



北京君正集成电路股份有限公司

2017 年年度报告

2018-020

2018 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、产品开发风险

集成电路行业技术更新快、市场竞争激烈，需要公司不断推出新产品，同时集成电路生产工艺不断发展，新工艺产品需要的资金投入不断提高，产品研发难度也不断增大，如公司开发的产品不能很好地符合市场需求，则可能会对公司的市场销售带来不利影响，使经营风险随之加大。公司将加强市场调研，加强产品立项评估管理，慎重进行产品开发决策；产品研发上加强研发管理，优化产品开发流程，努力保障产品研发的成功率，同时加强自主核心技术的研发，控制新产品开发过程中的资金投入。

2、市场拓展风险

目前公司重点布局物联网、智能家居、智能视频等市场领域，预计公司在重点市场的销售收入将持续增长。重点市场的推广情况对公司未来发展至关重要，如在上述市场不能获得良好的预期收入，将会对公司发展产生不利影响。公司将不断加强市场销售力量，密切把握市场发展动向，根据市场变化及时调整市场策略，充分发挥公司的技术优势和产品优势，加快产品的市场推广。

3、新技术研发风险

2017 年，人工智能领域的关键性技术快速发展，人工智能技术的市场应用逐渐落地，为及时抓住电子市场的发展机会，公司进行了计算机视觉和机器学习方面的技术与产品研发。由于人工智能领域的新技术具有一定的前沿性和探索性，技术研发成果具有一定的不确定性，同时，新技术的研发将可能带来研发费用的进一步增加。公司将密切关注人工智能领域的技术动态和市场发展，加强技术研发的市场调研、可行性研究和分析论证，根据市场需求情况和技术发展动态及时调整和优化新技术的研发工作。

4、毛利率下降的风险

近几年来，电子行业竞争不断加剧，导致电子产品生命周期缩短，产品价格不断下滑，芯片产品的价格也呈下降趋势，从而可能导致公司产品毛利率不断下降；尤其在公司重点推广的智能视频领域，市场竞争较为激烈，产品毛利率总体水平偏低，如市场竞争情况进一步加剧，可能会进一步导致产品毛利率的下降。公司将加强成本费用的管理，加大市场推广力度，努力提高产品销量，以保持良好的盈利水平，同时不断开发新产品，开拓新的应用领域，提高公司总体的产品毛利率水平。

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。近几年 IC 设计领域高技术人才的薪酬水平不断提高，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，同时通过聚焦重点市场领域、适当控制研发人员规模，在寻求发展的同时合理控制费用的支出。

6、投资收购风险

根据公司的战略规划，公司将围绕产业链不断寻求产业投资与并购的机会，并加强对投资、收购标的的前期调研和后期培育，但由于产业发展、市场变化、标的企业经营状况等方面都可能存在一定的不确定性，因此可能会出现投资、并购不成功的风险，从而影响公司的经营业绩。公司将秉承谨慎的投资风格，对投资标的进行充分调研，加强投资方面的风险控制，以保障公司的健康发展。

7、募投项目实施的风险

公司募集资金投资项目是根据市场发展的需要，围绕公司的主营业务展开的，符合国家产业政策，并将进一步提高公司的研发实力和产品竞争力，有助于公司进一步拓宽发展空间。但由于在芯片的研发和市场推广过程中，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、产业格局变化等不确定因素。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。公司将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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 167,067,073 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	13
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况	54
第七节 优先股相关情况	60
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	61
第九节 公司治理.....	66
第十节 公司债券相关情况	71
第十一节 财务报告.....	72
第十二节 备查文件目录	160

释义

释义项	指	释义内容
北京君正、公司、本公司	指	北京君正集成电路股份有限公司
香港君正集团	指	北京君正集成电路（香港）集团有限公司，本公司的全资子公司
君正时代	指	深圳君正时代集成电路有限公司，本公司的全资子公司
合肥君正	指	合肥君正科技有限公司，本公司的全资子公司
捷联微芯	指	北京捷联微芯科技有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	中国证监会指定的创业板信息披露网站，网址： http://www.cninfo.com.cn
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	北京君正集成电路股份有限公司章程
保荐机构	指	中天国富证券有限公司
审计机构、会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
股票期权激励计划	指	2016 年公司实施的《北京君正集成电路股份有限公司股票期权激励计划（草案）》
报告期、本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
Fabless 模式	指	是指“没有制造业务、只专注于设计”的集成电路设计的一种运作模式，也就是指未拥有芯片制造工厂的 IC 设计公司。
CPU	指	Central Processing Unit，简称 CPU，即中央处理器，是一块超大规模的集成电路，是一台计算机的运算核心（Core）和控制核心（Control Unit）。它的功能主要是解释计算机指令以及处理计算机软件中的数据。
XBurst2 CPU	指	公司自主研发的第二代 CPU。
IC、集成电路	指	Integrated Circuit，简称 IC，中文指集成电路，是采用一定的工艺，将一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线连在一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构。在工业生产和社会生活中应用广泛。

