



北京君正集成电路股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人刘强、主管会计工作负责人张燕祥及会计机构负责人(会计主管人员)叶飞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	36
第八节 公司治理	41
第九节 财务报告	44
第十节 备查文件目录	125

释义

释义项	指	释义内容
北京君正、公司	指	北京君正集成电路股份有限公司
君正有限	指	北京君正集成电路有限公司，本公司的前身
香港君正集团	指	北京君正集成电路（香港）集团有限公司，本公司的子公司
君正时代	指	深圳君正时代集成电路有限公司，本公司的子公司
盈富泰克	指	盈富泰克创业投资有限公司，本公司的股东之一
MIPS 公司	指	MIPS Technologies, Inc.，一家全球知名的 CPU 架构及内核供应商，主要提供 CPU 架构及 CPU 内核 IP
Imagination	指	Imagination Technologies Group plc，一家创制和授权图形、视频、显示、嵌入式计算、多标准通信连接、跨平台 V.VoIP&VoLTE 芯片解决方案的企业，主要针对的市场包括智能手机、手持多媒体设备、家庭个人电子产品、平板与移动计算机等，其 IP 技术被业界广泛使用
Bridge Crossing LLC	指	Bridge Crossing LLC 是所谓“企业安全联盟”(Allied Security Trust)组织的收购代言人，成立于 2007 年，根据特拉华州法定信托法成立的组织。该组织的使命就是观察市面上待售的高技术专利，伺机买下，然后再向组织成员和第三方企业提供授权

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	北京君正	股票代码	300223
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京君正集成电路股份有限公司		
公司的中文简称	北京君正		
公司的外文名称	Ingenic Semiconductor Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	Ingenic		
公司的法定代表人	刘强		
注册地址	北京市海淀区东北旺中关村软件园信息中心 A 座 108 室		
注册地址的邮政编码	100193		
办公地址	北京市海淀区东北旺中关村软件园信息中心 A 座 108 室		
办公地址的邮政编码	100193		
公司国际互联网网址	www.ingenic.cn		
电子信箱	investors@ingenic.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张敏	白洁
联系地址	北京市海淀区东北旺中关村软件园信息中心 A 座 108 室	北京市海淀区东北旺中关村软件园信息中心 A 座 108 室
电话	010-82825005	010-82825005
传真	010-82826661-8112	010-82826661-8112
电子信箱	investors@ingenic.cn	investors@ingenic.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	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2005 年 07 月 15 日	北京市海淀区中关村南大街 2 号数码大厦 A 座 22 层 2206	1101082863944	京税证字 110108777668157 号	77766815-7
变更注册资本	2012 年 07 月 05 日	北京市海淀区东北旺中关村软件园信息中心 A 座 108 室	110108008639445	京税证字 110108777668157 号	77766815-7
变更经营范围	2012 年 12 月 24 日	北京市海淀区东北旺中关村软件园信息中心 A 座 108 室	110108008639445	京税证字 110108777668157 号	77766815-7

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入 (元)	106,933,127.74	168,232,374.76	-36.44%	206,140,342.82
营业利润 (元)	4,234,603.33	46,202,863.80	-90.83%	77,158,058.25
利润总额 (元)	52,810,629.36	67,002,927.30	-21.18%	96,961,142.70
归属于上市公司股东的净利润 (元)	47,875,614.78	64,265,102.98	-25.5%	88,814,940.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	7,730,809.26	52,335,946.70	-85.23%	81,748,642.95
经营活动产生的现金流量净额 (元)	35,057,558.28	41,058,337.02	-14.62%	94,320,045.64
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
资产总额 (元)	1,111,384,350.29	1,120,134,761.17	-0.78%	224,729,620.70
负债总额 (元)	27,793,877.01	36,419,327.18	-23.68%	30,484,074.91
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,083,590,473.28	1,083,715,433.99	-0.01%	194,245,545.79
期末总股本 (股)	104,000,000.00	80,000,000.00	30%	60,000,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元/股)	0.4603	0.6898	-33.27%	1.1387
稀释每股收益 (元/股)	0.4603	0.6898	-33.27%	1.1387
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.07	0.56	-86.77%	1.05
全面摊薄净资产收益率 (%)	4.43%	9.08%	-4.65%	59.17%
加权平均净资产收益率 (%)	4.43%	9.08%	-4.65%	59.17%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	0.72%	7.39%	-6.67%	54.47%

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.72%	7.39%	-6.67%	54.47%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.34	0.51	-34.31%	1.57
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	10.42	13.55	-23.09%	3.24
资产负债率(%)	2.5%	3.25%	-0.75%	13.56%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	47,875,614.78	64,265,102.98	1,083,590,473.28	1,083,715,433.99
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	47,875,614.78	64,265,102.98	1,083,590,473.28	1,083,715,433.99
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

三、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
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)	44,523,630.00	12,916,000.00	7,535,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,961.80	-17,978.05	104,240.12	

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
所得税影响额	4,460,786.28	968,865.67	572,943.01	
合计	40,144,805.52	11,929,156.28	7,066,297.11	--

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

四、重大风险提示

1、市场销售的风险

公司芯片产品为MIPS架构，在移动互联网终端产品市场一直存在着软件生态问题，尽管公司付出了持续努力，致力于推动MIPS架构软件生态的改善，但由于软件生态涉及全球行业市场中产业链的众多环节，报告期内该问题没有得到有效解决。软件生态问题直接影响了公司在移动互联网终端产品市场的销售，如果软件生态始终不能得到有效解决，公司在移动终端市场尤其是移动互联网终端产品市场的销售将具有不确定性。公司将持续进行软件生态的改善工作，并将加快开拓其他市场领域，以分散单一市场销售对公司业绩的影响。

2、毛利率下降的风险

随着国内电子产业的发展，电子行业尤其是消费类电子产品竞争不断加剧，带动产品价格不断下滑，芯片产品的价格也呈下降趋势，产品销售价格的下降将可能导致产品毛利率下降。公司将加强产品的成本管理，加大市场推广力度，努力提高产品销量，以保持有良好的盈利水平，同时不断开发新产品，带动公司整体的毛利率水平。

3、募投项目实施的风险

公司募集资金投资项目均围绕公司的主营业务展开，符合国家的产业政策，并将进一步提高公司的研发实力和产品的竞争力，有助于公司保持市场竞争优势，进一步拓宽发展空间。但由于芯片的研发和市场推广中，面临着技术替代、政策环境变化、用户需求及市场供求关系改变等不确定性，如市场发生重大变化，或公司推出的新产品无法满足市场需求，将可能影响募投项目的效益实现。同时，由于募投项目有一定的建设周期，从募集资金投入到实际产生效益需要一定的时间，短期内可能会影响公司的净资产收益率。公司将加快募投项目的实施步伐，加强对募投项目的管理和监督，根据市场变化情况及时调整公司募投项目，从技术、市场和管理等各个环节保障募投项目的顺利实施。

4、产品开发风险

集成电路行业产品和技术更新换代较快，需要公司不断推出新产品，如公司的产品开发不能很好地吻合市场需求，则可能对公司的发展带来不利。公司将加强市场调研，加强研发管理，优化产品开发流程，加强产品立项评估管理，加快产品开发进度。

5、技术人员人力成本增加的风险

公司研发投入中技术人员的薪酬和福利费支出所占比重较大。随着公司规模扩大和IC设计领域高技术人才薪酬水平的不断提高，公司技术人力成本可能会进一步增加，从而导致研发支出不断增长。公司将进一步完善薪酬福利制度，对员工进行多种方式的激励，在寻求发展的同时合理控制费用的支出。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2012年公司业务面临着巨大的挑战,国内移动互联网终端产品市场得到爆发式增长,平板电脑和智能手机市场迅猛发展,其中平板电脑类产品对PMP市场形成强力冲击,逐渐取代了原有的MP4类产品。由于公司芯片产品为MIPS架构,在移动互联网终端产品市场一直存在着软件生态问题,尽管公司付出了持续努力,致力于推动MIPS架构软件生态的改善,但由于软件生态涉及全球行业市场中产业链的众多环节,报告期内该问题没有得到有效解决,仍然是公司市场销售的一大障碍。上述因素导致公司2012年经营业绩出现较大幅度下滑,报告期内,公司实现营业总收入10,693.31万元,同比下降36.44%;实现净利润4,787.56万元,同比下降25.50%。

面对在移动领域的销售困境,公司一方面坚持主战场的市场拓展,另一方面积极求变,寻求新的市场机遇,同时,对经营管理进行不断的调整和改善。

芯片产品的研发方面,公司完成了40纳米双核芯片产品的研发和投片工作,芯片产品达到量产状态,该产品具有很好的成本优势,可以实现较高的性价比。同时,公司进行了一款65纳米低成本芯片产品的研发和投片,预计于2013年上半年实现量产。报告期内,公司展开了第二代CPU核Xburst2的研发,完成了Xburst2微架构和流水线的设计定型。

方案研发方面,除了平板电脑方案的强力推进,公司还进行了智能电视机顶盒、网络音响、北斗手机和智能手表等方案的研发,其中智能电视机顶盒、网络音响和北斗手机方案已基本成熟,智能手表方案尚处于早期研发阶段。

市场推广方面,公司一直坚持不懈地在主战场移动互联网终端产品市场进行突破,尽管报告期内未能克服该市场的销售障碍,但在软件生态的改善工作中积累了宝贵经验,建立了一定的业界关系,形成了完整的基于Android操作系统的软硬件方案,公司将持续进行移动互联网终端产品市场的拓展。针对移动终端市场未能实现破局这一客观事实,公司不断进行反思并调整市场策略,关注市场热点,积极寻找行业市场机会,拓展智能电视机顶盒、智能手表等其他市场领域,并加强重点客户的支持与服务。

为适应快速发展变化的市场,提高研发效率,缩短推出新产品的的时间,公司在报告期内进一步加强了研发队伍建设,完善和优化了研发环节和流程,加强了项目管理与审核机制,注重研发团队的学习和积累,注重研发人才的培养,以提高公司的研发能力和技术储备。

报告期内,公司加强了知识产权方面的工作,通过内外部培训、内部期刊以及物质奖励等多种方式,促进公司知识产权方面的工作。2012年,公司及全资子公司新增发明专利2项,正在申报中的专利13项,新增计算机软件著作权登记证书22项。

为更好地进行市场拓展工作,整合公司资源,拓展行业市场,公司拟以自有资金出资300万元人民币,新设成立一家控股公司,公司持股75%。报告期内,控股公司的设立工作正在进行中,其中设立登记预审已通过。

报告期内,公司研发基地主体施工建设工作基本完成,由于市政工作进度的影响,2012年冬天无法进行冬施,大厦的内部装修工作还未完成,预计2013年第二季度可完成内部装修,达到可使用状态。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

说明

2012年,由于受移动互联网终端产品的冲击,国内PMP市场持续衰退,公司消费电子类产品销售收入同比出现较大幅度下滑,而公司在移动互联网终端产品市场的销售受软件生态等因素影响进展缓慢,导致本报告期内公司营业收入同比出现较

大幅度下降。报告期内公司实现营业收入10,693.31万元，同比下降36.44%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
芯片类	销售量	5,727,303	7,959,237	-28.04%
	生产量	6,497,002	7,605,463	-14.57%
	库存量	1,567,757	798,058	96.45%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

期末成品库存量较去年同期增加96.45%，主要是根据生产计划年底在产品完工入库所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(2) 成本

单位：元

分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
芯片类	晶圆	32,526,685.03	61.43%	43,494,280.89	61.06%	0.37%
	封装	17,878,819.09	33.76%	24,187,526.64	33.95%	-0.19%
	测试	2,287,842.28	4.32%	3,195,666.51	4.49%	-0.17%
	其他	260,575.62	0.49%	355,278.50	0.5%	-0.01%

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	3,811,459.58	4,535,176.84	-15.96%	
管理费用	71,285,818.84	55,440,232.95	28.58%	研发人员薪酬福利增加、研发投入增加所致
财务费用	-29,755,725.64	-13,517,106.03	120.13%	利息收入增加所致
所得税	4,935,014.58	2,737,824.32	80.25%	3 免 3 减半所得税税收优惠期届满，本年度按照 10% 的所得税税率缴纳企业所得税。

(4) 研发投入

公司一直高度重视技术研发，每年都持续加大研发投入，2012年，公司研发投入5,632.37万元，同比增加29.15%，研发支出无资本化。公司主要完成了40纳米双核芯片产品的研发和投片工作，以及该芯片产品的测试与调试工作，基于该芯片的平板电脑方案基本完成，该产品的推出将有助于公司在移动互联网终端产品市场的开拓。同时，公司完成了一款65纳米的新产品，主要针对一些行业市场，具有突出的低功耗特点和性价比优势。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	56,323,666.53	43,610,461.79	25,352,006.90
研发投入占营业收入比例（%）	52.67%	25.92%	12.3%

(5) 现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	200,228,107.15	227,461,662.20	-11.97%
经营活动现金流出小计	165,170,548.87	186,403,325.18	-11.39%
经营活动产生的现金流量净额	35,057,558.28	41,058,337.02	-14.62%
投资活动现金流出小计	41,853,899.83	25,665,944.51	63.07%
投资活动产生的现金流量净额	-41,853,899.83	-25,665,944.51	63.07%
筹资活动现金流入小计		834,904,000.00	-100%
筹资活动现金流出小计	48,056,683.38	8,437,020.00	469.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-48,056,683.38	826,466,980.00	-105.81%
现金及现金等价物净增加额	-54,853,532.13	841,480,770.04	-106.52%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、经营活动现金净流入3,505.76万元，同比减少14.62%，主要是公司本年度销售收入减少，收到税费返还金额较上年同期下降，以及研发人员薪酬福利费用支出增加等原因所致；

2、投资活动现金净流出4,185.39万元，同比增长63.07%，主要为支付研发基地建设款所致；

3、筹资活动现金流出4,805.67万元，主要为派发2011年度现金股利。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

(6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	98,922,990.73
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	92.51%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

√ 适用 □ 不适用

客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）	销售金额或比例与以前年度相比变化情况的说明
深圳市华辉进出口贸易有限公司	45,469,585.16	42.52%	去年同期占比 44.55%，同比减少 2.03%
步步高教育电子有限公司	36,383,771.75	34.02%	去年同期占比 24.42%，同比增加 9.6%。
合计	81,853,356.91	76.54%	--

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	68,143,344.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	89.96%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

√ 适用 □ 不适用

客户名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）	采购金额或比例与以前年度相比变化情况的说明
中芯国际集成电路制造有限公司	28,467,038.15	37.58%	去年同期占比 44.66%，同比减少 7.08%。
合计	28,467,038.15	37.58%	--

（7）公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司按照首次公开发行招股说明书中既定的公司未来发展规划，不断加大研发投入，持续进行技术创新，大力研发新一代 Xburst2 CPU 技术，推进国产 CPU 在核心技术领域的突破，采用更先进的生产工艺进行新产品的开发，推出了面向移动互联网终端产品市场的 40 纳米双核芯片产品。公司秉承招股书中“开放平台，纵横扩展”的市场策略，不断巩固和加强在原有市场领域的技术优势和领导地位，加强对重点客户的支持力度，并积极拓展新市场。

由于国内平板电脑类产品对 PMP 产品的冲击，PMP 产品市场持续萎缩，公司在原有消费电子市场的产品开发和市场拓展受到影响，根据市场的实际情况，经公司董事会和临时股东大会审议通过，报告期内，公司终止了募投项目“便携式消费电子产品用多媒体处理器芯片技术改造项目”。同时，由于公司上市后一直集中力量推动应用于移动互联网终端产品市场的募投项目的实施与市场突破，从而适当调整了其他募集资金投资项目的实施进度，使募投项目“便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目”投资进度减缓。为此，报告期内，经公司董事会和临时股东大会审议通过，公司募集资金投资项目“便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目”的预计完成时间由 2013 年 5 月 31 日调整至 2014 年 5 月 31 日。

