未審數)	73,394	67,207	5,711	476	—	—
2014年12月31日(已審數)	66,322	59,318	6,827	51	126	—

近期歷史記錄表明既未到期且未減值之應收帳款所涉及的大量客戶沒有任何違約的情況。

到期未付但並無減值之應收款乃與若干獨立客戶有關，該等客戶在本公司內有良好的往績記錄。根據過往經驗，本公司董事認為有關該等結餘並無需要作出減值撥備，皆因該等客戶之信貸質量並無重大的轉變而餘額被認為依然可以全數收回。本公司未就該等結餘持有抵押品或實施其它加強信貸措施。

### 13. 應付賬款

於財務報告日，基於發票日的應付賬款賬齡分析如下：

	2015年 6月30日 (未審數) 人民幣千元	2014年 12月31日 (已審數) 人民幣千元
按賬齡分類之餘額		
30天內	92,825	90,295
31天至90天	13,401	7,070
91天至180天	1,580	1,656
181天至365天	1,334	264
超過365天	27	78
	<u>109,167</u>	<u>99,363</u>

## 中期簡明財務報表附註(續)

2015年6月30日

### 14. 承諾

於財務報告日，本公司擁有下列資本承諾：

	2015年 6月30日 (未審數) 人民幣千元	2014年 12月31日 (已審數) 人民幣千元
購買物業、廠房及設備的資本承諾：		
－已訂約但未撥備	15,403	6,727
－已批准但未訂約	55,397	79,026
	<u>70,800</u>	<u>85,753</u>

### 15. 關聯方交易

NXP B.V. 擁有本公司27.47%之股本權益，本公司受其重大影響。受NXP B.V. 控制之公司視為本公司有關聯。

報告期本公司與關聯方有以下重大交易：

		截至2015年 6月30日止 3個月 (未經審核 及審閱數) 人民幣千元	截至2015年 6月30日止 6個月 (未審數) 人民幣千元	截至2014年 6月30日止 3個月 (未經審核 及審閱數) 人民幣千元	截至2014年 6月30日止 6個月 (未審數) 人民幣千元
	附註				
銷售	(i)	27,000	43,216	33,722	52,374
採購設備	(ii)	-	-	-	6,097
已付/應付主要管理人員薪酬 (包括董事、監事及高級管理人員)		1,127	2,280	1,132	2,246
技術轉讓費	(iii)	936	2,240	1,502	2,773

## 中期簡明財務報表附註(續)

2015年6月30日

### 15. 關聯方交易(續)

附註：

- (i) 向關聯公司作出之銷售乃按與正常交易相同的條款進行。
- (ii) 從關聯公司採購之設備按雙方已簽署的協議之價格決定。
- (iii) 向一間關聯公司已付／應付以技術轉讓費(包含辨別許可費)形式之使用費根據雙方協議按若干特定產品淨銷售額之3%及10%釐定。

董事(包括所有獨立非執行董事)認為，上述所有交易均是按照本公司一般業務過程進行。

上述附註(ii)所列之關聯方交易構成聯交所證券上市規則(「上市規則」)第14A章所述之關聯交易，而附註(i)和(iii)所列之關聯方交易也構成上市規則第14A章所述之持續性關聯交易。

### 16. 金融工具

本公司的各項金融資產和負債包括：應收賬款和應收票據，其他應收款，應收／應付關聯方款項，現金及現金等價物，應付賬款，其他應付款。於報告期末，本公司的金融資產及負債的公允價值與其賬面價值相若。

### 17. 中期簡明財務報表之批准

本中期簡明財務報表已於2015年8月5日獲董事會批准及授權報出。

## 管理層討論及分析

### 截至2015年6月30日止6個月與截至2014年6月30日止6個月的比較

#### 銷售額

2015年初的傳統淡季，加之本公司主要海外客戶其中之一客戶的需求疲軟，致使對本公司今年上半年的經營業績和財務表現帶來的某種程度負面影響。因此，本公司截至2015年6月30日止6個月的銷售額人民幣3.859億元，與截至2014年6月30日止6個月的銷售額相比基本持平。在報告期內，本公司8英寸等值晶圓的交付量較截至2014年6月30日止6個月的220,539片上升1.2%至223,096片。