SoC	指	System on Chip, 即片上系统、系统级芯片, 是将系统关键部件集成在一块芯片上, 可以实现完整系统功能的芯片电路。
IPC	指	IP Camera, 简称 IPC, 是一种由传统摄像机与网络技术结合所产生的新一代摄像机, 也就是网络摄像机。
人工智能	指	是对人的意识、思维的信息过程的模拟, 并生产出一种新的能以人类智能相似的方式做出反应的智能机器, 该领域的研究包括机器人、语言识别、图像识别和自然语言处理等。
H.265	指	是 ITU-T VCEG 继 H.264 之后所制定的新的视频编码标准

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	北京君正	股票代码	300223
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（如有）	Ingenic Semiconductor Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Ingenic		
公司的法定代表人	刘强		
注册地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 14 号楼 A 座一至三层		
注册地址的邮政编码	100193		
办公地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 14 号楼 A 座一至三层		
办公地址的邮政编码	100193		
公司国际互联网网址	www.ingenic.com		
电子信箱	investors@ingenic.com		

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	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 14 号楼 A 座一至三层	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 14 号楼 A 座一至三层
电话	010-56345005	010-56345005
传真	010-56345001	010-56345001
电子信箱	investors@ingenic.com	investors@ingenic.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报
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	董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
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
签字会计师姓名	傅映红、时彦禄

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中天国富证券有限公司	上海市浦东新区陆家嘴环路 1000 号恒生银行大厦 45 楼	唐东升、陈东阳	2016 年 11 月 29 日至：（1）公司首次公开发行之募集资金使用完毕之日；或（2）公司在持续督导期内与其他保荐机构签订新的保荐协议或持续督导协议之日。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	184,467,019.32	111,685,840.09	65.17%	70,104,954.20
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,501,097.82	7,052,089.65	-7.81%	32,048,918.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-18,444,448.44	-23,864,218.01	22.71%	-22,293,078.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	-30,694,037.69	-65,723,330.53	53.30%	52,242,673.15
基本每股收益（元/股）	0.0390	0.0424	-8.02%	0.1926
稀释每股收益（元/股）	0.0388	0.0424	-8.49%	0.1926
加权平均净资产收益率	0.59%	0.65%	-0.06%	2.99%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	1,156,759,952.66	1,134,828,507.64	1.93%	1,126,307,071.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,124,827,625.96	1,097,593,676.71	2.48%	1,089,475,807.26

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0389
-----------------------	--------

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	36,360,876.54	40,583,820.67	46,140,692.67	61,381,629.44
归属于上市公司股东的净利润	2,051,361.64	1,730,025.44	3,098,181.80	-378,471.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,811,005.83	-7,872,454.02	-3,627,846.02	-5,133,142.57
经营活动产生的现金流量净额	-15,098,274.93	-8,612,759.63	-17,756,080.26	10,773,077.13

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-400.00	-19,240.93	-1,752,527.49	
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）	10,358,613.33	14,115,895.28	48,713,825.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	24,323,034.90	28,344,812.79	17,199,586.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-163,097.00	30,576.94	-599,874.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,688,500.00	-5,982,900.00		
减：所得税影响额	4,884,104.97	5,572,836.42	9,218,969.02	

少数股东权益影响额（税后）			43.12	
合计	24,945,546.26	30,916,307.66	54,341,997.58	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司为集成电路设计企业，拥有全球领先的32位嵌入式CPU技术和低功耗技术，主营业务为微处理器芯片、智能视频芯片及整体解决方案的研发和销售。公司拥有较强的自主创新能力，多年来在自主创新CPU技术、视频编解码技术、影像和声音信号处理技术、SoC芯片技术、软件平台技术等多个领域形成多项核心技术。目前，公司已形成可持续发展的梯队化产品布局，基于自主创新的XBurst CPU和视频编解码等核心技术，公司推出了一系列具有高性价比的微处理器芯片产品和智能视频芯片产品，各类别的芯片产品分别面向不同的市场领域，微处理器芯片主要面向智能家居、智能家电、二维码、智能穿戴等物联网市场和生物识别等市场，智能视频芯片主要面向商用和家用消费类智能摄像头及泛视频类市场。