由于公司在移动互联网终端产品市场面临的软件生态问题，报告期内尽管公司花费了大量人力物力，付出了持续艰苦的努力，但仍然未能在市场销售中取得突破性进展。公司将持续努力，坚持在该市场的突破。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司坚持“创新技术、自主研发”的技术战略和“开放平台、纵横扩展”的市场战略，基本完成了 2012 年度经营计划。研发方面，公司不断加大投入，持续进行技术创新，启动了 Xburst2 CPU 核的研发，完成了 40 纳米双核产品的投片

工作，并基本完成了基于该芯片的平板电脑方案的研发和调试。市场拓展方面，参加各类展会，加强市场宣传和产品推广，持续投入资源，推进软件生态的改善，积极寻找行业市场和细分市场，寻求市场突破。

同时，公司不断完善经营管理，加强人才队伍建设，通过各种培训提高管理人员的科学管理能力和规范运作意识。

报告期内，公司完成了自有研发基地的建造和部分装修工作，由于市政工作进度的影响，2012年冬天无法进行冬施，大厦建设进度缓于预期。预计可于2013年第二季度完成内部装修工作。

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

适用 不适用

2、主营业务分部报告

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
消费电子	32,534,451.38	17,159,989.91	47.26%	-58.31%	-50.93%	-7.94%
教育电子	60,999,557.62	31,135,992.39	48.96%	-21.05%	-6.97%	-7.72%
移动互联网终端	9,979,927.08	7,272,405.95	27.13%	126.78%	184.04%	-14.69%
其他	3,419,191.66	299,307.27	91.25%	-59.89%	-88.48%	21.72%
分产品						
芯片	101,227,593.19	52,953,922.02	47.69%	-37.04%	-25.66%	-8.01%
技术服务	2,409,314.41	0.00	100%	-52.1%	0%	0%
其他	3,296,220.14	2,913,773.50	11.6%	36.17%	23.35%	9.18%
分地区						
广东地区	102,821,387.13	55,128,485.01	46.38%	-30.2%	-15.13%	-9.52%
其他地区	4,111,740.61	739,210.51	82.02%	-80.36%	-91.44%	23.29%

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

适用 不适用

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	929,782,178.74	83.66%	984,635,710.87	87.9%	-4.24%	
应收账款	16,509,595.68	1.49%	32,169,439.91	2.87%	-1.38%	

存货	50,162,343.57	4.51%	36,215,720.25	3.23%	1.28%	
固定资产	4,579,145.59	0.41%	2,345,290.56	0.21%	0.2%	
在建工程	31,075,806.64	2.8%			2.8%	

(2) 负债项目重大变动情况

无。

(3) 以公允价值计量的资产和负债

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化。

(1) 报告期内，公司获得的专利证书情况如下：

专利名称	专利号	专利申请日	有效期	授权公告日	证书号
一种降低CPU功耗的方法及一种低功耗CPU	ZL 2010 1 0256819.6	2010年08月18日	二十年	2012年08月29日	第1033472号
一种降低CPU功耗的方法及一种低功耗CPU	ZL 2010 1 0256830.2	2010年08月18日	二十年	2012年08月29日	第1033522号

(2) 报告期内，公司及全资子公司已申请并被受理的专利证书情况如下：

专利名称	类型	申请日	申请号
基于同步显示的远程控制方法、终端、对端及系统	发明	2012-8-17	201210295769.1
数据存储方法和存储器	发明	2012-8-8	201210281042.8
一种手机短彩信智能搜索方法	发明	2012-9-28	201210372271.0
一种离散内存访问的方法及装置	发明	2012-9-7	201210330697.x
一种播放音频文件的方法和装置	发明	2012-9-21	201210360725.2
一种零延时照相的方法	发明	2012-10-25	201210412403.8
一种可编程的码流预处理方法和系统	发明	2012-12-25	201210414937.4
一种显示电量值的校准方法及装置	发明	2012-10-25	201210412292.0
一种解码多个视频文件的方法及设备	发明	2012-9-21	201210357168.9
一种数据存储和读取的方法及字符型存储器	发明	2010-12-18	201210551536.3
一种编译调制解调器的方法与装置	发明	2010-12-18	201220701052.8

一种芯片封装	实用新型	2010-12-18	201210549942.6
电泳显示控制方法及其装置	发明	2012-6-5	201210183947.1

(3) 报告期内，公司获得的计算机软件著作权登记证书情况如下：

软件名称	证书号	登记号	著作权人	发证日期	取得方式
XOS操作系统1.0.0	软著登字第0450293号	2012SR082257	北京君正	2012年9月1日	原始取得
世界时间软件1.0.0	软著登字第0500921号	2012SR132885	北京君正	2012年12月24日	原始取得
通话记录搜索软件1.0.0	软著登字第0500978号	2012SR132942	北京君正	2012年12月24日	原始取得
抓取调试信息软件1.0.0	软著登字第0501078号	2012SR133042	北京君正	2012年12月25日	原始取得
短彩信文件夹管理软件1.0.0	软著登字第0501278号	2012SR133242	北京君正	2012年12月25日	原始取得
工厂模式应用软件1.0.0	软著登字第0501283号	2012SR133247	北京君正	2012年12月25日	原始取得
手机短信缓存软件1.0.0	软著登字第0501442号	2012SR133406	北京君正	2012年12月25日	原始取得
移动视频电话系统	软著登字第0501445号	2012SR133409	北京君正	2012年12月25日	原始取得
GIF动画播放软件1.0.0	软著登字第0501448号	2012SR133412	北京君正	2012年12月25日	原始取得
多卡管理软件1.0.0	软著登字第0501479号	2012SR133443	北京君正	2012年12月25日	原始取得
文件管理器软件1.0.0	软著登字第0501694号	2012SR133658	北京君正	2012年12月25日	原始取得
收音机软件1.0.0	软著登字第0501712号	2012SR133676	北京君正	2012年12月25日	原始取得
记事本应用软件1.0.0	软著登字第0501731号	2012SR133695	北京君正	2012年12月25日	原始取得
秒表、倒计时软件1.0.0	软著登字第0501737号	2012SR133701	北京君正	2012年12月25日	原始取得
农历显示软件1.0.0	软著登字第0501847号	2012SR133811	北京君正	2012年12月25日	原始取得
拨号键盘软件1.0.0	软著登字第0501852号	2012SR133816	北京君正	2012年12月25日	原始取得
君正Pretest板端测试软件V1.2	软著登字第0464597号	2012SR096561	君正时代	2012年10月15日	原始取得
君正媒体播放器软件V1.0	软著登字第0464596号	2012SR096560	君正时代	2012年10月15日	原始取得
君正无线软件系统V1.0	软著登字第0464592号	2012SR096556	君正时代	2012年10月15日	原始取得
君正android平台3G新系统V1.0	软著登字第0464595号	2012SR096559	君正时代	2012年10月15日	原始取得
君正MusicPlayer软件V1.0	软著登字第0464602号	2012SR096566	君正时代	2012年10月15日	原始取得
君正电池助手软件V1.0	软著登字第0465343号	2012SR097307	君正时代	2012年10月16日	原始取得

报告期内，公司及全资子公司新增专利2项，正在申报中的专利13项，新增计算机软件著作权登记证书22项。上述专利和计算机软件著作权登记证书的取得，有利于公司发挥自主知识产权优势，形成持续创新机制，提升公司核心竞争力。

5、投资状况分析

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	82,566.1
报告期投入募集资金总额	5,679.26
已累计投入募集资金总额	10,925.51
报告期内变更用途的募集资金总额	8,642.7
累计变更用途的募集资金总额	8,642.7
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司募集资金总额 87,600.00 万元，扣除发行费用后，募集资金净额 82,566.10 万元。截至报告期末，公司已累计投入募集资金总额 10,925.51 万元。其中：</p> <p>1.“便携式消费电子产品用多媒体处理器芯片技术改造项目”，截至期末累计投入金额 324.30 万元，由于消费电子市场已经发生较大变化，继续实施该项目存在较大风险，经公司董事会和股东大会审议通过，报告期内终止了该募投项目；</p> <p>2.“便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目”，截至期末累计投入金额 239.42 万元，投资进度 2.93%。根据项目实际进度情况，以及市场需求和技术发展趋势，经董事会和股东大会审议通过，将该项目完成时间延期至 2014 年 5 月 31 日，并调整实施工艺；</p> <p>3.“移动互联网终端应用处理器芯片研发及产业化项目”，截至期末累计投入金额 10,100.71 万元，投资进度 81.54%。根据市场需求和技术发展趋势，经董事会和股东大会审议通过，调整该项目的实施工艺；</p> <p>4.“研发中心建设项目”，截至期末累计投入金额 261.08 万元，投资进度 8.31%。经董事会和股东大会审议通过，调整了该项目的实施地点和实施金额，结余资金 246.00 万元转入超募资金管理，并将完工时间延期至 2013 年 12 月 31 日。</p>	

(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	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										
便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目	否	8,165	8,165	163.25	239.42	2.93%	2014年05月31日		不适用	否
便携式消费电子产品用多媒体处理器芯片技术改造项目	是	8,721	324.3	167.84	324.3	0%	终止		不适用	是
移动互联网终端应用处理器芯片研发及产业化项目	否	12,387	12,387	5,087.09	10,100.71	81.54%	2013年05月31日	-2,801.37	不适用	否
研发中心建设项目	是	3,388	3,142	261.08	261.08	8.31%	2013年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	32,661	24,018.3	5,679.26	10,925.51	--	--	-2,801.37	--	--

超募资金投向										
合计	--	32,661	24,018.3	5,679.26	10,925.51	--	--	-2,801.37	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、“便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目”原预计达到可使用状态的日期为 2013 年 5 月 31 日,由于公司集中重点力量进行移动互联网终端产品市场的产品研发、方案开发和市场推广,从而适当调整了该募投项目的实施进度,致使该项目进度较缓。经公司 2012 年 10 月 18 日第一届董事会第十九次会议和 2012 年 11 月 16 日第二次临时股东大会审议通过,将“便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目”的预计完成时间延期至 2014 年 5 月 31 日;</p> <p>2、2012 年 4 月 5 日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点和实施金额及延期实施的议案》,对募集资金投资项目“研发中心建设项目”的实施地点和实施金额进行了变更,并将预计完成时间由 2012 年 5 月 31 日延期至 2013 年 12 月 31 日。</p> <p>3、由于“移动互联网终端应用处理器芯片研发及产业化项目”研发投入较大,且终端产品市场的销售受软件生态等因素影响进展缓慢,致使 2012 年度该项目实现的效益为-2,801.37 万元。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>鉴于国内 PMP 市场受移动互联网终端产品的冲击持续衰退,消费电子市场已经发生了较大变化,继续“便携式消费电子产品用多媒体处理器芯片技术改造项目”的研发已无法达到理想的投资回报,实施该项目存在较大风险,经公司 2012 年 10 月 18 日第一届董事会第十九次会议和 2012 年 11 月 16 日第二次临时股东大会审议通过,决定终止该投资项目,对于该项目募集资金余额,公司将审慎选择投资项目,并履行必要的审批及信息披露程序。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司原始超募资金金额为 49,905.10 万元,2012 年 4 月 5 日公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点和实施金额及延期实施的议案》,对募集资金投资项目“研发中心建设项目”的实施地点和实施金额进行了变更,变更后结余的 246.00 万元转入超募资金的管理中,全部超募资金 50,151.10 万元存放于募集资金专户管理,暂无超募资金的使用计划。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>公司于 2012 年 4 月 5 日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点和实施金额及延期实施的议案》,对募集资金投资项目“研发中心建设项目”的实施地点进行了变更,变更后的实施地点位于中关村软件园二期(西扩)起步区 J-2 地块。</p>									
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	<p>适用</p> <p>2011 年 9 月 15 日,经公司第一届董事会第十一次会议审议通过,根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的“(2011)京会兴核字第 1-041 号”《关于北京君正集成电路股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》,公司以募集资金 1,843.24 万元置换预先已投入募集资金投资项目“移动互联网终端应用处理器芯片研发及产业化项目”的自筹资金。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末,尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2012年10月18日第一届董事会第十九次会议和2012年11月16日第二次临时股东大会审议通过了《关于终止个别募投项目及调整募投项目实施进度和实施工艺的议案》，根据集成电路制造工艺的发展趋势，公司调整了“便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目”和“移动互联网终端应用处理器芯片研发及产业化项目”的实施工艺。
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
无	便携式消费电子产品用多媒体处理器芯片技术改造项目	324.3	167.84	324.3		终止		不适用	是
研发中心建设项目	研发中心建设项目	3,142	261.08	261.08	8.31%	2013年12月31日		不适用	否
合计	--	3,466.3	428.92	585.38	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1、鉴于国内 PMP 市场受移动互联网终端产品的冲击持续衰退，消费电子市场已经发生了较大变化，继续“便携式消费电子产品用多媒体处理器芯片技术改造项目”的研发已无法达到理想的投资回报，实施该项目存在较大风险，经公司 2012 年 10 月 18 日第一届董事会第十九次会议和 2012 年 11 月 16 日第二次临时股东大会审议通过，决定终止该投资项目，对于该项目募集资金余额，公司将审慎选择投资项目，并履行必要的审批及信息披露程序。</p> <p>2、公司于 2012 年 4 月 5 日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点和实施金额及延期实施的议案》，对募集资金投资项目“研发中心建设项目”的实施地点进行了变更，变更后的实施地点位于中关村软件园二期（西扩）起步区 J-2 地块，变更后结余的 246.00 万元转入超募资金的管理，并将预计完成时间由 2012 年 5 月 31 日延期至 2013 年 12 月 31 日。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		由于继续实施“便携式消费电子产品用多媒体处理器芯片技术改造项目”存在较大风险，公司决定终止该募投项目。							

(4) 非募集资金投资的项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
研发基地建设	60,000,000	31,075,806.64	31,075,806.64		不适用
合计	60,000,000	31,075,806.64	31,075,806.64	--	--

非募集资金投资的项目情况说明

(5) 证券投资情况

无。

(6) 持有其他上市公司股权情况

无。

(7) 持有非上市金融企业股权情况

无。

(8) 买卖其他上市公司股份的情况

无。

(9) 外币金融资产和外币金融负债

无。

6、主要控股参股公司分析**(1) 深圳君正时代集成电路有限公司**

君正时代成立于2009年4月14日，是本公司全资子公司。注册资本：1,000万元人民币；注册地：深圳市南山区高新中二道2号深圳国际软件园4栋301-305、322-326；主营业务：半导体集成电路芯片及计算机软硬件的技术开发、设计、销售、技术咨询及技术服务。

截至2012年12月31日，君正时代总资产：1,335.75万元；净资产：-1,056.02万元；净利润：-694.26万元。

(2) 北京君正香港（集团）有限公司

香港君正集团成立于2006年8月14日，是本公司全资子公司。注册资本：10,000元港币；注册地：香港九龙旺角花园街2道16号好景商业中心10楼1007室；主营业务：委托加工及销售半导体集成电路芯片。

截至2012年12月31日，香港君正集团总资产：1,166.06万元；净资产：1,169.73万元；净利润：-324.94万元。

7、公司控制的特殊目的主体情况

无。

三、公司未来发展的展望**1、行业格局和趋势**

2012年，全球移动互联网终端产品市场得到迅猛发展，业界竞争不断加剧。苹果、三星等品牌厂商牢牢占据高端市场，中低端市场也得到快速发展。中国市场在全球移动终端产品市场中占据重要地位，国内整机厂商纷纷推出相应的平板电脑、智能手机等移动类产品，尤其是中低端产品。国内外移动互联网终端产品市场的发展为国内集成电路产业带来新的发展机遇。

在移动互联网终端产品市场，ARM、MIPS和X86三种架构中，ARM架构仍处于垄断地位，MIPS和X86两种架构作为后进入者一直在努力打破ARM的垄断。公司产品采用的是MIPS架构，产品的软件生态问题是市场销售的一大障碍，公司和MIPS公司一直在努力推进软件生态的改善。

2012年末，Bridge Crossing LLC以3.5亿美金的价格，收购MIPS公司580项专利中的498项专利拥有权，Imagination公司以1亿美金的价格收购MIPS公司的经营业务及剩下的82项专利的经营特许权，并永久保有免版税使用已售予Bridge Crossing LLC所有专利的权利。Imagination公司对MIPS公司的收购将在2013年完成。据MIPS发布的新闻，作为Imagination公司的一部分，MIPS处理器架构仍将持续发展。根据Imagination公司在移动领域的市场地位，预计Imagination公司收购MIPS公司的经营业务后，将对两家企业的业务与技术进行优势互补，有助于推动MIPS架构产品的市场应用，改善MIPS架构的软件生态问题。