#### 毛利

截至2015年6月30日止6個月毛利為人民幣5,890萬元，截至2014年6月30日止6個月毛利為人民幣6,230萬元。而截至2015年6月30日止6個月毛利率為15.3%，截至2014年6月30日止6個月毛利率為16.2%，這主要歸因於平均銷售價格下降和欠佳的產品組合，並部分為較高的產能利用率和變動成本節約如原材料及其他材料所抵消。

#### 其他收入及收益

截至2015年6月30日止6個月其他收入及收益為人民幣1,090萬元，截至2014年6月30日止6個月其他收入及收益為人民幣1,110萬元。本公司2015年上半年其他收入及收益主要包括政府補助、利息收入、淨匯兌收益、廢料收入和其他收入組成。

#### 銷售及市場推廣開支

截至2015年6月30日止6個月銷售及市場推廣開支由截至2014年6月30日止6個月的人民幣320萬元上升至人民幣380萬元，主要源於薪資相關費用增加所致。

#### 行政開支

截至2015年6月30日止6個月行政開支為人民幣3,280萬元，與截至2014年6月30日止6個月行政開支人民幣3,200萬元比較，增幅為2.5%，主要源於薪資相關費用上升所致。

#### 研發成本

截至2015年6月30日止6個月研發成本為人民幣1,120萬元，與截至2014年6月30日止6個月研發成本人民幣1,730萬元相比，降幅為35.3%，主要是工程片銷售量的提高及政府支持項目的一次性沖銷約人民幣310萬元所致。

#### 融資成本

本公司截至2015年6月30日止6個月融資成本無列支，截至2014年6月30日止6個月融資成本人民幣40萬元，這是由於本公司於2014年償付銀行借款所致。

#### 淨利潤

綜上所述，本公司截至2015年6月30日止6個月淨利潤為人民幣2,190萬元，截至2014年6月30日止6個月淨利潤為人民幣2,060萬元。



## 管理層討論及分析(續)

### 截至2015年6月30日止6個月與截至2014年6月30日止6個月的比較(續)

#### 流動資金及資金來源

截至2015年6月30日止的現金及現金等價物為人民幣4.951億元，截至2014年12月31日止現金及現金等價物為人民幣4.796億元。截至2015年6月30日止六個月，經營業務之現金流入淨額為人民幣4,420萬元，截至2014年6月30日止經營業務之現金流入淨額人民幣4,850萬元。

截至2015年6月30日止6個月投資活動現金流出淨額為人民幣2,860萬元，主要用於購買物業、廠房及設備、在建工程及無形資產，截至2014年6月30日止6個月投資活動現金流出淨額為人民幣2,900萬元。截至2015年6月30日止6個月本公司資本開支總額為人民幣2,620萬元。去年同期資本開支總額為人民幣2,160萬元。2015年上半年大部分資本開支用於提高8英寸的產能和涉及與半導體供應鏈上主要集成電路製造企業形成戰略產業聯盟的項目。

截至2015年6月30日止6個月未發生融資活動現金流入淨額，與去年同期保持相同。

截至2015年6月30日止，無短期付息借款餘額。截至2014年6月30日止6個月之短期付息借款為人民幣1,850萬元。

截至2015年6月30日止，本公司的流動比為4.41，總負債與股東權益之比為18.0%，截至2014年12月31日止的流動比為4.40，總負債與股東權益之比為17.6%（負債與股東權益之比的計算是流動負債總值和非流動負債總值之和除以股東權益總額）。

#### 員工

截至2015年6月30日止，本公司聘用1,301名員工，與截至2014年12月31日止的1,269員工相比，員工數增幅為2.5%。在報告期內，員工報酬和福利均按照中國相關法規和政策予以提供和支付。

#### 人民幣波動風險

由於人民幣是本公司的功能性和申報貨幣。現本公司收入和支出中有一大部分是外幣。如果本公司的人民幣收入不足以支付人民幣支出，則需要將外幣轉換為人民幣來彌補差額，在轉換中可能引起匯兌虧損，直至導致對本公司現金流量產生負面影響。

#### 資本承諾

截至2015年6月30日止，本公司購買物業、廠房、設備的資本承諾為人民幣7,080萬元，其中人民幣1,540萬元為已訂約但未撥備，剩餘的人民幣5,540萬元為已授權但未訂約。

## 管理層討論及分析(續)

### 2015年第二季度業績回顧

截至2015年6月30日止3個月之銷售額為人民幣2.122億元，相比截至2015年3月31日止3個月之銷售額人民幣1.737億元，增加人民幣3,850萬元或增幅為22.2%，主要歸因於6英寸晶圓和8英寸晶圓銷售大幅增加，其次是5英寸晶圓銷售增加。