公司专注于芯片的设计研发，产品采用Fabless模式运营生产，产品生产环节的晶圆生产、切割和芯片封装、测试均委托大型专业集成电路委托加工商进行。公司产品主要面向电子信息行业的企业客户，客户采用公司的芯片后，需进行终端产品设计方案的研发。在销售模式上，公司采用直销和经销相结合的方式，其中对于重点客户，无论是通过直销或是经销的方式，公司均会直接对其进行技术支持和客户服务，协助客户解决产品开发过程中的技术问题。针对产品功能相近、市场量大的垂直市场，公司还会提供“Turnkey”的整体解决方案。

报告期内，公司充分发挥公司产品在性能、功耗和性价比等各方面的竞争优势，不断加强对智能视频、物联网、生物识别等市场的推广力度，紧跟市场需求变化，及时把握新的市场机会，加快各领域中的关键技术研发和新产品开发并及时推出新的芯片产品。公司在主要产品应用领域的销售均实现了同比增长，尤其在智能视频领域，产品销售收入大幅增长，有力推动了公司总体营业收入的增长。

集成电路产业是支撑经济社会发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业，是信息技术产业的核心，对国家信息产业的发展和国家的信息安全至关重要。我国集成电路产业，尤其是集成电路设计产业起步较晚，在产业地位、技术领先性及业界影响力等方面，与国际一流的企业尚存在一定的差距。近些年来，国家对集成电路产业一直高度重视，2011年国务院印发了《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，2014年国务院发布了《国家集成电路产业发展推进纲要》发展规划，将集成电路产业发展上升为国家战略，从政策上完善落实了一系列支持集成电路产业发展的措施，同年国家集成电路产业投资基金设立，在设计、晶圆、封装、测试等各个环节推动国内集成电路产业的发展。在国家和各地政府的大力支持下，我国集成电路产业有了长足发展，在有些技术领域获得突破性进展。随着中国经济的增长，全球消费电子的重心逐渐倾向于中国，中国集成电路行业将具有更大的成长空间。

报告期内，在国家的大力扶持下，国内集成电路产业蓬勃发展，公司作为集成电路设计企业，在市场销售、技术研发等方面也取得了良好的进展。此外，集成电路行业的发展情况受多种因素影响，行业发展无明显的周期性。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	较期初增长 1198.36%，主要系本期工程施工所致。
货币资金	较期初减少 80.21%，主要系期末购买的短期理财产品未到期收回所致。

预付款项	较期初减少 41.29%，主要系本期收回上期预付北京中关村集成电路设计园发展有限公司办公楼认购订金所致。
其他应收款	较期初增长 281.54%，主要系期末应收行权款增多所致。
长期待摊费用	较期初减少 33.07%，主要系本期摊销所致。
其他非流动资产	较期初增长 66.80%，主要系期末预付工程款增多所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术优势

公司坚持自主创新的研发策略，自成立以来一直专注于国产CPU技术及相关核心技术的研发，公司拥有全球领先的32位嵌入式CPU技术和低功耗技术，公司的32位XBurst CPU内核采用了创新的微体系结构，微处理器能够在极低的功耗下高速发射指令，XBurst CPU内核的主频、面积和功耗均领先于工业界现有的32位RISC微处理器内核。根据总体战略布局，公司对重点市场不断进行相应的技术研发和自主创新，除自主创新的CPU内核外，相继在视频编解码技术、影像和声音信号处理技术、SoC芯片技术、软件平台技术等领域形成了多项自主核心技术，并基于这些核心技术的突破，形成微处理器和智能视频领域完整的自主技术体系和产业化体系。

2、产品优势

基于自主创新的XBurst CPU内核及相关核心技术，公司面向智能家居、智能家电、智能穿戴、生物识别和智能视频等领域推出了多个系列的芯片产品，公司的芯片产品在性价比和功耗方面具有突出的优势，同时，公司各系列的芯片产品在音频处理、多媒体性能、视频编解码性能以及智能化处理等方面各有优势，以满足不同市场的需求。

3、团队及人才优势

公司持续加大内部培养和外部引进人才的力度，加强员工岗前培训和团队建设培训，建立了科学化、规范化、系统化的人力资源培训体系。同时，公司积极培养复合型人才，形成合理的人才梯队，不断加强团队凝聚力，全面提高员工的工作热情。公司培养了一批具有领军精神的人才，带领团队勇于钻研、敢于创新、吃苦耐劳，为公司进一步的发展提供了有效的支持。截至本报告期末，公司核心技术人员未有离职情况。

4、专利情况

截至本报告披露日，公司及全资子公司累计共获得授权的专利证书48项，其中发明专利22项，实用新型专利26项；已申请并被受理的专利共190项；累计共获得计算机软件著作权登记证书共56项。截至本报告披露日，公司及全资子公司最新取得的专利证书如下：