移动市场的发展在为国内芯片厂商带来发展机遇的同时，也带来了激烈的市场竞争，芯片供应商为获得市场优势，需要不断推出更高性能的产品，使得该市场芯片产品更新换代很快。更高的生产工艺、更高的产品性能、更多的CPU核等成为市场竞争要素。生产工艺的提高和CPU核的更新换代导致芯片产品的研发投入不断提高，面向移动产品的芯片市场资金门槛越来越高，产品研发投入的不断加大也使芯片厂商的经营风险增大。

由于移动互联网终端产品市场的冲击，PMP产品逐渐被平板电脑类产品所取代，国内PMP市场逐渐消失，导致报告期内公司消费电子市场销售收入的大幅下降。

传统教育类电子市场的发展相对平稳，学习机、电子词典、点读机等产品市场稳步发展，随着Android操作系统的普及，教育电子领域学生平板开始兴起。由于教育电子市场基本不存在软件生态问题，且对芯片品质要求较高，多年来，凭借公司芯片产品的稳定性、突出的低功耗优势，以及优越的性价比，公司在国内教育电子市场一直占据优势地位。

报告期内，随着移动市场的发展和Android操作系统的发展，智能类消费电子新产品不断涌现。智能手表、智能眼镜等产品逐渐开始成为市场的新热点，有望为产业带来新的增长点。电子产品的多样化为公司未来发展带来机遇。

2、公司发展战略

随着产业竞争的加剧，芯片产品更新换代越来越快，资金投入也不断提高，IC设计企业面临着越来越大的挑战，能否掌握核心技术对企业的核心竞争力和长期发展能力尤为重要。公司将坚持“创新技术、自主研发”的技术战略和“开放平台、纵横扩展”的市场战略，坚持对自有核心技术的研发，在技术上持续投入，促进技术创新，加强技术人才队伍的培养和建设，增强公司的研发实力。未来公司将投入更多的精力进行新一代CPU技术的研发，2013年公司将加快Xburst2 CPU核的研发进度，在技术开发中发挥优势，弥补不足，努力降低公司产品开发成本，以增强公司的核心竞争力和公司产品的竞争优势，降低公司运营风险。

在市场推广中，公司的芯片产品可广泛用于消费电子、教育电子、工业控制、汽车电子、移动通信、智能家电等领域，并且公司产品一直有低功耗的特点，在手持、移动类电子产品中是较为突出的优势。针对公司产品在移动终端领域的推广问题，公司将加强对行业市场的推广力度，根据市场情况不断调整和完善市场运行机制，深入了解市场和客户的需求，充分发挥自身优势，加强和巩固现有市场领域，加强重点客户的支持和服务，关注市场发展动向，关注新的产品应用，不断挖掘新市场，拓展产品的应用领域，以带动公司长期稳健的发展。为更好地拓展行业市场和细分市场，公司将成立一家控股公司，并将于2013年一季度完成控股公司的设立工作。

3、2013年经营计划

针对近两年以来，移动终端市场兼容性问题、消费电子市场的变化等因素导致公司市场销售出现的下滑，2013年初，公司对组织架构进行了部分调整，在保证平板电脑市场拓展不受影响的情况下，公司成立了三个准事业部，分别面向不同的产品市场，深入挖掘行业市场机会，充分把握新的市场机遇，更好地服务客户，以促进公司的市场拓展。具体来说，公司2013年经营计划如下：

（1）完善研发流程，加强研发管理，推进下一代CPU核的研发

公司将推进下一代CPU核Xburst2的研发工作，投入更多的精力加快Xburst2 CPU的研发。同时，将完善和优化内部研发流程，加强研发管理，健全项目管理和审核机制，不断学习和积累，增强公司的研发实力，加快新产品的研发速度。

（2）加强知识产权管理

公司将进一步完善知识产权方面的工作，加强技术部门知识产权方面的培训，进行专利的深入挖掘工作，在提高专利质

量的同时增加公司专利申请的数量，以提高公司的知识产权储备，提高公司核心竞争力。

（3）完成公司的架构调整

为更好地发掘市场机会，公司于2013年初设立了准事业部，负责各个行业市场。准事业部的设立、人员的组织调整将于一季度完成。公司将加强准事业部的管理，摸索出一套适合公司的运行机制，在保证公司稳健经营的前提下，充分发挥准事业部的积极性和主观能动性，加大公司的市场开拓力度。

（4）加强市场营销工作

公司将加强市场营销工作，完善新架构下的营销服务体系，加强对重点客户的支持与服务，在维护和巩固现有市场的情况下，充分挖掘客户需求，寻找新的市场机会，拓展新的应用领域，及时跟进市场变化。

平板电脑仍是公司重点展拓的市场之一，公司将持续进行软件生态改善的工作，并积极寻找行业类平板电脑的需求，以降低软件生态问题的影响。

（5）加强内部管理，加强人才队伍建设

随着公司的发展和公司规模扩大，公司需要不断强化内部管理，吸引更多的优秀人才。公司将不断完善管理制度，加强管理人才的培养和培训，加强研发队伍建设，完善绩效考核机制，充分发挥员工的积极性和主动性。

（6）完成控股公司的设立工作

为充分整合资源，更好地拓展细分市场，满足公司长远战略发展要求，根据公司章程的规定，经公司总经理办公会审议，并经公司董事长审核批准，公司以自有资金发起设立控股子公司北京君诚易恒科技有限公司。公司出资人民币300万元，持股75%；另两名自然人李道江、李晓坤分别出资人民币50万元，分别持股12.5%。

2013年1月14日北京君诚易恒科技有限公司成立，注册资本人民币400万元；注册地：北京市海淀区东北旺西路8号4号楼软件广场C座3-03室；主营业务：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机技术培训；电脑动画设计；会议服务；承办展览展示活动；投资咨询、经济贸易咨询；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、通讯设备、五金、交电、建筑材料；计算机维修；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

公司将加强对控股公司的监督和管理。

（7）完成研发基地的建设工作

公司预计于2013年中完成自有研发基地的建设工作并投入使用。

上述公司经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

4、可能面对的风险

（1）行业变化风险

电子行业的市场需求变化较快，尤其是消费类电子产品，同时，电子行业产业格局也不断发生着变化，市场和产业的变化都会给行业内企业的发展带来不确定性。公司将不断完善企业的经营管理，加强技术研发和市场拓展，加强对市场变化的敏感度和把握能力，提高公司的核心竞争力和快速反应能力。

（2）经营风险

随着集成电路生产工艺的不断发展，新工艺产品开发需要的资金投入不断提高，集成电路设计厂商的经营风险随之加大。如果公司新产品不能很好地吻合市场需求，将会造成公司较大的财务损失，对未来发展带来不利影响。掌握自有知识产权的核心技术将有效降低研发的资金投入，公司将不断加强自主研发能力，加强核心技术的研发，结合公司情况深入分析市场需求，加强新产品开发项目立项的审核和管理。

（3）技术风险

集成电路行业激烈的市场竞争促使各种相关技术发展非常快，如不能跟上市场主流的需求和技术的发展趋势，将有可能导致研发水平和产品技术指标的落后。公司将加强对国外新产品、新技术趋势的跟踪和分析，加强研发管理，鼓励技术创新，增强公司的研发实力。

（4）市场依赖风险

目前，公司产品的主要应用领域为教育电子、消费电子和移动互联网终端产品市场。移动终端市场对消费电子市场的冲击、公司在移动终端市场的销售受阻等因素，直接导致公司业绩受到较大影响，公司经营业绩对移动市场存在一定的依赖性，如果移动市场迟迟不能取得突破，则会对公司未来发展带来不利。公司产品具有通用性，可广泛应用于多个市场领域，公司将积极拓展新的应用领域，以分散单一市场的拓展情况对公司的经营影响。

四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

无。

六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据2012年5月中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）中关于上市公司分红的政策要求，为进一步明确利润分配原则，保护股东利益，实现公司可持续发展，根据公司实际情况，经2012年5月17日公司第一届董事会第十七次会议和2012年6月8日公司2012年第一次临时股东大会审议通过，对《公司章程》中有关分红的相关条款进行了补充修订。

根据2012年6月北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发〔2012〕101号）的要求，经2012年8月2日公司第一届董事会第十八次会议和2012年11月16日公司2012年第二次临时股东大会审议通过，对《公司章程》做了进一步修订，进一步明确了股利分配的计算依据。

公司利润分配政策的修订符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，利润分配政策对分红标准和分红比例做了明确规定，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	104,000,000.00
现金分红总额（元）（含税）	31,200,000.00
可分配利润（元）	161,203,577.58

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况

根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的[2013]京会兴审字第 01011196 号《审计报告》，公司 2012 年度母公司实现净利润 55,357,614.59 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按 2012 年度母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金 5,535,761.46 元，截至 2012 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润为 161,203,577.58 元。

经公司第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议审议通过，拟以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 10,400 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共分配现金股利 3,120.00 万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

本预案尚需提交公司年度股东大会审议通过后方可实施。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2010年利润分配方案：公司2010年末进行利润分配。

2、2011年利润分配方案：以2011年12月31日公司总股本8,000万股为基数，按每10股派发现金红利6元（含税），共分配现金股利4,800.00万元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增股本2,400万股。

3、2012年利润分配方案：以2012年12月31日公司总股本10,400万股为基数，按每10股派发现金红利3元（含税），共分配现金股利3,120.00万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	31,200,000.00	47,875,614.78	65.17%
2011年	48,000,000.00	64,265,102.98	74.69%
2010年	0.00	88,814,940.06	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

1、内幕知情人管理制度的建立和执行情况

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，公司制订和完善了一系列与内幕信息管理相关的制度。

报告期内，公司严格执行内幕信息相关管理制度，对于定期报告及未公开的重大信息等，董事会办公室严格规范信息传递流程，控制信息知悉范围并对相关内幕信息知情人进行登记，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间，经公司董事会办公室核实无误后，按照有关法律法规规定向深交所和证监局报备内幕信息知情人登记情况。同时，对于日常投资者调研活动，主要由公司董事会办公室负责对调研人员的个人信息进行备案，同时要求其签署公平信息披露承诺书。在调研会议期间，董事会办公室人员认真做好相关会议记录，及时向深交所报备，并按照规定在深交所指定的互动易平台进行披露。

2、报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处或整改情况

报告期内，公司严格执行内幕信息管理的相关制度，董事、监事和高级管理人员均严格遵守了内幕信息知情人管理的制度要求，未发现现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股票的情况。

报告期内，公司及相关人员未发生受到监管部门查处或整改的情形。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月02日	公司会议室	实地调研	机构	诚盛投资、远策投资	公司近期产品研发、销售、市场推广情况。
2012年02月20日	公司会议室	实地调研	机构	中邮证券、华泰联合、华创证券	近期行业市场情况，公司软件生态的改善情况，公司未来的市场开拓

					情况。
2012年02月23日	公司会议室	实地调研	机构	中投证券、建信基金、信达证券、东方资管	公司软件生态的改善情况，公司产品研发、市场开拓进展情况。
2012年05月11日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券、浙商证券、国都证券、六禾投资、海通证券、纽银基金、日信证券、大成基金、中英人寿、中邮基金、建信基金、中信建投、长盛基金、诺安基金	公司产品的研发、市场推广情况，软件生态问题的改善情况。
2012年10月26日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券	公司募集资金项目进展情况，未来发展、市场空间情况，研发及人才储备情况。
2012年11月06日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、银河证券	公司的产品研发、销售、市场开拓情况，未来产品和市场的规划和考虑，人才的储备情况。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

编制和对外披露资金占用情况表并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对资金占用情况表所载资料与我们审计贵公司 2012 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

三、破产重整相关事项

无。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

无。

2、出售资产情况

无。

3、企业合并情况

无。

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

不适用。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

本年度公司未实施股权激励计划。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无。

2、资产收购、出售发生的关联交易

无。

3、共同对外投资的重大关联交易

无。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

无。

七、重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

托管情况说明：无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

（2）承包情况

承包情况说明：无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明：无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

无。

3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

(1) 委托理财情况

无。

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

无。

4、其他重大合同

无。

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	刘强、李杰、张紧、洗永辉、盈富泰克	一、公司控股股东暨实际控制人刘强、李杰承诺：1、其本人（包括其控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同）未经营与公司现从事的集成电路的设计、开发及产业化业务相同或类似的业务，与公司不构成同业竞争。而且在公司依法存续期间，承诺不经营前述业务，以避免与公司构成同业竞争。2、若因承诺人或公司的业务发展，而导致其经营的业务与公司的业务发生重合而可能构成竞争，其同意由公司在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使其所控制的全资、控股企业或其他关联企业向公司转让该等资产或控股权，和/或通过其	2010年03月22日	一、公司控股股东暨实际控制人刘强、李杰关于同业竞争的承诺：此承诺期限为长期有效；二、	报告期内，上述股东均遵守了所做的承诺，其中实际控制人刘强、李杰、张紧、洗永辉均已缴纳了公

		<p>他公平、合理的途径对其经营的业务进行调整以避免与公司的业务构成同业竞争。3、如因其未履行本承诺而给公司造成损失的,其对因此给公司造成的损失予以赔偿。</p> <p>二、个人所得税承诺:公司实际控制人刘强、李杰承诺:将于公司上市之日起十二个月内缴纳公司整体变更为股份有限公司过程中其应缴纳的个人所得税、滞纳金等款项;如果公司因上述事宜被追究责任或被税务机关进行处罚而产生任何支出、费用或损失,其将立即向公司进行全额补偿,保证公司不因此遭受任何损失。公司自然人股东张紧、冼永辉承诺:将于公司上市之日起两年内缴纳公司整体变更为股份有限公司过程中其应缴纳的个人所得税、滞纳金等款项;如果公司因上述事宜被追究责任或被税务机关进行处罚而产生任何支出、费用或损失,其将立即向公司进行全额补偿,保证公司不因此遭受任何损失。</p> <p>三、股份锁定承诺:公司控股股东暨实际控制人刘强、李杰承诺:自公司发行的股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其已持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。盈富泰克、张紧、冼永辉承诺:自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的股份。除前述承诺外,公司股东刘强、李杰、张紧、冼永辉承诺:在前述限售期满后,每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的 25%;所持公司股份不超过 1,000 股的,可一次全部转让,不受前述转让比例的限制。担任公司董事、监事、高级管理人员的股东及其关联方刘强、李杰、张紧、冼永辉承诺:在其本人及其关联方担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有的公司股份总数的 25%;离职后半年内,不转让其直接和间接持有的公司股份;离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其直接和间接持有的公司股份总数的比例不超过 50%。</p> <p>四、对君正时代补缴住房公积金风险的承诺:君正时代未为非深圳户籍员工缴交住房公积金。为此,公司实际控制人刘强、李杰承诺:如主管部门要求君正时代为上述员工补缴住房公积金或因该事项致使君正时代遭受任何经济损失,刘强、李杰将承担有关费用,并及时、足额将有关费用支付给君正时代。</p>		<p>个人所得税承诺:公司实际控制人刘强、李杰承诺期限为 2011 年 5 月 31 日至 2012 年 5 月 31 日,其已履行了承诺;公司自然人股东张紧、冼永辉承诺期限为 2011 年 5 月 31 日至 2013 年 5 月 31 日。三、股份锁定承诺:承诺期限为直至所持股份全部解锁。四、对君正时代补缴住房公积金风险的承诺:此承诺期限为长期有效。</p>	<p>司整体变更为股份有限公司过程中其应缴纳的个人所得税款项。</p>
其他对公司中小股东所作承诺					

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	无
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是
承诺的解决期限	长期有效
解决方式	自公司上市以来，所有股东严格遵守承诺，未来公司股东将继续履行承诺，公司将严格监控股东承诺事项，保证承诺的顺利履行。
承诺的履行情况	报告期内，上述股东均遵守了所做的承诺，其中实际控制人刘强、李杰、张紧、洗永辉均已缴纳了公司整体变更为股份有限公司过程中其应缴纳的个人所得税款项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