截至2015年6月30日止3個月之毛利為人民幣4,230萬元，較截至2015年3月31日止3個月之毛利人民幣1,650萬元環比增加人民幣2,580萬元或增幅為156.4%。截至2015年6月30日止3個月的毛利率達到19.9%，而截至2015年3月31日止3個月之毛利率為9.5%，毛利率上升主要源於產能利用率提高。

截至2015年6月30日止3個月之其他收入及收益為人民幣450萬元，截至2015年3月31日止3個月之其他收入及收益為人民幣640萬元。2015年第一季度和第二季度的其他收入及收益主要由政府補助、利息收入、淨匯兌收益、廢料收入和其他組成。

截至2015年6月30日止3個月之營業開支為人民幣2,410萬元，截至2015年3月31日止3個月之營業開支為人民幣2,380萬元。這個變動主要歸因於行政開支和研發費用上升，並部分為銷售及市場推廣開支下降所抵消。

因此，截至2015年6月30日止3個月實現淨利潤為人民幣2,280萬元，截至2015年3月31日止3個月之淨虧損為人民幣80萬元。

## 管理層討論及分析(續)

### 2015年第二季度業績回顧(續)

#### 1. 營業額分析

##### 用途

截至2015年6月30日止3個月本公司在通訊、電腦和消費品方面的營業額分別佔總收入的33%、33%和34%，與截至2015年3月31日止3個月基本持平。

	2015年 第二季度	2015年 第一季度	2014年 第二季度
通訊	33%	34%	33%
電腦	33%	33%	33%
消費品	34%	33%	34%

##### 地區

截至2015年6月30日止3個月本公司在美國、歐洲和亞太地區的銷售佔總收入分別為51%、18%和31%，而截至2015年3月31日止3個月分別為54%、16%和30%。

	2015年 第二季度	2015年 第一季度	2014年 第二季度
美國	51%	54%	48%
歐洲	18%	16%	20%
亞太地區	31%	30%	32%

##### 客戶類型

截至2015年6月30日止3個月之集成器件製造商和無生產線半導體公司的銷售佔總收入分別為29%和71%，截至2015年3月31日止3個月分別為24%和76%。

	2015年 第二季度	2015年 第一季度	2014年 第二季度
集成器件製造商	29%	24%	34%
無生產線半導體公司	71%	76%	66%

## 管理層討論及分析(續)

### 2015年第二季度業績回顧(續)

#### 1. 營業額分析(續)

##### 產品

5英寸晶圓、6英寸晶圓和8英寸晶圓於截至2015年6月30日止3個月之銷售佔總收入分別為7%、43%和50%，截至2015年3月31日止3個月分別為7%、39%和54%。

	2015年 第二季度	2015年 第一季度	2014年 第二季度
5英寸晶圓	7%	7%	7%
6英寸晶圓	43%	39%	46%
8英寸晶圓	50%	54%	46%
其他 <sup>1</sup>	0%	0%	1%

備註1：包括測試服務及掩膜提供

#### 2. 利用率和產能(8英寸等值晶圓)

##### 2.1 利用率

截至2015年6月30日止3個月之總體產能利用率為81%，截至2015年3月31日止3個月為69%。

晶圓製造廠	2015年 第二季度	2015年 第一季度	2014年 第二季度
1/2號晶圓製造廠			
5英寸晶圓	78%	59%	86%
6英寸晶圓	80%	61%	86%
3號晶圓製造廠			
8英寸晶圓	82%	75%	78%
總體產能利用率	81%	69%	81%

## 管理層討論及分析(續)

### 2015年第二季度業績回顧(續)

#### 2. 利用率和產能(8英寸等值晶圓)(續)

##### 2.1 利用率(續)

備註：

1. 產能利用率指報告期內由裝運的半導體晶圓加工程式實際數(以掩膜層數計算)除以晶圓製造廠可報告期間內提供加工程式數百分比。
2. 上述表格中所述的本公司產能利用率是根據2.2段落備註2中所述的本公司生產設施理論產能基準而計算得出。結果，實際產能利用率是高於上述表中所列資料。
3. 本公司3號晶圓製造廠產能利用率以每月32.5萬掩膜層數計算，自2013年7月1日起生效。
4. 本公司5英寸晶圓配置的產能由25.2萬掩膜層數調整為6.6萬掩膜層數，自2014年1月1日起生效。
5. 本公司6英寸晶圓配置的產能由51萬掩膜層數調整為42萬掩膜層數，自2014年1月1日起生效。