专利名称	专利号	专利申请日	有效期	授权公告日	证书号
一种智能手表	ZL 2016 2 0507309.4	2016年5月30日	十年	2016年11月23日	第5673178号
一种带心电传感器的智能手表及底座	ZL 2016 2 0508568.9	2016年5月30日	十年	2016年12月28日	第5811713号
一种智能手表	ZL 2016 2 0510944.8	2016年5月30日	十年	2016年12月28日	第5811012号
一种图像降噪处理方法及装置	ZL 2014 1 0018208.6	2014年1月15日	二十年	2017年1月18日	第2346862号

电视节目控制方法、终端、电视接收器及系统	ZL 2013 1 0269317.0	2013年6月28日	二十年	2017年2月1日	第2363445号
一种应用在智能手表上的识别方法	ZL 2014 1 0052088.1	2014年2月14日	二十年	2017年2月15日	第2377719号
一种四线电阻触摸屏两点触控手势识别的方法	ZL 2013 1 0269850.7	2013年6月28日	二十年	2017年2月15日	第2377535号
一种系统休眠状态下的信息显示方法与装置	ZL 2014 1 0085249.7	2014年3月10日	二十年	2017年2月15日	第2378049号
智能眼镜	ZL 2015 1 0002266.4	2015年1月4日	二十年	2017年2月22日	第2390825号
一种开发平台式集成电路装置	ZL 2016 2 0508578.2	2016年5月30日	十年	2017年3月22日	第6005988号
一种焊球阵列结构	ZL 2016 2 1195178.7	2016年10月31日	十年	2017年5月24日	第6158182号
一种智能眼镜	ZL 2016 2 1195679.5	2016年10月31日	十年	2017年5月24日	第6160121号
一种确定运动矢量代价的方法及装置	ZL 2014 1 0406661.4	2014年8月18日	二十年	2017年8月15日	第2585305号
一种检测摄像头被遮挡的方法及系统	ZL 2014 1 0422978.7	2014年8月6日	二十年	2017年8月25日	第2588135号
一种运动估计中确定运动矢量代价的方法及装置	ZL 2014 1 0406168.2	2014年8月18日	二十年	2017年9月29日	第2641471号
一种组网系统	ZL 2016 2 1397804.0	2016年12月19日	十年	2018年2月2日	第6928194号
基于HEVC的预测模式确定方法及装置	ZL 2015 1 0137764.X	2015年3月27日	二十年	2018年2月16日	第2819039号

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司在重点应用领域的销售收入均实现了增长，尤其在智能视频领域销售收入快速增长，使得公司总体营业收入较去年同期增长幅度较大，但由于智能视频市场竞争激烈，公司在该领域的产品毛利率总体水平偏低。同时，公司在智能视频领域的市场拓展支出导致销售费用同比增长，研发投入方面的支出同比也有所增长，而投资收益、政府补助同比有所下降，致使2017年净利润同比下降。

报告期内，公司实现营业总收入18,446.70万元，同比增长65.17%；实现净利润650.11万元，同比下降7.81%，其中归属于母公司股东的净利润650.11万元，同比下降7.81%。

具体来说，公司各方面的经营情况如下：

1、技术研发方面

根据公司总体战略布局，结合市场发展趋势，公司不断加强技术研发和技术创新能力，持续进行核心技术的研发，密切关注新的技术方向，及时根据市场需求的变化趋势进行新产品的规划与开发，同时，公司通过对重点领域进行聚焦，不断加强研发管理，优化研发工作流程，进一步提高了研发工作的效率。

报告期内，公司完成了XBurst2 CPU核的设计、优化和相关的验证工作，基于XBurst2 CPU的芯片产品研发完成，并进行样片投产。由于CPU核设计复杂度较高，样片投产后针对投片结果，公司对XBurst2的相关技术进行了持续的优化完善，预计于2018年完成CPU核的相关优化工作，并对基于XBurst2 CPU的芯片产品再次投片，该产品将面向物联网类市场中的中高端应用。根据智能视频及相关领域的发展需求，公司持续推进视频编解码技术、影像和声音信号处理技术及图像信号处理技术等方面的技术开发，可支持H.265的高端芯片完成了产品研发和量产投片工作；同时，针对人工智能领域的快速发展，公司进行了计算机视觉和机器学习方面的技术与产品研发。公司持续优化针对智能视频领域的算法技术并逐步应用于公司的产品方案中，公司对神经网络处理器也进行了持续的研发工作。