无。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈胜华、时颜禄

是否改聘会计师事务所

是 否

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

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无。

十二、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

无。

十三、违规对外担保情况

无。

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十五、其他重大事项的说明

无。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

	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	60,000,000	75%			18,000,000	-20,264,652	-2,264,652	57,735,348	55.51%
3、其他内资持股	60,000,000	75%			18,000,000	-35,100,252	-17,100,252	42,899,748	41.25%
其中：境内法人持股	10,791,367	13.49%			3,237,410	-14,028,777	-10,791,367	0	0%
境内自然人持股	49,208,633	61.51%			14,762,590	-21,071,475	-6,308,885	42,899,748	41.25%
5、高管股份						14,835,600	14,835,600	14,835,600	14.26%
二、无限售条件股份	20,000,000	25%			6,000,000	20,264,652	26,264,652	46,264,652	44.49%
1、人民币普通股	20,000,000	25%			6,000,000	20,264,652	26,264,652	46,264,652	44.49%
三、股份总数	80,000,000	100%			24,000,000	0	24,000,000	104,000,000	100%

股份变动的原因

根据公司2011年年度分配方案，公司以2011年12月31日总股本8,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增股本2,400万股。2012年5月11日，公司实施了2011年年度分配方案，总股本增加至10,400万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2011年年度分配方案经2012年4月5日公司第一届董事会第十五次会议审议通过，并经2012年4月27日召开的2011年年度股东大会审议通过后实施。

股份变动的过户情况：无。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益等各项数据，按照2012年5月11日资本公积金每10股转增3股后，以104,000,000股为基数计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：无。

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘强	18,092,633	0	5,427,790	23,520,423	首发承诺	2014-5-31
李杰	12,000,000	0	3,600,000	15,600,000	首发承诺	2014-5-31

盈富泰克创业投资有限公司	10,791,367	14,028,777	3,237,410	0	首发承诺	2012-5-31
洗永辉	4,608,000	1,497,600	1,382,400	4,492,800	高管锁定	2012-5-31 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25% 解除限售。
张紧	4,608,000	1,497,600	1,382,400	4,492,800	高管锁定	同上
姜君	1,800,000	585,000	540,000	1,755,000	高管锁定	同上
许志鹏	1,500,000	487,500	450,000	1,462,500	高管锁定	同上
刘飞	1,500,000	0	450,000	1,950,000	首发承诺	2014-5-31
晏晓京	1,500,000	487,500	450,000	1,462,500	高管锁定	2012-5-31 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25% 解除限售。
赵明漪	1,200,000	682,500	360,000	877,500	首发承诺	同上
鹿良礼	1,200,000	608,175	360,000	951,825	首发承诺	同上
张燕祥	600,000	195,000	180,000	585,000	高管锁定	同上
张敏	600,000	195,000	180,000	585,000	高管锁定	同上
合计	60,000,000	20,264,652	18,000,000	57,735,348	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

无。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

根据公司2011年年度股东大会审议通过的2011年年度分配方案：公司以2011年12月31日总股本8,000万股为基数，按每10股派发现金红利6元（税前），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增股本2,400万股。报告期内，公司实施了2011年年度分配方案，公司总股本由8,000万股增加至10,400万股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	7,428	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	7,307			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
刘强	境内自然人	22.62%	23,520,423	23,520,423		

李杰	境内自然人	15%	15,600,000	15,600,000		
盈富泰克创业投资有限公司	境内非国有法人	8.68%	9,028,777	0		
冼永辉	境内自然人	5.76%	5,990,400	4,492,800		
张紧	境内自然人	5.76%	5,990,400	4,492,800		
姜君	境内自然人	2.25%	2,340,000	1,755,000		
*许志鹏	境内自然人	1.88%	1,950,000	1,462,500		
刘飞	境内自然人	1.88%	1,950,000	1,950,000		
晏晓京	境内自然人	1.88%	1,950,000	1,462,500		
*鹿良礼	境内自然人	1.22%	1,269,100	951,825		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
			股份种类	数量		
盈富泰克创业投资有限公司	9,028,777		人民币普通股			
冼永辉	1,497,600		人民币普通股			
张紧	1,497,600		人民币普通股			
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,008,960		人民币普通股			
姜君	585,000		人民币普通股			
金国海	502,680		人民币普通股			
*许志鹏	487,500		人民币普通股			
晏晓京	487,500		人民币普通股			
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	454,833		人民币普通股			
郑雁云	419,798		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司股东刘强先生和李杰先生为一致行动人；刘强先生和刘飞先生为兄弟关系；除此之外，未知公司其他股东存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>注：证券账户名称前标注“*”的股东所持股份含有登记日收市后由限售股解限而来的股份，该股份可于次一日上市交易。限售股定义参见中国证监会信息披露内容与格式准则第 5 号。</p>					

2、公司控股股东情况

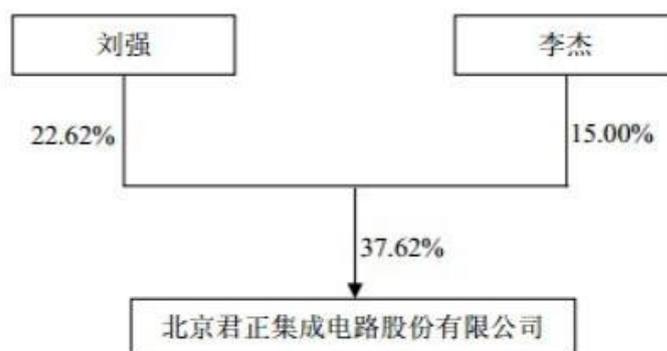
刘强和李杰是一致行动人，两人共同拥有对公司的控制权，系公司的控股股东暨实际控制人。截至2012年12月31日，刘强和李杰分别直接持有公司22.62%和15.00%的股份，分列公司第一、二大股东。

刘强和李杰的基本情况详见本报告第七节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

报告期内，本公司控股股东、实际控制人均未发生变化。

3、公司实际控制人情况

刘强和李杰是一致行动人，两人共同拥有对公司的控制权，系公司的控股股东暨实际控制人。公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

无。

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
刘强	23,520,423	2014 年 05 月 31 日	0	首发承诺
李杰	15,600,000	2014 年 05 月 31 日	0	首发承诺
洗永辉	4,492,800	2013 年 01 月 04 日	1,497,600	高管锁定
张紧	4,492,800	2013 年 01 月 04 日	1,497,600	高管锁定
刘飞	1,950,000	2014 年 05 月 31 日	0	首发承诺
姜君	1,755,000	2013 年 01 月 04 日	585,000	高管锁定
许志鹏	1,462,500	2013 年 01 月 04 日	487,500	高管锁定
晏晓京	1,462,500	2013 年 01 月 04 日	487,500	高管锁定
鹿良礼	951,825	2013 年 01 月 04 日	608,175	首发承诺
赵明漪	877,500	2013 年 01 月 04 日	682,500	首发承诺

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期 减持 股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初 持有 股票 期权 数量 (股)	其中： 被授予 的限制 性股票 数量 (股)	期末 持有 股票 期权 数量 (股)	变动原因
刘 强	董事长、 总经理	男	43	2009年12 月18日	2015年12 月18日	18,092,633	5,427,790	0	23,520,423	0	0	0	资本公积 金转增
李 杰	董事	男	49	2009年12 月18日	2015年12 月18日	12,000,000	3,600,000	0	15,600,000	0	0	0	资本公积 金转增
张 紧	董事、副 总经理	男	50	2009年12 月18日	2015年12 月18日	4,608,000	1,382,400	0	5,990,400	0	0	0	资本公积 金转增
冼永辉	副总经 理、董事	男	44	2009年12 月18日	2015年12 月18日	4,608,000	1,382,400	0	5,990,400	0	0	0	资本公积 金转增
刘维锦	董事	男	50	2009年12 月18日	2012年12 月18日	0	0	0	0	0	0	0	-
王芹生	独立董 事	女	70	2009年12 月18日	2015年12 月18日	0	0	0	0	0	0	0	-
傅代国	独立董 事	男	48	2009年12 月18日	2015年12 月18日	0	0	0	0	0	0	0	-
晏晓京	监事会 主席	女	47	2009年12 月18日	2015年12 月18日	1,500,000	450,000	0	1,950,000	0	0	0	资本公积 金转增
许志鹏	监事	男	39	2012年12 月19日	2015年12 月18日	1,500,000	450,000	0	1,950,000	0	0	0	资本公积 金转增
葛 亮	监事	男	39	2009年12 月18日	2012年12 月18日	0	0	0	0	0	0	0	-
姜 君	职工监 事	男	38	2009年12 月18日	2015年12 月18日	1,800,000	540,000	0	2,340,000	0	0	0	资本公积 金转增
张燕祥	副总经 理、财务 总监	女	44	2009年12 月18日	2015年12 月18日	600,000	180,000	0	780,000	0	0	0	资本公积 金转增
张 敏	副总经 理、董事 会秘书	女	39	2009年12 月18日	2015年12 月18日	600,000	180,000	0	780,000	0	0	0	资本公积 金转增

周生雷	副总经理	男	37	2009年12月18日	2015年12月18日	0	0	0	0	0	0	0	0
赖亚明	副总经理	男	36	2009年12月18日	2012年12月18日	0	0	0	0	0	0	0	-
合计	--	--	--	--	--	45,308,633	13,592,590	0	58,901,223	0	0	0	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

刘强先生，公司董事长、总经理，中国国籍，无境外永久居住权。刘强先生出生于1969年，拥有清华大学学士学位和中国科学院计算技术研究所（以下简称“中科院计算所”）工学博士学位。刘强先生先后在北京百拓立克科技发展有限责任公司、方舟科技（北京）有限公司任职，2005年至2009年任君正有限董事长、总经理，领导研发了嵌入式XBurst CPU，现任北京君正董事长、总经理，君正时代执行董事。

李杰先生，公司董事，中国国籍，无境外永久居住权。李杰先生出生于1963年，拥有清华大学学士学位、中科院计算所软件工程硕士学位。李杰先生曾在中科院计算所任职，从事大型机的研制工作，曾任庚顿数据执行董事，现任北京君正董事、南山高科总经理、西邦信息执行董事和总经理、北京华如科技股份有限公司董事长。

张紧先生，公司董事、副总经理，中国国籍，无境外永久居住权。张紧先生出生于1962年，拥有中国科学技术大学核物理专业学士学位、中国原子能科学研究院核物理所物理专业硕士学位。张紧先生先后在中国原子能科学研究院核物理所、北京百拓立克科技发展有限责任公司、方舟科技（北京）有限公司任职，2005年至2009年任君正有限董事、副总经理、技术总监，现任北京君正董事、副总经理。张紧先生精通芯片的体系结构、微体系结构和逻辑电路，领导了公司多个嵌入式CPU芯片研发项目。

洗永辉先生，公司董事、副总经理，中国国籍，无境外永久居住权。洗永辉先生出生于1968年，拥有华中理工大学电子与信息工程系微波技术专业学士学位。洗永辉先生先后在北京首钢计算机公司、北京百拓立克科技发展有限责任公司、方舟科技（北京）有限公司任职，2005年至2009年任君正有限董事、副总经理，2009年至2012年任公司副总经理，现任北京君正董事、副总经理。洗永辉先生负责公司的系统软硬件工作，是硬件电路、操作系统底层、中间件领域的专家，主持了公司Linux、Android平台及PMP方案和智能手机方案的研发项目。

王芹生女士，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居住权。王芹生女士出生于1942年，毕业于北京航空学院计算机系。王芹生女士先后在中国华大集成电路设计集团有限公司、北京华大电子设计有限责任公司、北京华大信安科技有限公司任职，现任中国半导体行业协会副理事长、中国半导体行业协会集成电路设计分会理事长、上海华智智能卡应用系统有限公司董事长、中国电子学会监事、江苏银河电子股份有限公司独立董事、天水华天科技股份有限公司独立董事和武汉力源信息技术股份有限公司独立董事。王芹生女士享受政府特殊津贴，是国家“八五”、“九五”、“十五”集成电路CAD技术研究项目的主要负责人，主持了多项国家重点集成电路品种开发和应用项目。

傅代国先生，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居住权。傅代国先生出生于1964年。现任西南财经大学会计学院副院长、博士生导师、教授，中国会计学会会员，成都市会计学会副会长，四川省会计人才培养基地负责人。除在公司担任独立董事之外，傅代国先生同时还担任四川川润股份有限公司、山东龙力生物科技股份有限公司独立董事。

2、监事

晏晓京女士，公司监事会主席，中国国籍，无境外永久居住权。晏晓京女士出生于1965年，拥有电子科技大学学士学位，高级工程师。晏晓京女士先后在电子部第十五研究所、北京百拓立克科技发展有限责任公司、方舟科技（北京）有限公司任职，2005年至2009年任君正有限部门经理，现任公司监事会主席、部门经理。晏晓京女士对芯片的外围接口电路有丰富的经验，主持设计了闪存接口、UART等多个模块，同时具体负责SOC芯片从规格定义到量产的全过程。

许志鹏先生，公司监事，中国国籍，无境外永久居住权。许志鹏先生出生于1973年，拥有西南石油学院学士学位。曾任

职于北京金远见电脑技术有限公司、北京百拓立克科技发展有限责任公司、方舟科技（北京）有限公司，2005年至2009年任君正有限部门经理，现任公司监事、第一事业部总监。许志鹏先生精通Linux操作系统软件和多媒体软件，领导了公司操作系统底层的研制和多媒体播放器软件的研制。

姜君先生，公司职工代表监事，中国国籍，无境外永久居住权。姜君先生出生于1974年，毕业于清华大学热能系动力工程专业。姜君先生曾在北京百拓立克科技发展有限责任公司、方舟科技（北京）有限公司任职，2005至2009年任君正有限部门经理，现任公司职工代表监事、部门经理。姜君先生精通芯片的体系结构、微体系结构和逻辑电路，主持了公司的CPU内核技术的研发。

3、高级管理人员

刘强先生，公司董事长、总经理，其个人简历详见本节“二、任职情况”之“1、董事”。

张紧先生，公司副总经理、技术总监，其个人简历详见本节之“二、任职情况”之“1、董事”。

洗永辉先生，公司副总经理，其个人简历详见本节之“二、任职情况”之“1、董事”。

张燕祥女士，公司副总经理、财务总监，中国国籍，无境外永久居住权。张燕祥女士出生于1968年，管理学学士学位，在读中央财经大学研究生。张燕祥女士先后在北京荣德玩具有限公司、北京亚之捷环境工程公司、北京万方源房地产公司、秦人百年（北京）广告有限公司任职，2006年至2009年任君正有限财务总监，现任公司副总经理、财务总监。

张敏女士，公司副总经理、董事会秘书、商务总监、君正时代监事，中国国籍，无境外永久居住权。张敏女士出生于1973年，拥有四川大学化学纤维专业硕士学位、清华大学工商管理硕士学位。张敏女士先后在深圳市金罗湖商业城有限公司、方舟科技（北京）有限公司任职，2007年至2009年任君正有限商务总监，现任公司副总经理、董事会秘书，商务总监、君正时代监事。

周生雷先生，公司副总经理，中国国籍，无境外永久居住权。周生雷先生出生于1975年，拥有西安电子科技大学工学硕士学位。周生雷先生先后在Philips半导体设计中心、益登科技股份有限公司任职，2008年至2009年任君正有限市场总监，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王芹生	北京华大信安科技有限公司	董事长	2005年03月16日	2013年03月22日	是
傅代国	西南财经大学	会计学院副院长	1988年07月01日	--	是
在其他单位任职情况的说明	无。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴由董事会提名与薪酬委员会提出方案，董事会审议通过后，提交股东大会审议；公司董事和监事不领取董事、监事津贴，只领取在公司担任其他职务的职务薪酬；高级管理人员薪酬由董事会提名与薪酬委员会提出方案，董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事及高级管理人员薪酬根据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》确定，由董事会提名与薪酬委员会组织并考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴按季度发放；董事、监事和高级管理人员薪酬按月发放，奖金