## 管理層討論及分析(續)

### 2015年第二季度業績回顧(續)

#### 2. 利用率和產能(8英寸等值晶圓)(續)

##### 2.2 產能(8英寸等值晶圓)

截至2015年6月30日止3個月之生產8英寸等值晶圓的產能為150千片，與截至2015年3月31日止3個月之生產8英寸等值晶圓的產能和截至2014年6月30日止3個月之生產8英寸等值晶圓的產能相同。

晶圓製造廠(千片晶圓)	2015年 第二季度	2015年 第一季度	2014年 第二季度
1/2號晶圓製造廠			
5英寸晶圓	9	9	9
6英寸晶圓	71	71	71
3號晶圓製造廠			
8英寸晶圓	70	70	70
總體產能	150	150	150

備註：

1. 5英寸和6英寸的產能分別以每片晶圓9和10的掩膜層數估算。5英寸和6英寸晶圓需將晶圓片除以2.56和1.78，以換算成8英寸等值晶圓。
2. 本公司生產設施的安裝產能是基於最佳的產品組合連續生產之假設而計算得出的，事實上是不可能一直得以實現的。結果，實際產能是低於表中的數字。
3. 本公司8英寸產能由每片晶圓膜層數由22掩膜層數調整為14掩膜層數估算，自2014年1月1日起生效。

## 管理層討論及分析(續)

### 2014年第二季度業績回顧(續)

#### 3. 應收賬款／存貨周轉率

截至2015年6月30日止3個月之應收賬款及票據周轉天數為38天，截至2015年3月31日止3個月之應收賬款及票據周轉天數為43天。

截至2015年6月30日止3個月之存貨周轉天數為78天，截至2015年3月31日止3個月之存貨周轉天數為82天。

	2015年 第二季度	2015年 第一季度	2014年 第二季度
應收賬款及票據周轉率(天數)	38	43	46
存貨周轉率(天數)	78	82	78

#### 4. 資本支出

截至2015年6月30日止3個月之資本支出為人民幣2,070萬元，截至2015年3月31日止3個月為人民幣550萬元。

	2015年 第二季度	2015年 第一季度	2014年 第二季度
(金額：人民幣千元)			
資本支出	20,721	5,515	4,956

## 管理層討論及分析(續)

### 前景及未來計劃

儘管全球經濟復蘇有可能會保持不變，但是不同地區的經濟增長前景有差異。中國經濟已經邁入「新常態」的增長率。對半導體市場關鍵驅動力如智能手機和平板電腦之需求放緩可能會抑制2015年半導體市場的增長率。這些因素將對剩餘一年的公司業績會繼續有負面影響。

然而，本公司會以堅定的信念來面對挑戰。2015上半年，本公司繼續積極推進一批涉及建立國內戰略產業聯盟，深化開拓國際市場及全力以赴開拓國內市場的項目。作為其持續努力建立新的增長推動力和發展新推動力的一部分，一批項目正在有序地推行之中，且有望在今年下半年或明年初會進入試生產和上量生產，最終確保本公司創造新增收入來源。在內部，本公司不斷提高和加強在運營、市場和行銷及技術開發領域的總體運營效率和綜合服務能力以更好地為其現有及潛在客戶提供更具成本效益的製造解決方案。

未來本公司將積極適應中國宏觀經濟的「新常態」的形勢和2015年半導體市場低於預期的增長勢頭，並將繼續通過提高其為國內和國際客戶整體服務能力，並在類比積體電路的特殊工藝和特定市場創造更多的附加值服務來提高其實力和市場的競爭能力。本公司將積極尋求機會來迎接挑戰。本公司致力於追求與國內外半導體供應鏈的主要積體電路製造商尋求更廣泛的合作以謀求其發展，並保持其核心產品的發展戰略，最終實現上海先進之夢。

### 購買、出售或贖回本公司的上市證券

截至2015年6月30日止6個月，本公司概無購買、出售或贖回任何本公司的上市證券。

### 董事、監事和最高行政人員的權益及淡倉

於2015年6月30日，根據證券及期貨條例第352條所存置的登記冊顯示，或按照上市規則附錄10上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)中，必須知會本公司及聯交所的規定，沒有董事、監事和最高行政人員於本公司及其相關法人(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份及債券中擁有權益或淡倉。