方案研发方面，公司根据市场需求变化，对面向智能音频领域的方案进行了不断的研发和优化，同时，在二维码、智能音频、智能家电、智能视频等重点领域支持重点客户进行了个性化方案的开发，以协助客户加快研发进度，推动客户产品更快地进入市场。此外，公司根据客户需求情况，对软硬件进行协同优化，面向二维码、智能门锁、智能音频等市场，推出了定制化的专业开发平台、模组方案及核心板方案。基于公司芯片产品的各类方案在性能、功耗、稳定性等方面均显示了明显的竞争优势。在智能视频领域，市场对电池类IPC产品的需求日益增加，在该细分市场中公司产品低功耗的优势将更加突出，公司对电池类IPC产品展开了“Turnkey”解决方案的研发。

2、市场开拓方面

公司不断加强市场宣传和拓展的力度，通过展会、微博、微信等各种方式进行产品的宣传推广，密切关注市场需求的发展动态，结合公司产品面积小、功耗低、性价比突出的特点，深入挖掘各类市场的发展机会，加强对重点领域重点客户的支持与服务，积极推动客户的项目进度，并根据市场需求变化对新产品进行规划和定义。

公司深入挖掘智能音频、二维码、生物识别等市场的发展机会，通过系列化的芯片产品、定制化专业开发平台满足市场碎片化的需求。公司在音频市场中配合客户进行了智能音频产品的亚马逊AVS认证工作，基于公司芯片的多种智能硬件产品陆续上市。在二维码市场，公司的产品获得了重点客户的采用，并于2017年末开始量产销售。公司在智能门锁市场启动了技术评估，推出了相应的基础平台，并于年末协助客户进行产品落地工作。公司在智能手表领域配合客户推出的华米二代运动手表于2017年末发布，获得市场的高度认可。在智能视频领域，公司积极布局传统安防市场和新兴家用IPC产品、智能门铃等消费类市场，并展开了电池类IPC的市场拓展，包括360、华来、萤石、爱耳目等在内的多家公司陆续采用了公司的芯片，基于公司芯片的各类摄像头产品以及相关衍生产品陆续上市，公司面向人工智能领域的协处理器产品也逐渐得到更多客户的采用。在各个应用领域中，公司的芯片以高性能、低功耗和极具竞争力的性价比优势，获得市场与客户的认可和采用。

此外，公司继续加大各类开发平台的研发和推广工作，进一步提高开发平台的开放度，帮助开发者更容易地基于公司的

平台进行产品开发，缩短客户从产品开发到上市的时间，以适应目前电子市场终端产品种类多、变化快的特点。

3、经营管理方面

公司不断调整和优化经营管理体制，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，注重人才队伍培养，努力提高公司研发工作效率、提高公司整体管理水平。为进一步促进公司建立、健全长期有效的激励约束机制，充分调动公司管理人员及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，公司于2016年实施了股票期权激励计划，将部分高级管理人员、中层管理人员、核心业务（技术）人员纳入本次激励范围。报告期内，公司股票期权激励计划第一个行权期已满足行权条件可以行权，行权期限为2017年4月24日至2018年4月12日，公司完成了本次股票期权的自主行权相关登记申报工作。截至2017年12月31日，公司股票期权激励计划第一个可行权期实际行权数量为646,173股。

4、投资并购方面

报告期内，公司以自有资金人民币500万元对捷联微芯继续增资，捷联微芯对内部股权进行了部分调整，同时，盈富泰克创业投资有限公司和云南南天盈富泰克信息产业创业投资合伙企业（有限合伙）分别对捷联微芯进行了增资，截至报告期末，公司持有捷联微芯20%的股权。捷联微芯主要从事物联网无线互联芯片设计，面向智能家居、安防监控、ETC市场等应用领域，提供低功耗嵌入式物联芯片与解决方案。公司以自有资金完成了对北京柘量投资中心（有限合伙）第二期2,000万元的出资缴付，北京柘量投资中心（有限合伙）为公司参与的产业投资基金，公司认缴额人民币4,000万元已全部缴付。

公司拟收购北京豪威科技有限公司100%股权、北京视信源科技发展有限公司100%股权及北京思比科微电子技术有限公司40.4343%股权的重大资产重组事项，由于国内证券市场环境、政策等客观情况发生了较大变化，报告期内，经公司与重大资产重组标的方审慎研究，各方一致同意终止公司重大资产重组，公司于2017年3月31日召开的第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》等相关议案。