况	年度发放。
---	-------

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘 强	董事长、总经理	男	43	现任	375,000.00		375,000.00
李 杰	董事	男	49	现任			
张 紧	董事、副总经理	男	50	现任	300,000.00		300,000.00
洗永辉	董事、副总经理	男	44	现任	300,000.00		300,000.00
王芹生	独立董事	女	70	现任	50,000.00		50,000.00
傅代国	独立董事	男	48	现任	50,000.00		50,000.00
晏晓京	监事会主席	女	47	现任	262,500.00		262,500.00
许志鹏	监事	男	39	现任	262,500.00		262,500.00
姜 君	职工监事	男	38	现任	262,500.00		262,500.00
张燕祥	副总经理、财务总监	女	44	现任	262,500.00		262,500.00
张 敏	副总经理、董事会秘书	女	39	现任	262,500.00		262,500.00
周生雷	副总经理	男	37	现任	262,500.00		262,500.00
合计	--	--	--	--	2,650,000.00	0.00	2,650,000.00

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
刘维锦	董事	离职	2012年12月18日	换届
葛 亮	监事	离职	2012年12月18日	换届
赖亚明	副总经理	岗位调整	2012年12月18日	换届

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无变化。

六、公司员工情况

截止2012年12月31日，公司及全资子公司总人数为254人，其中各类人员构成情况如下：

1、按专业结构划分

专业	人数	比例
研发人员	211	83.07%
管理人员	9	3.54%

销售人员	13	5.12%
财务人员	9	3.54%
其他人员	12	4.72%
合计	254	100.00%

2、按受教育程度划分

学历	人数	比例
研究生及以上	48	18.90%
本科	160	62.99%
其他	46	18.11%
合计	254	100.00%

3、按年龄划分

年龄	人数	比例
30岁以下	189	74.41%
31-40岁	51	20.08%
41-50岁	14	5.51%
合计	254	100.00%

4、截止报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，充分发挥董事会各专门委员会的职能和作用，更好的提升董事会专业化程度，进一步促进公司规范运作，提高公司整体治理水平。

公司董事会对报告期内公司财务报告、信息披露、关联交易、对外担保等事务相关的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，出具了《北京君正集成电路股份有限公司2012年度内部控制自我评价报告》，并提交公司第二届董事会第二次会议审议通过，公司独立董事、监事、保荐机构及会计师事务所对该报告发表了意见。公司董事会认为，公司建立了一套较为健全、合理的内部控制制度，符合我国法律、法规和证券监管部门的要求和公司的行业特点，且基本得到了有效的贯彻和执行，对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供了良好的保证。2012年度公司不存在内部控制设计和执行的重大缺陷。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东能够参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利；通过聘请律师出席见证保证了会议的召集、召开和表决程序的合法性。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，依法行使权力和承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在资产、人员、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事6名，其中独立董事2名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，学习相关法律法规。

（四）关于监事和监事会

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

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善企业绩效评价激励体系，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。报告期内，本公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》等公司制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并指定《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保了所有股东在获得公司信息方面享有的平等机会。

（七）关于投资者关系管理

公司上市以来，不断摸索、改进和充分的开展投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，协调公司与投资者的关系。同时，公司通过电话、邮箱、投资者互动平台等多种渠道，积极、全面的与投资者建立良好的互动关系，保障了全体股东的合法权益。

（八）关于相关利益者

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 04 月 28 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 06 月 09 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 11 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 11 月 19 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 12 月 20 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第十四次会议	2012 年 01 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 01 月 05 日
第一届董事会第十五次会议	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 04 月 07 日
第一届董事会第十六次会议	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 04 月 24 日
第一届董事会第十七次会议	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 05 月 22 日
第一届董事会第十八次会议	2012 年 08 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 08 月 04 日
第一届董事会第十九次会议	2012 年 10 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 10 月 20 日
第一届董事会第二十次会议	2012 年 11 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 11 月 21 日
第二届董事会第一次会议	2012 年 12 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 12 月 20 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步完善信息披露管理制度，强化信息披露责任意识，建立内部责任追究机制，促进董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《北京君正集成电路股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 21 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司
审计报告文号	[2013]京会兴审字第 01011196 号

审计报告正文

北京君正集成电路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附北京君正集成电路股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：陈胜华

中国注册会计师：时彦禄

中国 北京市

二〇一三年三月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	929,782,178.74	984,635,710.87
结算备付金		
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	16,509,595.68	32,169,439.91
预付款项	17,313,859.02	12,432,069.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	21,520,518.52	8,987,580.46
应收股利		
其他应收款	688,135.47	714,762.19
买入返售金融资产		
存货	50,162,343.57	36,215,720.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,035,976,631.00	1,075,155,282.79
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		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	4,579,145.59	2,345,290.56

在建工程	31,075,806.64	
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	32,162,882.14	32,660,995.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,507,264.89	6,009,686.49
递延所得税资产	3,082,620.03	3,963,505.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	75,407,719.29	44,979,478.38
资产总计	1,111,384,350.29	1,120,134,761.17
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	7,125,535.29	9,073,350.77
预收款项	312,322.11	16,725.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,859,610.98	3,756,942.78
应交税费	545,312.92	-23,126.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	355,095.71	286,434.71
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	13,197,877.01	13,110,327.18
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	14,596,000.00	23,309,000.00
非流动负债合计	14,596,000.00	23,309,000.00
负债合计	27,793,877.01	36,419,327.18
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	104,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	795,817,178.85	819,817,178.85
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	23,458,906.67	17,923,145.21
一般风险准备		
未分配利润	161,203,577.58	166,863,724.26
外币报表折算差额	-889,189.82	-888,614.33
归属于母公司所有者权益合计	1,083,590,473.28	1,083,715,433.99
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,083,590,473.28	1,083,715,433.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,111,384,350.29	1,120,134,761.17

法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：张燕祥

会计机构负责人：叶飞

2、母公司资产负债表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	925,415,521.55	982,232,358.30

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	17,269,748.15	30,169,095.40
预付款项	17,313,359.02	12,432,069.11
应收利息	21,520,518.52	8,987,580.46
应收股利		
其他应收款	17,766,247.15	9,711,274.61
存货	45,704,817.18	34,532,053.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,044,990,211.57	1,078,064,430.97
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,700,871.41	15,700,871.41
投资性房地产		
固定资产	4,136,993.65	1,887,418.66
在建工程	31,075,806.64	
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	32,162,882.14	32,660,995.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,507,264.89	6,009,686.49
递延所得税资产	3,035,518.98	4,015,771.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	90,619,337.71	60,274,743.90
资产总计	1,135,609,549.28	1,138,339,174.87
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	5,799,806.84	8,954,111.41
预收款项	312,322.11	12,725.18
应付职工薪酬	4,059,610.98	2,955,992.78
应交税费	595,757.83	287,569.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	18,149,211.95	18,080,550.95
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	28,916,709.71	30,290,949.89
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	14,596,000.00	23,309,000.00
非流动负债合计	14,596,000.00	23,309,000.00
负债合计	43,512,709.71	53,599,949.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	104,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	801,507,772.86	825,507,772.86
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	23,458,906.67	17,923,145.21
一般风险准备		
未分配利润	163,130,160.04	161,308,306.91
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,092,096,839.57	1,084,739,224.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,135,609,549.28	1,138,339,174.87

法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：张燕祥

会计机构负责人：叶飞

3、合并利润表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	106,933,127.74	168,232,374.76
其中：营业收入	106,933,127.74	168,232,374.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	102,698,524.41	122,029,510.96
其中：营业成本	55,867,695.52	73,594,924.81
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	1,056,071.44	1,758,778.75
销售费用	3,811,459.58	4,535,176.84
管理费用	71,285,818.84	55,440,232.95
财务费用	-29,755,725.64	-13,517,106.03
资产减值损失	433,204.67	217,503.64
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）		
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）	4,234,603.33	46,202,863.80
加：营业外收入	48,578,297.06	20,820,250.48
减：营业外支出	2,271.03	20,186.98
其中：非流动资产处置损		

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,810,629.36	67,002,927.30
减：所得税费用	4,935,014.58	2,737,824.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,875,614.78	64,265,102.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	47,875,614.78	64,265,102.98
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4603	0.6898
（二）稀释每股收益	0.4603	0.6898
七、其他综合收益	-575.49	-456,214.78
八、综合收益总额	47,875,039.29	63,808,888.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,875,039.29	63,808,888.20
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：张燕祥

会计机构负责人：叶飞

4、母公司利润表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	105,984,835.29	168,719,211.34
减：营业成本	54,543,903.05	74,393,512.81
营业税金及附加	1,049,976.81	1,758,778.75
销售费用	4,127,563.49	4,453,626.98
管理费用	62,879,772.14	48,203,001.60
财务费用	-29,752,541.81	-13,515,988.42
资产减值损失	1,321,391.41	679,868.69
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）		9,219,970.00

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）	11,814,770.20	61,966,380.93
加：营业外收入	48,578,297.06	20,820,250.48
减：营业外支出	1,071.03	20,186.98
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	60,391,996.23	82,766,444.43
减：所得税费用	5,034,381.64	2,685,558.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	55,357,614.59	80,080,886.12
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.00	0.00
（二）稀释每股收益	0.00	0.00
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	55,357,614.59	80,080,886.12

法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：张燕祥

会计机构负责人：叶飞

5、合并现金流量表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

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	140,246,329.63	193,986,387.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置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	4,044,444.23	7,904,100.48
收到其他与经营活动有关的现金	55,937,333.29	25,571,174.55
经营活动现金流入小计	200,228,107.15	227,461,662.20
购买商品、接受劳务支付的现金	81,580,179.71	103,555,922.40
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	36,216,840.25	26,468,449.13
支付的各项税费	13,180,387.50	28,099,218.23
支付其他与经营活动有关的现金	34,193,141.41	28,279,735.42
经营活动现金流出小计	165,170,548.87	186,403,325.18
经营活动产生的现金流量净额	35,057,558.28	41,058,337.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,853,899.83	25,665,944.51
投资支付的现金		
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	3,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,853,899.83	25,665,944.51
投资活动产生的现金流量净额	-41,853,899.83	-25,665,944.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		834,904,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		834,904,000.00
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	48,000,000.00	
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	56,683.38	8,437,020.00
筹资活动现金流出小计	48,056,683.38	8,437,020.00
筹资活动产生的现金流量净额	-48,056,683.38	826,466,980.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-507.20	-378,602.47
五、现金及现金等价物净增加额	-54,853,532.13	841,480,770.04
加：期初现金及现金等价物余额	984,635,710.87	143,154,940.83
六、期末现金及现金等价物余额	929,782,178.74	984,635,710.87

法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：张燕祥

会计机构负责人：叶飞

6、母公司现金流量表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

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	136,488,994.11	196,557,258.47
收到的税费返还	3,970,434.23	7,904,100.48
收到其他与经营活动有关的现金	55,926,451.54	25,553,842.58
经营活动现金流入小计	196,385,879.88	230,015,201.53
购买商品、接受劳务支付的现金	78,852,661.12	102,327,316.50
支付给职工以及为职工支付的现金	28,975,845.94	21,200,089.99
支付的各项税费	13,070,784.51	28,098,798.23
支付其他与经营活动有关的现金	42,511,015.57	44,310,268.47

经营活动现金流出小计	163,410,307.14	195,936,473.19
经营活动产生的现金流量净额	32,975,572.74	34,078,728.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		9,219,970.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计		9,219,970.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,735,713.83	25,421,949.51
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,735,713.83	25,421,949.51
投资活动产生的现金流量净额	-41,735,713.83	-16,201,979.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		834,904,000.00
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		
筹资活动现金流入小计		834,904,000.00
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	48,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	56,683.38	8,437,020.00
筹资活动现金流出小计	48,056,683.38	8,437,020.00
筹资活动产生的现金流量净额	-48,056,683.38	826,466,980.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12.28	-29,907.00
五、现金及现金等价物净增加额	-56,816,836.75	844,313,821.83
加：期初现金及现金等价物余额	982,232,358.30	137,918,536.47
六、期末现金及现金等价物余额	925,415,521.55	982,232,358.30

法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：张燕祥

会计机构负责人：叶飞

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

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	80,000,000.00	819,817,178.85			17,923,145.21		166,863,724.26	-888,614.33		1,083,715,433.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	80,000,000.00	819,817,178.85			17,923,145.21		166,863,724.26	-888,614.33		1,083,715,433.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000,000.00	-24,000,000.00			5,535,761.46		-5,660,146.68	-575.49		-124,960.71
（一）净利润							47,875,614.78			47,875,614.78
（二）其他综合收益								-575.49		-575.49
上述（一）和（二）小计							47,875,614.78	-575.49		47,875,039.29
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					5,535,761.46		-53,535,761.46			-48,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,535,761.46		-5,535,761.46			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-48,000,000.00			-48,000,000.00

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	24,000,000.00	-24,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,000,000.00	-24,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	104,000,000.00	795,817,178.85			23,458,906.67		161,203,577.58	-889,189.82		1,083,590,473.28

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	60,000,000.00	14,156,178.85			9,915,056.60		110,606,709.89	-432,399.55		194,245,545.79
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	60,000,000.00	14,156,178.85			9,915,056.60		110,606,709.89	-432,399.55		194,245,545.79
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	20,000,000.00	805,661,000.00			8,008,088.61		56,257,014.37	-456,214.78		889,469,888.20
(一) 净利润							64,265,102.98			64,265,102.98
(二) 其他综合收益								-456,214.78		-456,214.78

上述（一）和（二）小计						64,265,102.98	-456,214.78		63,808,888.20
（三）所有者投入和减少资本	20,000,000.00	805,661,000.00							825,661,000.00
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	805,661,000.00							825,661,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				8,008,088.61		-8,008,088.61			
1. 提取盈余公积				8,008,088.61		-8,008,088.61			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
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. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	80,000,000.00	819,817,178.85		17,923,145.21		166,863,724.26	-888,614.33		1,083,715,433.99

法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：张燕祥

会计机构负责人：叶飞

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

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	80,000,000 .00	825,507.77 2.86			17,923,145 .21		161,308,30 6.91	1,084,739, 224.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	80,000,000 .00	825,507.77 2.86			17,923,145 .21		161,308,30 6.91	1,084,739, 224.98
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	24,000,000 .00	-24,000,00 0.00			5,535,761. 46		1,821,853. 13	7,357,614. 59
（一）净利润							55,357,614 .59	55,357,614 .59
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							55,357,614 .59	55,357,614 .59
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,535,761. 46		-53,535,76 1.46	-48,000,00 0.00
1. 提取盈余公积					5,535,761. 46		-5,535,761. 46	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-48,000,00 0.00	-48,000,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	24,000,000 .00	-24,000,00 0.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,000,000 .00	-24,000,00 0.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	104,000,000.00	801,507,772.86			23,458,906.67		163,130,160.04	1,092,096,839.57

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	60,000,000.00	19,846,772.86			9,915,056.60		89,235,509.40	178,997,338.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	60,000,000.00	19,846,772.86			9,915,056.60		89,235,509.40	178,997,338.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00	805,661,000.00			8,008,088.61		72,072,797.51	905,741,886.12
（一）净利润							80,080,886.12	80,080,886.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							80,080,886.12	80,080,886.12
（三）所有者投入和减少资本	20,000,000.00	805,661,000.00						825,661,000.00
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	805,661,000.00						825,661,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					8,008,088.61		-8,008,088.61	
1. 提取盈余公积					8,008,088.61		-8,008,088.61	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
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. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	80,000,000.00	825,507,772.86			17,923,145.21		161,308,306.91	1,084,739,224.98

法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：张燕祥

会计机构负责人：叶飞

三、公司基本情况

北京君正集成电路股份有限公司（以下简称为“本公司”或“公司”）系由北京君正集成电路有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司于2009年12月24日领取了北京市工商行政管理局颁发的110108008639445号营业执照，注册资本为6,000.00万元，公司法定代表人为刘强。

公司2010年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]691号文《关于核准北京君正集成电路股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司2011年5月31日公开发行人民币普通股（A股）2,000万股并在深圳创业板上市交易。公司注册资本变更为8,000万元。

根据2012年4月27日召开的2011年年度股东大会会议决议，本公司申请增加注册资本人民币2,400万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2011年12月31日，变更后的股本为人民币10,400万元。上述出资经北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的“[2012]京会兴验字第01010117号验资报告”验证。