## 主要股東的權益及淡倉

於2015年6月30日，根據證券及期貨條例第336條所存置的主要股東登記名冊顯示，下列人士(非本公司董事、監事或最高行政人員)於本公司股份或相關股份(定義見證券及期貨條例第XV部分)中擁有的權益或淡倉。

股東名稱	股份類別	股份數目	身份	佔該類別 已發行股份	佔已發行 總股本
恩智浦有限公司 (附註1)	H股	408,806,888	實益擁有人 (好倉)	36.13%	26.65%
	非上市外資股	12,643,512	實益擁有人 (好倉)	100%	0.82%
上海化學工業區 (香港)有限公司 (「化工區香港」)(附註2)	H股	222,574,584	實益擁有人 (好倉)	19.67%	14.51%
上海化學工業區投資實業 有限公司 (「化工區投資」)(附註2)	內資股	122,220,616	實益擁有人 (好倉)	31.32%	7.97%
中國東方資產管理公司	內資股	179,303,000	實益擁有人 (好倉)	45.95%	11.69%
上海貝嶺股份有限公司	內資股	88,726,400	實益擁有人 (好倉)	22.74%	5.78%

附註：

- 恩智浦有限公司是NXP Semiconductors N.V. (前身為Kaslion Acquisition B.V.) 之全資附屬公司。由此NXP Semiconductors N.V. 及私募財團被視為在恩智浦有限公司實益擁有的本公司408,806,888股H股及12,643,512股非上市外資股中擁有權益。
- 化工區香港是化工區投資之全資附屬公司，上海化學工業區發展有限公司(「化工區發展」)擁有100%化工區投資之控制權。由此，化工區投資和化工區發展被視為在化工區香港實益擁有的本公司222,574,584股H股中擁有權益，化工區發展被視為在化工區投資實益擁有的本公司122,220,616股內資股中擁有權益。

## 主要股東的權益及淡倉(續)

根據《證券及期貨條例》第336條，倘若干條件已達成，則本公司股東須呈交披露權益表格。倘股東於本公司的持股量變更，除非超過特定的限額，否則股東毋須知會本公司及聯交所，故主要股東於本公司之最新持股量可能與呈交予本公司及聯交所的持股量不同。

## 購股權計劃

於2015年6月30日，本公司沒有上市規則第17章所定義之購股權計劃。

## 企業管治

### 遵守企業管治守則

本公司承諾維持高水準的企業管治，以便確保提高透明度以及對股東利益的保護。本公司於截至2015年6月30日止6個月期內，完全遵守上市規則附錄14企業管治守則內所載列的守則條款。

### 標準守則

本公司已採納標準守則作為本公司董事和監事進行證券交易的行為守則。

本公司經向所有董事和監事作出具體查詢後，確認所有董事和監事於截至2015年6月30日止6個月期間內，均已遵守標準守則所規定的標準。

### 董事及監事信息變更

根據上市規則13.51B條，本公司董事及監事資訊的變更載列如下。

徐春雷女士辭任本公司監事及監事會(「監事會」)主席之職務，並自2015年4月30日起生效。

Eric WANG先生獲選舉為本公司監事會股東代表監事及監事會主席，自2015年8月4日起生效。

王慶宇先生辭任本公司執行董事，並該辭任於2015年8月8日起生效。

除了以上披露外，截至於中報日期，並無根據上市規則13.51(2)(a)至(e)及(g)條的規定而需董事及監事披露之資訊的變更。

## 企業管治(續)

### 經審計委員會審閱

審計委員會包括三位獨立非執行董事，James Arthur Watkins先生(主席)、陳恩華博士和姜慶堂博士，以及兩位非執行董事，Johannes AE van den Broek先生和沈晴女士。本公司截至2015年6月30日止6個月期間的中期業績未經審核，但已經由審計委員會及本公司的外聘核數師安永會計師事務所審閱。

承董事會命  
上海先進半導體製造股份有限公司  
陳建明  
董事長

中國上海，2015年8月5日

於本中期報告公佈日期，本公司以王慶宇為執行董事；以陳建明、David Damian French、沈晴、Johannes AE van den Broek、朱健及徐鼎為非執行董事；及以James Arthur Watkins、陳恩華、姜慶堂及浦漢滙為獨立非執行董事。