5、在建工程方面

报告期内，合肥君正研发楼完成了主体结构的建设，并展开了内部装修工作。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第9号——上市公司从事LED产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	184,467,019.32	100%	111,685,840.09	100%	65.17%
分行业					
主营业务收入					
集成电路设计	174,177,203.61	94.42%	102,843,493.11	92.08%	69.36%
其他					
其他业务收入					
房租收入	10,289,815.71	5.58%	8,842,346.98	7.92%	16.37%
分产品					
主营业务收入					
微处理器芯片	90,268,384.71	48.93%	70,667,593.05	63.27%	27.74%
智能视频芯片	81,223,331.57	44.03%	30,114,337.60	26.96%	169.72%
技术服务	1,047,951.46	0.57%	962,948.11	0.86%	8.83%
其他	1,637,535.87	0.89%	1,098,614.35	0.98%	49.05%
其他业务收入					
房租收入	10,289,815.71	5.58%	8,842,346.98	7.92%	16.37%
分地区					
主营业务收入					
广东地区	82,646,120.85	44.80%	52,858,288.31	47.33%	56.35%
香港地区		0.00%			
其他地区	91,531,082.76	49.62%	49,985,204.80	44.76%	83.12%
其他业务收入		0.00%			
其他地区	10,289,815.71	5.58%	8,842,346.98	7.92%	16.37%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
主营业务						

集成电路设计	174,177,203.61	115,458,612.65	33.71%	69.36%	95.17%	-8.77%
其他						
其他业务						
房租收入	10,289,815.71	741,665.67	92.79%	16.37%	-0.50%	1.22%
分产品						
主营业务						
微处理器芯片	90,268,384.71	49,635,773.50	45.01%	27.74%	48.03%	-7.54%
智能视频芯片	81,223,331.57	65,510,499.72	19.35%	169.72%	159.12%	3.30%
技术服务	1,047,951.46		100.00%	8.83%		0.00%
其他	1,637,535.87	312,339.43	80.93%	49.05%	-9.69%	12.41%
其他业务						
租金	10,289,815.71	741,665.67	92.79%	16.37%	-0.50%	1.22%
分地区						
主营业务						
广东地区	82,646,120.85	48,257,344.17	41.61%	56.35%	113.67%	-15.66%
香港地区						
其他地区	91,531,082.76	67,201,268.48	26.58%	83.12%	83.75%	-0.25%
其他业务						
其他地区	10,289,815.71	741,665.67	92.79%	16.37%	-0.50%	1.22%

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 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
集成电路设计	销售量	颗	10,540,225	5,743,183	83.53%
	生产量	颗	11,786,349	6,936,627	69.91%
	库存量	颗	3,530,568	2,284,444	54.55%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司在智能视频领域及其他重点领域的销售快速增长，为满足公司的市场销售，公司产品的生产量和库存量同比增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
集成电路设计	晶圆	90,110,808.56	78.05%	43,676,036.48	74.32%	3.73%
集成电路设计	封装	23,513,198.86	20.37%	13,361,565.11	22.74%	-2.37%
集成电路设计	测试	1,519,290.17	1.32%	1,728,486.05	2.94%	-1.62%
集成电路设计	其他	315,315.06	0.26%			0.26%

说明：无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动 是 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	88,600,601.64
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.03%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	39,817,124.15	21.58%
2	客户二	13,658,783.29	7.40%
3	客户三	12,598,191.11	6.83%
4	客户四	12,257,715.06	6.64%
5	客户五	10,268,788.03	5.57%
合计	--	88,600,601.64	48.03%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	129,462,600.44
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	75.54%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	53,730,651.59	31.35%
2	供应商二	24,765,233.35	14.45%
3	供应商三	22,892,506.59	13.36%
4	供应商四	20,463,491.62	11.94%
5	供应商五	7,610,717.29	4.44%
合计	--	129,462,600.44	75.54%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	7,339,752.88	1,927,160.91	280.86%	市场推广费用、服务费增加所致
管理费用	83,795,173.16	77,399,046.03	8.26%	
财务费用	-247,405.86	-1,206,708.08	79.50%	利息收入减少所致

4、研发投入

适用 不适用

芯片设计行业是高技术含量的行业，技术发展更新较快，研发投入较大，为保持公司的技术创新能力，及时跟进前沿技术的发展，公司一直高度重视研发投入。报告期内，公司持续推进各类研发项目，重视技术研发和创新，研发费用支出5,674.01万元，占营业收入的30.76%。

报告期内，公司进行了多项核心技术、芯片产品和方案的研发工作。在核心技术方面，公司完成了XBurst2 CPU核的设计、优化和相关的验证工作以及基于Xburst2 CPU的芯片产品的研发与样片投产，针对投产结果，公司对XBurst2 CPU的相关模块和技术进行了持续的优化和完善；根据重点业务领域的发展需求，公司继续推进视频编解码技术、影像和声音信号处理技术、图像信号处理技术及计算机视觉和机器学习等方面的技术开发。在芯片研发方面，公司展开了系列芯片新产品的规划、研发和投产工作，并完成了部分新产品的投产和量产工作。方案研发方面，公司对智能音频市场的方案进行了不断的研发和优化，展开了电池类IPC的方案研发，并根据客户需求情况，面向二维码、智能门锁、智能音频等市场推出了定制化的专业开发平台、模组方案及核心板方案。