公司经营范围：研发、设计、委托加工、销售半导体集成电路芯片；计算机软硬件及计算机网络软硬件产品的设计、开发；销售计算机软、硬件及其辅助设备、电子元器件、通讯设备；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；专业技术检测服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；物业管理。

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前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，本公司控股子公司北京君正集成电路（香港）集团有限公司以美元为记账本位币。

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，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（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，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

购买方对合并成本大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，确认为商誉。购买方对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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。即以合并期间母公司和纳入合并范围的控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。

在编制合并财务报表时将母、子公司之间的投资、集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销，并计算少数所有者权益（损益）。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母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，按照母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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折合成记账本位币记账；

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

①对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因结算或采用资产负债表日即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额；

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额；

③以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

对境外经营的财务报表进行折算时，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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用外币交易发生时的即期汇率进行折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表的“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目中单独列报。

9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

金融工具分为金融资产和金融负债。

本公司根据自身业务的特点和风险管理的要求，将金融资产在初始确认时划分为下列四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

②持有至到期投资；

③贷款和应收款项；

④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：

①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其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①金融工具的确认依据

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一时，本公司对其终止确认：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B、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时，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

②金融工具的计量方法

A、本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量（对外销售商品或提供劳务形成的债权通常按从购买方应收的合同或协议价款进行计量）。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额；

B、除下列情况外，本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用：a、持有至到期投资，按摊余成本计量；b、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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量；除下列情况外，本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量：a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；b、与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；c、不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：I、按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；II、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额；

C、金融工具公允价值变动形成的利得或损失的处理如下：a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；b、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；c、外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益；

D、本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益；

E、本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益；本公司将尚未到期的持有至到期投资金融资产重分类为可供出售金融资产的依据如下：a、持有该金融资产的期限不确定；b、发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。但是，无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项引起的金融资产出售除外；c、该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿；d、没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；e、受法律、行政法规的限制，使公司难以将该金融资产投资持有至到期；

F、其他表明公司没有能力将尚未到期的金融资产投资持有至到期的情况。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产转移的确认标准:

A、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方;

B、将金融资产转移给另一方,但保留收取金融资产现金流量的权利,并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务,同时满足下列条件: a、从该金融资产收到对等的现金流量时,才有义务将其支付给最终收款方。本公司发生短期垫付款,但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的,视同满足本条件; b、根据合同约定,不能出售该金融资产或作为担保物,但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证; c、有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。本公司无权将该现金流量进行再投资,但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。本公司按照合同约定进行再投资的,将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

②金融资产转移的计量:本公司按《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移:

A、金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益: a、所转移金融资产的账面价值; b、因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和;

B、金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下,所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益: a、终止确认部分的账面价值; b、终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和;原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额,按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值,对该累计额进行分摊后确定。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,本公司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

本公司对主要金融资产和金融负债公允价值的确定方法如下:

①存在活跃市场的金融资产或金融负债,活跃市场中的报价用于确定其公允价值;

②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;

③初始取得或原生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(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

本公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据主要包括:

①发行方或债务人发生严重财务困难;

②债务人违反了合同条款;

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量;

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入当期损益。对单独测试未发生减值的单项金额重大的金融资产，连同单项金额不重大的金融资产，一并在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；对已单项确认减值损失的金融资产，则不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，本公司将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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，本公司对原确认的损失予以转回，计入当期损益。但是，转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，本公司对原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出，计入当期损益。

(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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司采用备抵法核算坏账准备。

(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等于 100 万元、其他应收账款单项金额大于等于 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，在有客观证据表明其发生了减值的，按其未来现金流量低于账面价值的差额计提坏账准备。

(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
单项金额重大应收款项组合	账龄分析法	单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收款项
其他应收款项组合	账龄分析法	其他的应收款项以账龄特征划分若干应收款项组合

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(%)
6 个月以内	0%	5%
7 至 12 个月	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%

3-4 年	80%	80%
4 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按组合计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；本公司于期末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因霉烂变质、全部或部分过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致存货的市场价格持续下跌、并且在可预见的未来不能回升等原因，预计存货的成本高于其可变现净值，则按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

本公司对直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；对需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则本公司对减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①本公司对通过企业合并形成的长期股权投资，按照以下方法确定其初始投资成本：

A、通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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对价的账面价值或发行权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益；

B、通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以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以及为合并而发生的各项直接相关费用之和作为合并成本。在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表（控股合并情况下）或个别财务报表（吸收合并情况下）中确认为商誉，合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表（控股合并情况下）或个别财务报表（吸收合并情况下）中确认为当期损益。

②本公司对通过企业合并以外其他方式取得的长期股权投资，按照以下方法确定其初始投资成本：

A、以现金购入的长期股权投资，按照实际支付的全部价款（包括直接相关的费用、税金及其他必要支出）作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本；

B、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；

C、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，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本；

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。本公司对通过企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(2) 后续计量及损益确认

①本公司对子公司的投资，是指本公司对其拥有实际控制权的股权投资。对子公司投资母公司个别财务报表采用成本法核算，并按权益法纳入合并财务报表范围；

②本公司对合营公司的投资，是指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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在的股权投资。对合营投资本公司采用权益法核算；

③本公司对联营公司的投资，是指本公司对其具有重大影响的股权投资。对联营投资本公司采用权益法核算；

④本公司对不具有重大影响，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。

成本法下公司确认投资收益，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，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。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（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，则视为投资企业能够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

本公司于期末对长期股权投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况发生变化等原因导致长期股权投资的可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按单项长期股权投资账面价值高于可收回金额的差额计提长期股权投资减值准备，确认资产减值损失。除对资产进行处置、出售、对外投资等情况外，长期股权投资减值损失一经确认，在以后的会计期间不予转回。

13、投资性房地产

①投资性房地产的种类：投资性房地产包括已出租的建筑物和土地使用权，以及持有并准备增值后转让的土地使用权。

②投资性房地产的计量模式：本公司对投资性房地产采用成本模式计量。

A、对已出租的建筑物，按其账面价值及房屋建筑物的估计使用年限，扣除残值后，采用直线法按月计提折旧。

B、对已出租的土地使用权，按其账面价值及土地使用权的尚可使用年限，采用直线法按月进行摊销。

③投资性房地产减值准备的计提依据：期末按单项资产账面价值大于可收回金额的差额计提投资性房地产减值准备；投资性房地产减值准备一经确认，在以后的会计期间不得转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，本公司予以确认：

- 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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在租赁开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-45	5%	2.11%-3.80%
机器设备	8-12	5%	7.92%-11.88%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5-10	5%	9.5%-19%
其他设备	5	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，确认资产减值损失，将固定资产的账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

- ①固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ③固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- ④企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ⑤同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- ⑥企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；
- ⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

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。

除对资产进行处置、出售、对外投资等情况外，固定资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不予转回。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程指为建造或更新改造固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括自营的在建工程和发包的在建工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在工程完工、验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工结算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对在建工程进行检查，如发现存在下列情况，则计算在建工程的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的在建工程，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，确认资产减值损失。

- ①长期停建并且预计未来三年内不会重新开工的在建工程；
- ②项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

除对资产进行处置、出售、对外投资等情况外，在建工程减值损失一经确认，在以后的会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

本公司对同时满足以下三个条件的借款费用，开始资本化：

①资产支出（资产支出包括为购建固定资产或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态或者可销售状态所必要的购建活动或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的费用于

发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

本公司对符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是使所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，本公司对每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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的金额确定；

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①本公司对无形资产按照成本进行初始计量，具体方法如下：

A、购入的无形资产的成本，包括购买价款、相关税费及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，且实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定；

B、自行开发的无形资产的成本，按满足资本化条件的时点至达到预定用途前发生的支出总额确定，但对于以前期间已经费用化的支出不再调整；

C、投资者投入的无形资产的成本，按投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；

D、非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第16号—政府补助》和《企业会计准则第20号—企业合并》的相关规定确定。

②本公司对使用寿命有限的无形资产自其可供使用时起至不再作为无形资产确认时止在无形资产使用寿命内采用直线法摊销。即按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。本公司对已提减值准备的无形资产计算应摊销金额时，还需扣除该无形资产已计提的减值准备累计金额；

对于使用寿命不确定的无形资产，本公司不对其进行摊销，但在每个会计期末，对该部分无形资产的使用寿命进行复核，如使用寿命仍不能确定，则对其进行减值测试。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，认定其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对合同或法律没有规定使用寿命的无形资产，通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。本公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- ⑦与公司持有的其他资产使用寿命的关联性。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用证
办公软件	10	国家法律法规

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

按照上述使用寿命有限的无形资产的确定方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将其视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司对商标权等使用寿命不确定的无形资产，每年末均进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失。

对其他无形资产，期末进行检查，当存在下述减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失。

- ①已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

除对资产进行处置、出售、对外投资等情况外，无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不予转回。

(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

本公司将企业内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出，研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段而发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段而发生的支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

①本公司对研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；对开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，不同时满足下列条件的确认为损益：

- A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

②本公司对于研究开发活动发生的支出单独核算，如发生的研究开发人员的工资、材料费等，在公司同时从事多项研究开发活动的情况下，所发生的支出同时用于支持多项研究开发活动的，按照一定的标准在各项研究开发活动之间进行分配，无法明确分配的，予以费用化计入当期损益，不计入开发活动的成本。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经发生，但应由当期及以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，本公司对该等费用采用直线法在其受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

对于附回购条件的资产转让，如果未将资产所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，不应当确认销售收入，也不应当终止确认所出售的资产。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为预计负债：

- ①该义务是因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益的流出；
- ③该义务的金额能够可靠计量时。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

①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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权期限；③基础股份的现行价格；④股价的预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权期限内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，以根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量做出最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的股份支付

A、对于换取职工服务的股份支付，本公司以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。在等待期内的每个资产负债表日，以根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量做出的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积；

B、对于授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的股本溢价。

②以现金结算的股份支付

A、本公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计（如根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出）为基础，按照公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入负债（应付职工薪酬），并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益；

B、对于授予后立即可行权的现金结算的股份支付，在授予日按照公司承担负债的公允价值计入相关资产成本或当期费用，同时计入负债（应付职工薪酬），并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在同时满足下列条件时，确认商品销售收入：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- ②不再保留通常与商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

公司预计相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

本公司对外提供劳务时，按以下方法确定收入：

①在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A、收入的金额能够可靠地计量；
- B、相关的经济利益很可能流入本公司；
- C、交易的完工进度能够可靠地确定；
- D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，于资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

本公司确定提供劳务交易的完工进度时选用下列方法：

- ①已完工作的测量；
- ②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- ③已经发生的成本占估计总成本的比例。

26、政府补助

(1) 类型

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。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属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

①与资产相关的政府补助，分别下列情况处理：

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，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（1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。对其他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。

②与收益相关的政府补助，按照收到或应收的金额计量，分别下列情况处理：

- A、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。
- B、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。

③政府补助的返还：本公司已确认的政府补助需要返还的，分别两种情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、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

递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(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,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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。递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产,予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。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负债。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税负债,予以确认。但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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日,公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。

(3) 售后租回的会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产:

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议;
- ②公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议
- ③该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益。

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务收入	17%、6%注(1)
营业税		注(2)
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、25%、16.5%注(3)
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

注(1): 根据国发[2011]4号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和财税[2011]100号文《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，本公司主营业务为32位嵌入式CPU芯片及配套软件平台的研发和销售的，符合继续享受“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策”的条件；

根据关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知（财税[2011]110号）和《财政部国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号），2012年9月1日起，本公司的技术服务收入由原来按应税收入的5%计缴营业税，改为按应税收入的6%计缴增值税；

注(2): 根据财政部、国家税务总局颁布的“财税字[1999]273号”《关于贯彻落实〈中共中央、国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》规定，本公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，符合条件的，免征营业税；

注(3): 本公司于2012年取得国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局联合下发的《关于认定2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业的通知》（发改高技[2013]234号），本公司被认定为2011-2012年度国家规划布局内重点集成电路设计企业。根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）的规定，国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税。2012年度公司按应纳税所得额的10%计算缴纳企业所得税。

本公司子公司深圳君正时代集成电路有限公司按25%税率缴纳企业所得税。本公司子公司北京君正集成电路（香港）集团有限公司按16.5%税率缴纳企业所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(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
深圳君正时代集成电路有限公司	控股子公司	深圳	集成电路开发、销售	10,000,000.00	半导体集成电路芯片及计算机软硬件的技术开发、设计、销售、技术咨询及技术服务。	10,000,000.00		100%	100%	是			

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 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
北京君 正集成 电路 (香港)集 团有限 公司	控股子 公司	香港	集成电 路开 发、销 售	1 万港 币	半导体 集成电 路芯片 及计算 机硬件 的技术 开发、 设计、 销售			100%	100%	是			

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

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

□ 适用 √ 不适用

4、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

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

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：	--	--	38,495.26	--	--	68,265.14
人民币	--	--	38,495.26	--	--	68,265.14
银行存款：	--	--	929,743,683.48	--	--	984,567,445.73
人民币	--	--	929,530,203.45	--	--	984,459,174.53
美元	33,963.89	629%	213,480.03	17,183.45	630%	108,271.20

合计	--	--	929,782,178.74	--	--	984,635,710.87
----	----	----	----------------	----	----	----------------

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、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无。

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无。

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

无。

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

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

无。

4、应收股利

无。

5、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
存款利息	8,987,580.46	23,204,092.59	10,671,154.53	21,520,518.52

合计	8,987,580.46	23,204,092.59	10,671,154.53	21,520,518.52
----	--------------	---------------	---------------	---------------

(2) 逾期利息

无。

(3) 应收利息的说明

无。

6、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	16,709,270.19	100%	199,674.51	1.19%	32,169,439.91	100%		
组合小计	16,709,270.19	100%	199,674.51	1.19%	32,169,439.91	100%		
合计	16,709,270.19	--	199,674.51	--	32,169,439.91	--		--

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	14,391,641.90	86.13%			32,169,439.91	100%		
7-12 个月	641,766.40	3.84%	32,088.32					
1 年以内小计	15,033,408.30	89.97%	32,088.32		32,169,439.91	100%		

1 至 2 年	1,675,861.89	10.03%	167,586.19			
合计	16,709,270.19	--	199,674.51	32,169,439.91	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(5) 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 (%)
深圳市华辉进出口贸易有限公司	非关联方	9,563,928.88	6 个月以内	57.24%
步步高教育电子有限公司	非关联方	3,885,411.02	6 个月以内	23.25%
创兴国际贸易（上海）有限公司	非关联方	1,675,861.89	2 年以内	10.03%
东莞市中控电子技术有限公司	非关联方	940,302.00	6 个月以内	5.63%
深圳悠易阅科技有限公司	非关联方	641,766.40	7-12 个月	3.84%
合计	--	16,707,270.19	--	99.99%

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、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								
组合二	1,278,677.90	100%	590,542.43	46.18%	1,071,774.46	100%	357,012.27	33.31%
组合小计	1,278,677.90	100%	590,542.43	46.18%	1,071,774.46	100%	357,012.27	33.31%
合计	1,278,677.90	--	590,542.43	--	1,071,774.46	--	357,012.27	--

其他应收款种类的说明: 无。

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	222,107.04	17.37%	11,105.35	80,715.03	7.53%	4,035.75
1 年以内小计	222,107.04	17.37%	11,105.35	80,715.03	7.53%	4,035.75
1 至 2 年	65,511.43	5.12%	6,551.14	576,726.39	53.81%	57,672.64
2 至 3 年	576,726.39	45.1%	173,017.92	72,325.12	6.75%	21,697.54
3 至 4 年	72,325.12	5.66%	57,860.10	342,007.92	31.91%	273,606.34
4 至 5 年	342,007.92	26.75%	342,007.92			
合计	1,278,677.90	--	590,542.43	1,071,774.46	--	357,012.27

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
北京中关村软件园发展有限公司	502,031.22	押金	39.26%
广州奥熠电子科技有限公司	500,000.00	押金	39.1%
北京首欣物业管理有限责任公司	105,553.96	押金	8.25%
合计	1,107,585.18	--	86.61%