公司在自主核心技术上的不断积累以及对各重点领域整体解决方案的研发能力不断提高，将有力推动公司对新市场的拓展。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
--	--------	--------	--------

研发人员数量（人）	182	165	237
研发人员数量占比	77.45%	67.62%	80.89%
研发投入金额（元）	56,740,130.85	49,454,741.53	51,001,797.22
研发投入占营业收入比例	30.76%	44.28%	72.75%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

本年度研发费用支出5,674.01万元，占营业收入的30.76%，较去年同期下降13.52%，主要系2017年度营业收入大幅增长，营业收入的增长幅度大于研发费用的增长幅度所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	237,452,345.31	137,432,808.09	72.78%
经营活动现金流出小计	268,146,383.00	203,156,138.62	31.99%
经营活动产生的现金流量净额	-30,694,037.69	-65,723,330.53	53.30%
投资活动现金流入小计	3,115,342,621.31	3,605,344,810.04	-13.59%
投资活动现金流出小计	3,261,915,219.64	3,373,013,779.15	-3.29%
投资活动产生的现金流量净额	-146,572,598.33	232,331,030.89	-163.09%
筹资活动现金流入小计	13,242,863.39		100.00%
筹资活动现金流出小计		4,998,884.37	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	13,242,863.39	-4,998,884.37	364.92%
现金及现金等价物净增加额	-164,297,333.19	161,695,982.01	-201.61%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

本报告期，公司营业收入快速增长致销售商品、提供劳务收到的现金收入同比增长，同时由于销售增长导致用于购买商品、接受劳务支付的现金增加，综合上述原因公司经营活动产生的现金流量净额同比增长53.30%；

本报告期，投资活动产生的现金流净额同比上年下降163.09%，主要系公司购买理财产品并且未到期收回资金所致；

本报告期，筹资活动产生的现金流量净额同比增长364.92%，主要系员工股权激励进入行权阶段，股权激励行权致使筹资活动现金流入同比增长所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-30,694,037.69元，同期净利润为6,501,097.82元。两者的差额是-37,195,135.51元，主要原因为：投资收益致现金流减少24,143,141.42元；存货增加，致使现金流减少23,729,790.20元；资产减值准备、固定资产折旧、无形资产及长期待摊费用摊销额共计9,289,343.46元，相应增加现金流9,289,343.46元。

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	24,143,141.42	353.01%	购买理财产品收益	否
资产减值	3,370,042.74	49.28%	计提坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	391,617.31	5.73%		否
营业外支出	273,114.31	3.99%		否
其他收益	13,277,611.63	194.14%	与经营相关的政府补助	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 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	40,799,054.96	3.53%	206,146,388.15	18.17%	-14.64%	购买理财产品所致
应收账款	13,241,437.38	1.14%	15,763,891.02	1.39%	-0.25%	
存货	105,303,452.92	9.10%	84,530,791.63	7.45%	1.65%	
投资性房地产	32,206,147.58	2.78%	32,947,813.25	2.90%	-0.12%	
长期股权投资	1,984,595.85	0.17%	2,164,489.33	0.19%	-0.02%	
固定资产	36,188,182.09	3.13%	39,165,240.88	3.45%	-0.32%	
在建工程	24,961,130.24	2.16%	1,922,518.92	0.17%	1.99%	君正合肥研发基地建设所致
其他流动资产	683,843,594.79	59.12%	551,017,779.87	48.56%	10.56%	购买理财产品所致
可供出售金融资产	162,407,377.60	14.04%	145,040,507.02	12.78%	1.26%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
25,084,700.00	36,000,291.17	-30.32%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京拓量投资中心（有限合伙）	其他	否	投资	20,000,000.00	40,000,000.00	自有资金	100.00%		18,778.30	不适用	2016年06月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于参与投资设立产业投资基金的公告》
合计	--	--	--	20,000,000.00	40,000,000.00	--	--	0.00	18,778.30	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011	首次公开发行	82,566.1	3,100.54	38,432.11	0	15,653.14	18.96%	44,133.99	部分存放于募集资金专户,部分用于购买银行保本型理财产品	44,133.99
合计	--	82,566.1	3,100.54	38,432.11	0	15,653.14	18.96%	44,133.99	--	44,133.99
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，公司已累计使用募集资金总额 38,432.11 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”，经公司 2012 年 10 月 18 日召开的第一届董事会第十九次会议和 2012 年 11 月 16 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过，该投资项目终止，终止时该项目累计投入资金 324.30 万元；</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”经公司 2014 年 3 月 27 日第二届董事会第十一次会议和 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，公司将该项目变更为“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”。截至变更时，“便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目”累计投入金额 2,138.74 万元；</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”，该项目于 2013 年 5 月 31 日完结，截至项目完结时累计投入金额 11,402.82 万元；</p> <p>4、“研发中心建设项目”，该项目于 2014 年 12 月 31 日完结，截至项目完结时累计投入金额 1,810.31 万元；</p> <p>5、“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”，截至报告期末，该项目累计投入金额 8,755.94 万元，投资进度 62.58%；</p> <p>6、经公司 2013 年 12 月 17 日召开的第二届董事会第十次会议和 2014 年 1 月 3 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定使用超募资金 14,000.00 万元在合肥高新技术产业开发区投资成立全资子公司。2014 年 2 月，公司完成了全资子公司合肥君正科技有限公司的设立工作。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分)	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)=	项目达到预定可使用状态日	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