(6) 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(%)
北京中关村软件园发展有限公司	非关联方	502,031.22	5 年以内	39.26%
广州奥熠电子科技有限公司	非关联方	500,000.00	3 年以内	39.1%
北京首欣物业管理有限责任公司	非关联方	105,553.96	3 年以内	8.25%
深圳集成电路设计产业化基地管理中心	非关联方	98,218.00	4 年以内	7.68%
北京中关村海外科技园有限责任公司	非关联方	52,000.00	1 年以内	4.07%
合计	--	1,257,803.18	--	98.36%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

8、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	17,251,004.02	99.64%	12,137,775.11	97.63%
1 至 2 年	12,855.00	0.07%	294,294.00	2.37%
2 至 3 年	50,000.00	0.29%		
合计	17,313,859.02	--	12,432,069.11	--

预付款项账龄的说明

账龄一年以内的预付账款占总金额的比重为99.64%，账龄一年以上预付款主要为设备采购款。

(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
北京建工博海建设有限公司	非关联方	4,970,000.00	2012 年 12 月 31 日	预付款项
Cadence Design Systems, Inc.	非关联方	3,748,320.00	2012 年 12 月 31 日	预付款项
北京君诚易恒科技有限公司	非关联方	3,000,000.00	2012 年 12 月 31 日	预付款项
北京才略科技有限公司	非关联方	1,492,100.00	2012 年 12 月 31 日	预付款项
北京城建天宁消防有限责任公司	非关联方	1,038,014.40	2012 年 12 月 31 日	预付款项
合计	--	14,248,434.40	--	--

预付款项主要单位的说明

支付北京建工博海建设有限公司和北京城建天宁消防有限责任公司的预付款为研发基地建设款。

支付北京才略科技有限公司和Cadence Design Systems, Inc.的预付款为研发设备采购款。

支付北京君诚易恒科技有限公司预付款为出资款。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(4) 预付款项的说明

无。

9、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	2,559,982.23		2,559,982.23	561,693.23		561,693.23
在产品	21,562,074.32		21,562,074.32	25,231,456.98		25,231,456.98
库存商品	26,040,287.02		26,040,287.02	10,422,570.04		10,422,570.04
合计	50,162,343.57		50,162,343.57	36,215,720.25		36,215,720.25

(2) 存货跌价准备

无。

(3) 存货跌价准备情况

无。

10、其他流动资产

无。

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无。

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

无。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

无。

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

无。

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无。

17、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：	4,806,437.60	3,171,739.17			7,978,176.77
运输工具	769,966.69	0.00			769,966.69
电子及其他设备	4,036,470.91	3,171,739.17			7,208,210.08
--	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：	2,461,147.04		937,884.14		3,399,031.18

运输工具	440,391.12		125,264.40		565,655.52
电子及其他设备	2,020,755.92		812,619.74		2,833,375.66
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,345,290.56		--		4,579,145.59
运输工具	329,575.57		--		204,311.17
电子及其他设备	2,015,714.99		--		4,374,834.42
五、固定资产账面价值合计	2,345,290.56		--		4,579,145.59
运输工具	329,575.57		--		204,311.17
电子及其他设备	2,015,714.99		--		4,374,834.42

本期折旧额 937,884.14 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

18、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
研发基地建设	31,075,806.64		31,075,806.64			
合计	31,075,806.64		31,075,806.64			

(2) 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
研发基地建设	60,000,000.00		31,075,806.64	0.00	0.00		80	0.00	0.00	0%	自有资金	31,075,806.64
合计	60,000,000.00		31,075,806.64	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	31,075,806.64

在建工程项目变动情况的说明：无。

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无。

(5) 在建工程的说明

无。

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

无。

(2) 以公允价值计量

无。

22、油气资产

无。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	32,880,197.10	164,990.00		33,045,187.10
土地使用权	32,880,197.10			32,880,197.10
办公软件		164,990.00		164,990.00
二、累计摊销合计	219,201.32	663,103.64		882,304.96
土地使用权	219,201.32	657,603.96		876,805.28
办公软件		5,499.68		5,499.68
三、无形资产账面净值合计	32,660,995.78	-498,113.64		32,162,882.14
土地使用权	32,660,995.78	-657,603.96		32,003,391.82
办公软件		159,490.32		159,490.32
土地使用权				
办公软件				
无形资产账面价值合计	32,660,995.78	-498,113.64		32,162,882.14
土地使用权	32,660,995.78	-657,603.96		32,003,391.82
办公软件		159,490.32		159,490.32

本期摊销额 663,103.64 元。

(2) 公司开发项目支出

无。

24、商誉

无。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
技术使用费	6,009,686.49		1,502,421.60		4,507,264.89	

合计	6,009,686.49		1,502,421.60		4,507,264.89	--
----	--------------	--	--------------	--	--------------	----

长期待摊费用的说明

按照合同期进行摊销，剩余摊销月份36个月。

26、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	109,536.92	50,267.21
应付职工薪酬	526,204.06	397,715.35
其他非流动负债	2,189,400.00	3,496,350.00
未实现内部交易	257,479.05	19,172.99
小计	3,082,620.03	3,963,505.55
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	59,970.80	21,897.54
可抵扣亏损	19,224,298.93	12,585,844.35
应付职工薪酬	800,000.00	800,950.00
合计	20,084,269.73	13,408,691.89

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	2,556,586.86		2009 年度亏损额
2015 年	4,158,345.93		2010 年度亏损额
2016 年	5,870,911.56		2011 年度亏损额
2017 年	6,638,454.58		2012 年度亏损额
合计	19,224,298.93		--

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		
坏账准备	730,246.14	335,114.73
其他非流动负债	14,596,000.00	23,309,000.00
应付职工薪酬	3,508,027.07	2,651,435.61
未实现内部交易	1,716,527.01	127,819.90
小计	20,550,800.22	26,423,370.24

(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	3,082,620.03	20,550,800.22	3,963,505.55	26,423,370.24

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无。

27、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	357,012.27	433,204.67			790,216.94
合计	357,012.27	433,204.67			790,216.94

资产减值明细情况的说明：无。

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

无。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

无。

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	7,125,535.29	9,073,350.77
一至二年		
二至三年		
三年以上		
合计	7,125,535.29	9,073,350.77

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

33、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	300,000.01	14,725.18
一至二年	10,322.10	
二至三年		2,000.00

三至四年	2,000.00	
四至五年		
五年以上		
合计	312,322.11	16,725.18

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

34、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	3,272,212.50	28,230,369.33	27,355,831.83	4,146,750.00
二、职工福利费		262,150.60	262,150.60	
三、社会保险费	304,557.17	5,372,737.32	5,226,581.00	450,713.49
1、医疗保险费	94,915.30	1,563,396.56	1,640,952.29	17,359.57
2、基本养老保险费	189,505.40	3,273,160.79	3,186,241.59	276,424.60
3、失业保险费	9,475.27	148,806.58	144,460.62	13,821.23
4、工伤保险费	7,581.28	132,286.70	128,801.20	11,066.78
5、生育保险费	3,079.92	255,086.69	126,125.30	132,041.31
四、住房公积金		2,195,302.00	2,195,302.00	
六、其他	180,173.11	211,506.10	129,531.72	262,147.49
工会经费和职工教育经费	180,173.11	211,506.10	129,531.72	262,147.49
合计	3,756,942.78	36,272,065.35	35,169,397.15	4,859,610.98

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 211,506.10 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	659,462.36	807,388.07
营业税	-14,999.96	
企业所得税	-294,519.98	-1,007,992.00
个人所得税	113,369.41	75,978.85
城市维护建设税	47,836.95	71,049.17
教育费附加	20,500.29	30,449.65
地方教育费附加	13,663.85	
合计	545,312.92	-23,126.26

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

36、应付利息

无。

37、应付股利

无。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	233,063.02	284,748.71
一至二年	120,346.69	
二至三年		1,686.00
三至四年	1,686.00	
四至五年		
五年以上		
合计	355,095.71	286,434.71

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

无。

(2) 一年内到期的长期借款

无。

(3) 一年内到期的应付债券

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

无。

41、其他流动负债

无。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

无。

(2) 金额前五名的长期借款

无。

43、应付债券

无。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无。

45、专项应付款

无。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
高性能应用处理器芯片研发及产业化注(1)		2,860,000.00
面向平板电脑的应用处理器芯片研发及产业化注(2)		450,000.00
JZ4760 应用处理器芯片产业化注(3)		1,125,000.00
面向电子书市场的高性能嵌入式处理器芯片研发及产业化注(4)	23,000.00	163,000.00
面向电子书市场的高性能嵌入式处理器芯片研发及产业化注(5)	61,000.00	429,000.00
多媒体处理器芯片的研发注(6)		462,000.00
面向智能手机的应用处理器芯片研发及产业化注(7)		1,200,000.00
基于国产 CPU 的移动终端应用处理器芯片研发注(8)		2,770,000.00
便携多媒体终端核心芯片的研发注(9)		13,850,000.00
集成电路设计企业研发能力项目补助注(10)	10,286,000.00	
领军人才专项注(11)	534,000.00	
双核移动 CPU 芯片研发及产业化注(12)	3,692,000.00	
合计	14,596,000.00	23,309,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

注(1)：2010年9月20日，本公司与信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室签订《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，合同约定：鉴于本公司向工业和信息化部申请承担高性能应用处理器芯片研发及产业化项目的执行而给予本公司总额为12,000,000.00元的资助。根据工业和信息化部文件-工信部财(2010)461号《工业和信息化部关于下达

2010年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》，本公司于2010年11月22日收到工信部专项拨款12,000,000.00元，根据上述项目合同约定的完成进度，本公司于2012年结转营业外收入2,860,000.00元，截至2012年12月31日余额为0.00元；

注(2)：2010年7月，本公司与北京市经济和信息化委员会签定《面向平板电脑的应用处理器芯片研发及产业化项目合同书》，根据北京市经济和信息化委员会文件京经信委发（2010）200号《北京市经济和信息化委员会关于下达2010年度第二批中小企业发展专项资金计划的通知》，本公司于2010年12月收到北京经济和信息化委员会项目拨款1,800,000.00元，根据项目合同约定的完成进度，本公司于2012年结转营业外收入450,000.00元，截至2012年12月31日余额为0.00元；

注(3)：2010年10月，本公司与中关村科技园区海淀园管理委员会签订《2010年海淀区促进重点创新型企业发展专项资金项目合同书》，根据中关村科技园区海淀园管理委员会海园发（2010）35号《2010年海淀区促进重点创新型企业发展专项资金支持公告》，本公司于2010年12月收到专项拨款3,000,000.00元，根据项目合同约定的完成进度，本公司于2012年结转营业外收入1,125,000.00元，截至2012年12月31日余额为0.00元；

注(4)：2011年2月，本公司与中关村科技园区管理委员会签订《中关村科技园区小企业创新支持资金（中关村移动互联网产业集群专项）无偿资助项目合同》（立项代码：10ZJ29），合同约定：中关村科技园区管理委员会向本公司承担的“面向电子书市场的高性能嵌入式处理器芯片研发及产业化”项目无偿提供300,000.00元的资金资助，首次拨付70%即210,000.00元，项目验收合格后拨付90,000.00元，本公司于2011年9月30日收到专项拨款210,000.00元；根据项目合同约定的完成进度，本公司于2012年结转营业外收入140,000.00元，截至2012年12月31日余额为23,000.00元；

注(5)：2011年2月，本公司与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心、中关村科技园区管理委员会签订《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同书》（立项代码：11C26221100094），合同约定：科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心、中关村科技园区管理委员会向本公司承担的“面向电子书市场的高性能嵌入式处理器芯片研发及产业化”项目无偿提供700,000.00元的资金资助，首次拨付70%即490,000.00元，项目验收合格后拨付210,000.00元，本公司于2011年11月9日收到专项拨款490,000.00元；根据项目合同约定的完成进度，本公司于2012年结转营业外收入368,000.00元，截至2012年12月31日余额为61,000.00元；

注(6)：2011年12月2日，本公司与北京市海淀区科学技术委员会签定《北京市海淀区科技项目任务书》（项目编号：K20110025），任务书约定：海淀区科学技术委员会为本公司承担的“多媒体处理器芯片的研发”项目提供补助500,000.00元，本公司于2011年12月15日收到北京市海淀区科学技术委员会拨款500,000.00元；根据项目合同约定的完成进度，本公司于2012年结转营业外收入462,000.00元，截止2012年12月31日余额为0.00元；

注(7)：2011年12月，本公司与北京市经济和信息化委员会签定《北京市工业发展资金拨款项目合同书》，合同约定：北京市经济和信息化委员会为本公司承担的“面向智能手机的应用处理器芯片研发及产业化”项目补助1,400,000.00元，本公司于2011年12月16日收到北京市经济和信息化委员会拨款1,400,000.00元，根据项目合同约定的完成进度，本公司于2012年结转营业外收入1,200,000.00元，截至2012年12月31日余额为0.00元；

注(8)：2011年12月12日，本公司与北京市科学技术委员会签订《北京市科技计划课题任务书》（课题编号：Z111100066511008），合同约定：北京市科学技术委员会为本公司承担的“基于国产CPU的移动终端应用处理器芯片研发”项目提供经费支持3,000,000.00元，本公司于2011年12月20日收到拨款3,000,000.00元；根据项目合同约定的完成进度，本公司于2012年结转营业外收入2,770,000.00元，截至2012年12月31日余额为0.00元；

注(9)：2011年12月，本公司与工业和信息化部电子发展基金管理办公室签订《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，协议约定：工业和信息化部为本公司承担“便携多媒体终端核心芯片的研发”项目提供经费资助15,000,000.00元，本公司于2011年12月26日收到拨款15,000,000.00元，根据项目合同约定的完成进度，本公司于2012年结转营业外收入13,850,000.00元，截至2012年12月31日余额为0.00元；

注(10)：2012年12月，财政部下发文件《财政部关于下达2011年集成电路设计企业研发能力专项补助资金的通知》（财建【2011】1058号），文件中声明：北京市发展和改革委员会为本公司承担的“集成电路设计企业研发能力”项目提供经费资助15,000,000.00元，本公司于2012年2月22日收到北京市发展和改革委员会拨款15,000,000.00元，根据项目的完成进度，本公司于2012年结转营业外收入4,714,000.00元，截至2012年12月31日余额为10,286,000.00元；

注（11）：2012年12月，本公司与北京市科学技术委员会签订《北京市科技专项工作任务书》，协议约定：北京市科学技术委员会为本公司承担的“科技北京百名领军人才培养工程-领军人才-刘强-201206”项目提供经费资助550,000.00元，本公

公司于2012年12月收到北京市科学技术委员会拨款550,000.00元，根据项目的完成进度，本公司于2012年结转营业外收入16,000.00元，截至2012年12月31日余额为534,000.00元；

注（12）：2012年12月，本公司与工业和信息化部电子发展基金管理办公室签订《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，协议约定：工业和信息化部为本公司承担“双核移动CPU芯片研发及产业化”项目提供经费资助4,000,000.00元，本公司于2012年12月25日收到工业和信息化部拨款4,000,000.00元，根据项目的完成进度，本公司于2012年结转营业外收入308,000.00元，截至2012年12月31日余额为3,692,000.00元。

47、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	80,000,000.00			24,000,000.00		24,000,000.00	104,000,000.00

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

注：根据2012年4月27日召开的2011年年度股东大会会议决议，本公司申请增加注册资本人民币2,400万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2011年12月31日，变更后的股本为人民币10,400万元。上述出资经北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的“[2012]京会兴验字第01010117号验资报告”验证。

48、库存股

无。

49、专项储备

无。

50、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）	819,817,178.85		24,000,000.00	795,817,178.85
合计	819,817,178.85		24,000,000.00	795,817,178.85

资本公积说明：无。

注：根据2012年4月27日召开的2011年年度股东大会会议决议，本公司申请增加注册资本人民币24,000,000.00元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2011年12月31日，变更后的股本为人民币104,000,000.00元。上述出资经北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的“[2012]京会兴验字第01010117号验资报告”验证。

51、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	17,923,145.21	5,535,761.46		23,458,906.67
合计	17,923,145.21	5,535,761.46		23,458,906.67

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

52、一般风险准备

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	166,863,724.26	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,875,614.78	--
减：提取法定盈余公积	5,535,761.46	10%
应付普通股股利	48,000,000.00	
期末未分配利润	161,203,577.58	--

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

54、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	106,933,127.74	168,232,374.76
营业成本	55,867,695.52	73,594,924.81

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
消费电子	32,534,451.38	17,159,989.91	78,046,251.59	34,967,322.96
教育电子	60,999,557.62	31,135,992.39	77,261,385.26	33,469,910.08
移动互联网终端	9,979,927.08	7,272,405.95	4,400,745.02	2,560,354.42
其他	3,419,191.66	299,307.27	8,523,992.89	2,597,337.35
合计	106,933,127.74	55,867,695.52	168,232,374.76	73,594,924.81

(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
芯片	101,227,593.19	52,953,922.02	160,781,663.87	71,232,752.54
技术服务	2,409,314.41	0.00	5,030,000.00	
其他	3,296,220.14	2,913,773.50	2,420,710.89	2,362,172.27
合计	106,933,127.74	55,867,695.52	168,232,374.76	73,594,924.81

(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
广东地区	102,821,387.13	55,128,485.01	147,302,059.45	64,957,739.02
其他地区	4,111,740.61	739,210.51	20,930,315.31	8,637,185.79
合计	106,933,127.74	55,867,695.52	168,232,374.76	73,594,924.81

(5) 公司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(%)
深圳市华辉进出口贸易有限公司	45,469,585.16	42.52%
步步高教育电子有限公司	36,383,771.75	34.02%
东莞市中控电子技术有限公司	9,047,908.20	8.46%
深圳市新天邑科技有限公司	5,458,016.61	5.1%
深圳市中控生物识别技术有限公司	2,563,709.01	2.41%
合计	98,922,990.73	92.51%

营业收入的说明

55、合同项目收入

无。

56、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	125,465.76	251,500.00	5%
城市维护建设税	542,853.31	1,055,105.13	7%
教育费附加	233,364.99	452,173.62	3%
地方教育费附加	154,387.38		2%
合计	1,056,071.44	1,758,778.75	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	1,641,162.16	528,502.90
服务费	1,961,642.24	3,402,096.33
业务招待费	55,868.74	164,293.60
运输费	138,745.44	172,653.18
其他销售费用	14,041.00	267,630.83
合计	3,811,459.58	4,535,176.84

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
通讯费	122,702.77	125,513.97
交通费	796,054.42	236,568.94
办公费	435,690.67	844,472.60
职工薪酬及福利	5,735,080.84	4,564,303.63
折旧	166,159.97	163,185.59
房租及物业费	3,357,089.28	2,462,125.48

税金	689,963.09	130,247.40
咨询费用	2,151,328.43	1,577,500.00
研究开发费用	56,323,666.53	43,610,461.79
业务招待费	480,084.90	211,761.82
无形资产摊销	657,603.96	219,201.32
其他	370,393.98	1,294,890.41
合计	71,285,818.84	55,440,232.95

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-29,811,826.93	-13,511,047.78
汇兑净损益	-6,770.03	-66,750.89
手续费	57,665.83	49,537.68
其他	5,205.49	11,154.96
合计	-29,755,725.64	-13,517,106.03

60、公允价值变动收益

无。

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

无。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

62、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	433,204.67	217,503.64
合计	433,204.67	217,503.64

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	44,523,630.00	12,916,000.00	44,523,630.00
增值税返还	3,970,434.23	7,902,041.55	
其他	25,232.83	2,208.93	84,232.83
合计	48,578,297.06	20,820,250.48	44,607,862.83

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
移动数字电视的 SOC 芯片 JZ4750 研发项目		1,500,000.00	
高性能应用处理器芯片研发及产业化	2,860,000.00	7,140,000.00	
面向平板电脑的应用处理器芯片研发及产业化	450,000.00	900,000.00	
JZ4760 应用处理器芯片产业化	1,125,000.00	1,500,000.00	
面向电子书市场的高性能嵌入式处理器芯片研发及产业化	140,000.00	47,000.00	
面向电子书市场的高性能嵌入式处理器芯片研发及产业化	368,000.00	61,000.00	
多媒体处理器芯片的研发	462,000.00	38,000.00	
面向智能手机的应用处理器芯片研发及产业化	1,200,000.00	200,000.00	
基于国产 CPU 的移动终端应用处理器芯片研发	2,770,000.00	230,000.00	
便携多媒体终端核心芯片的研发	13,850,000.00	1,150,000.00	
集成电路设计企业研发能力项目补助	4,714,000.00		
基于国产软硬件的手机解决方案及样机研制	1,800,000.00		
高性能多媒体处理器芯片研发及产业化	8,000,000.00		
基于国产工艺和国产 IP 的 AP 芯片研发及产业化	5,494,100.00		
双核移动 CPU 芯片研发及产业化	308,000.00		
领军人才专项	16,000.00		
教育电子产品芯片研发	500,000.00		
贷款贴息	150,790.00		

进口贴息	315,740.00		
集成 EPD 模块的电子书应用处理器芯片研发		150,000.00	
合计	44,523,630.00	12,916,000.00	--

64、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
其他	2,271.03	20,186.98	2,271.03
合计	2,271.03	20,186.98	2,271.03

65、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	4,054,129.06	5,505,279.37
递延所得税调整	880,885.52	-2,767,455.05
合计	4,935,014.58	2,737,824.32

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2012年度	2011年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
一) 分子:		
归属于公司普通股股东的净利润(P0)	47,875,614.78	64,265,102.98
调整: 优先股股利及其它工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	47,875,614.78	64,265,102.98
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润(P1)	7,730,809.26	52,335,946.70
调整: 与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	47,875,614.78	64,265,102.98
稀释每股收益核算中扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	7,730,809.26	52,335,946.70
二) 分母:		
报告期初股份总数(S0)	104,000,000.00	78,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(S1)		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数(Si)		26,000,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的累计月份数(Mi)		7
报告期月份数(M0)	12	12

报告期末股份总数	104,000,000.00	104,000,000.00
折股后股份总数		
折股后股本增长系数		
基本每股收益计算中当期发行在外普通股的加权平均数 (S)=(S0+S1+Si*Mi/M0)*折股后股本增长系数	104,000,000.00	93,166,666.67
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益计算中当期发行在外普通股加权平均数	104,000,000.00	93,166,666.67
三) 每股收益		
1、基本每股收益		
1) 归属于公司普通股股东的净利润	0.4603	0.6898
2) 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0743	0.5617
2、稀释每股收益		
1) 归属于公司普通股股东的净利润	0.4603	0.6898
2) 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0743	0.5617

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-575.49	-456,214.78
小计	-575.49	-456,214.78
合计	-575.49	-456,214.78

其他综合收益说明

68、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
财务费用	17,278,888.87
营业外收入	21,382,862.83
其他非流动负债	14,512,000.00
往来款项	2,763,581.59
合计	55,937,333.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业费用	3,788,817.98
管理费用	26,617,187.80
财务费用	62,691.99
营业外支出	2,271.03
往来款项	3,722,172.61
合计	34,193,141.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
手续费	56,683.38
合计	56,683.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	47,875,614.78	64,265,102.98
加：资产减值准备	433,204.67	217,503.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	937,884.14	584,737.61

无形资产摊销	663,103.64	219,201.32
长期待摊费用摊销	1,502,421.60	626,009.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	880,885.52	-2,767,455.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,946,623.32	-14,573,012.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,908,080.73	-14,234,377.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,197,013.48	6,720,627.44
经营活动产生的现金流量净额	35,057,558.28	41,058,337.02
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	929,782,178.74	984,635,710.87
减：现金的期初余额	984,635,710.87	143,154,940.83
现金及现金等价物净增加额	-54,853,532.13	841,480,770.04

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,000,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	929,782,178.74	984,635,710.87
其中：库存现金	38,495.26	68,265.14
可随时用于支付的银行存款	929,743,683.48	984,567,445.73
三、期末现金及现金等价物余额	929,782,178.74	984,635,710.87

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

无。

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

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
刘强	实际控制人						22.62%	22.62%		
李杰	实际控制人						15%	15%		

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

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
北京君正集成电路（香港）集团有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	刘强		1 万港币	100%	100%	
深圳君正时代集成电路有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	刘强	集成电路开发、销售	1000 万	100%	100%	68759411-5

3、本企业的合营和联营企业情况

无。

4、本企业的其他关联方情况

无。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无。

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

无。

十、股份支付

1、股份支付总体情况

无。

2、以权益结算的股份支付情况

无。

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、以股份支付服务情况

无。

5、股份支付的修改、终止情况

无。

十一、或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

十二、承诺事项**1、重大承诺事项**

无。

2、前期承诺履行情况

无。

十三、资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	31,200,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	31,200,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、以公允价值计量的资产和负债

无。

7、外币金融资产和外币金融负债

无。

8、年金计划主要内容及重大变化

无。

9、其他

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

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								
组合一	17,469,422.66	100%	199,674.51	1.14%	30,169,095.40	100%		
组合小计	17,469,422.66	100%	199,674.51	1.14%	30,169,095.40	100%		
合计	17,469,422.66	--	199,674.51	--	30,169,095.40	--		--

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：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	15,151,794.37	86.73%		30,169,095.40	100%	
7 至 12 个月	641,766.40	3.67%	32,088.32			
1 年以内小计	15,793,560.77	90.4%	32,088.32	30,169,095.40	100%	
1 至 2 年	1,675,861.89	9.6%	167,586.19			
合计	17,469,422.66	--	199,674.51	30,169,095.40	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 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(%)
深圳市华辉进出口贸易有限公司	非关联方	7,043,566.65	6 个月以内	40.32%
步步高教育电子有限公司	非关联方	3,885,411.02	6 个月以内	22.24%
深圳君正时代集成电路有限公司	全资子公司	3,280,514.70	6 个月以内	18.78%
创兴国际贸易（上海）有限公司	非关联方	1,675,861.89	1 至 2 年	9.59%
东莞市中控电子技术有限公司	非关联方	940,302.00	6 个月以内	5.38%
合计	--	16,825,656.26	--	96.31%

(7) 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(%)
深圳君正时代集成电路有限公司	全资子公司	3,280,514.70	18.78%
合计	--	3,280,514.70	18.78%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

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								
组合二	19,699,338.78	100%	1,933,091.63	9.81%	10,522,649.34	100%	811,374.73	7.71%
组合小计	19,699,338.78	100%	1,933,091.63	9.81%	10,522,649.34	100%	811,374.73	7.71%
合计	19,699,338.78	--	1,933,091.63	--	10,522,649.34	--	811,374.73	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	9,191,893.04	46.65%	459,594.65	9,605,915.03	91.29%	480,295.75
1 至 2 年	9,590,711.43	48.69%	959,071.14	574,726.39	5.46%	57,472.64
2 至 3 年	574,726.39	2.92%	172,417.92			
3 至 4 年				342,007.92	3.25%	273,606.34
4 至 5 年	342,007.92	1.74%	342,007.92			
合计	19,699,338.78	--	1,933,091.63	10,522,649.34	--	811,374.73

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 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(%)
深圳君正时代集成电路有限公司	全资子公司	18,525,200.00	2 年内	94.04%
北京中关村软件园发展有限责任公司	非关联方	502,031.22	5 年以内	2.55%
广州奥熠电子科技有限公司	非关联方	500,000.00	3 年以内	2.54%
北京首欣物业管理有限责任公司	非关联方	105,553.96	3 年以内	0.54%
北京中关村海外科技园有限责任公司	非关联方	52,000.00	1 年以内	0.26%
合计	--	19,684,785.18	--	99.93%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳君正时代集成电路有限公司	全资子公司	18,525,200.00	94.04%
合计	--	18,525,200.00	94.04%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

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
北京君正集成电路（香港）集团有限公司	成本法	5,700,871.41	5,700,871.41		5,700,871.41	100%	100%				
深圳君正时代集成电路有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
合计	--	15,700,871.41	15,700,871.41		15,700,871.41	--	--	--			

长期股权投资的说明：无。

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	105,984,835.29	168,719,211.34
合计	105,984,835.29	168,719,211.34
营业成本	54,543,903.05	74,393,512.81

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
消费电子	31,880,525.90	15,247,388.38	78,021,616.17	34,953,249.86
教育电子	60,992,720.01	31,132,573.58	77,253,434.21	33,464,770.45
移动互联网终端	9,675,223.69	7,767,517.83	4,054,074.15	2,596,989.96
其他	3,436,365.69	396,423.26	9,390,086.81	3,378,502.54
合计	105,984,835.29	54,543,903.05	168,719,211.34	74,393,512.81

(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
芯片	100,138,249.10	51,249,378.63	160,430,065.94	71,323,857.75
技术服务	2,409,314.41		5,030,000.00	
其他	3,437,271.78	3,294,524.42	3,259,145.40	3,069,655.06
合计	105,984,835.29	54,543,903.05	168,719,211.34	74,393,512.81

(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
广东地区	101,892,695.92	53,815,904.71	147,803,043.28	65,759,030.67
其他地区	4,092,139.37	727,998.34	20,916,168.06	8,634,482.14
合计	105,984,835.29	54,543,903.05	168,719,211.34	74,393,512.81

(5) 公司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(%)
步步高教育电子有限公司	36,383,771.75	34.33%
深圳市华辉进出口贸易有限公司	35,825,743.09	33.8%
深圳君正时代集成电路有限公司	9,988,679.91	9.42%
东莞市中控电子技术有限公司	9,047,908.20	8.54%
深圳市新天邑科技有限公司	5,458,016.61	5.15%
合计	96,704,119.56	91.24%

营业收入的说明

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	0.00	9,219,970.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	
其他	0.00	
合计		9,219,970.00

(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
北京君正集成电路（香港）集团有限公司	0.00	9,219,970.00	
合计	0.00	9,219,970.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

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	55,357,614.59	80,080,886.12
加：资产减值准备	1,321,391.41	679,868.69

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	812,647.91	482,498.31
无形资产摊销	663,103.64	219,201.32
长期待摊费用摊销	1,502,421.60	626,009.01
投资损失（收益以“-”号填列）		-9,219,970.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	980,252.58	-2,819,721.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,172,764.09	-12,963,532.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,781,556.36	-20,887,872.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,707,538.54	-2,118,639.52
经营活动产生的现金流量净额	32,975,572.74	34,078,728.34
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	925,415,521.55	982,232,358.30
减：现金的期初余额	982,232,358.30	137,918,536.47
现金及现金等价物净增加额	-56,816,836.75	844,313,821.83

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

十六、补充资料

1、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	4.43%	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.72%	0.07	0.07

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动	原因
应收账款	-48.68%	主要是2012年4季度营业收入较去年同期减少所致。
预付款项	39.27%	主要是公司预付设备采购款及支付投资款所致
应收利息	139.45%	主要原因是应收存款利息增加所致

存货	38.51% 主要是公司新产品陆续投产所致
固定资产	95.25% 主要是本年度采购研发用设备所致。
应交税费	2457.98% 主要是公司享受3免3减半所得税税收优惠期满，本年度所得税税率按照10%计征，致企业所得税费用增加。
其他非流动负债	-37.38% 主要是政府补助结转至递延收益所致。
营业收入	-36.44% 主要是公司消费电子类产品的收入出现较大幅度下滑。同时，受软件生态等因素影响，公司在移动互联网终端产品市场的销售存在障碍，导致报告期内销售收入下降所致。
营业税金及附加	-39.95% 收入下降，导致营业税金及附加减少。
管理费用	28.58% 主要是研发人员增加导致薪酬增加，研发投入增加所致。
财务费用	-120.13% 存款利息收入增加所致。
资产减值损失	99.17% 根据账龄计提坏账准备所致。
营业外收入	133.32% 结转递延收益所致。
所得税费用	80.25% 所得税3免3减半优惠期满，本年度按照10%税率缴纳所得税所致。
收到的税费返还	-48.51% 主要是由于收入减少导致收到的增值税退税减少所致。
收到其他与经营活动有关的现金	118.65% 主要是利息收入增加以及收到政府补助增加所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	36.83% 主要是研发人员薪酬增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51.38% 主要是研发基地建设投入所致

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

北京君正集成电路股份有限公司

法定代表人：刘强_____

二〇一三年三月二十一日