	变更)					(2)/(1)	期			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	是	8,165	2,138.74	0	2,138.74	100%	不适用	0	否	是
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	0	324.3	100%	不适用	0	否	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	0	11,402.82	92.05%	2013 年 05 月 31 日	0	否	否
研发中心建设项目	是	3,388	3,142	0	1,810.31	57.62%	2014 年 12 月 31 日	0	是	否
物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目	否	0	13,991	3,100.54	8,755.94	62.58%	2019 年 04 月 24 日	-1,015.81	不适用	否
承诺投资项目小计	--	32,661	31,983.04	3,100.54	24,432.11	--	--	-1,015.81	--	--
超募资金投向										
投资成立合肥君正科技有限公司	否	14,000	14,000	0	14,000	100.00%	2014 年 02 月 14 日	-1,085.21	不适用	否
超募资金投向小计	--	14,000	14,000	0	14,000	--	--	-1,085.21	--	--
合计	--	46,661	45,983.04	3,100.54	38,432.11	--	--	-2,101.02	--	--
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、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 日召开的第一届董事会第十九次会议和 2012 年 11 月 16 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过，决定终止该投资项目。</p> <p>2、截至 2013 年 5 月 31 日，“移动互联网终端应用处理器芯片研发及产业化项目”完结。由于移动互联网终端产品市场的销售受软件生态等因素影响，市场拓展一直严重受阻，致使该项目未能达到预计收益，项目累计亏损 4,605.02 万元。</p> <p>3、2013 年以来，教育电子市场中高端学习机产品逐渐被学生平板所替代，在芯片产品的性能需求上，学生平板和普通消费类的平板电脑趋于一致。鉴于国内平板电脑市场竞争越来越激烈，芯片提供商需要不断跟进新的生产工艺，从而导致越来越高的研发和生产成本，而教育电子作为一个行业类市场，高端产品的市场容量有限，如果公司仅为满足教育电子的高端需求而进行新工艺产品的开发，将会带来成本无法收回的风险。为避免在市场变化时出现募集资金投资无法收回的风险，并综合考虑电子市场的发展趋势，经公司 2014 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第十一次会议和 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，公司将“便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目”变更为“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”。</p> <p>4、“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”设立初期，物联网市场仍处于探索阶段，</p>									

	<p>公司根据市场发展态势不断调整技术研发和产品规划的进度，以确保募投项目投资的安全稳健。近两年来随着市场发展，物联网类产品逐渐从概念走向具体产品，产品呈多样化发展趋势，公司也处于在该市场推广的重要阶段，同时，针对物联网市场的产品特点和未来发展趋势，公司拟推出更高性能、更具竞争力的芯片产品。因此，经公司 2017 年 3 月 23 日召开的第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议审议通过，公司对“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”进行了延期，将原计划完成时间由 2017 年 4 月 24 日调整为 2019 年 4 月 24 日。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<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 日召开的第一届董事会第十九次会议和 2012 年 11 月 16 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过，决定终止该投资项目。</p> <p>2、2013 年以来，教育电子市场中高端学习机产品逐渐被学生平板所替代，在芯片产品的性能需求上，学生平板和普通消费类的平板电脑趋于一致。鉴于国内平板电脑市场竞争越来越激烈，芯片提供商需要不断跟进新的生产工艺，从而导致越来越高的研发和生产成本，而教育电子作为一个行业类市场，高端产品的市场容量有限，如果公司仅为满足教育电子的高端需求而进行新工艺产品的开发，将会带来成本无法收回的风险。为避免在市场变化时出现募集资金投资无法收回的风险，并综合考虑电子市场的发展趋势，经公司 2014 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第十一次会议和 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，公司将“便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目”变更为“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2011 年 5 月，公司首次公开发行股票实际募集资金净额人民币 82,566.10 万元，募投项目承诺投资额 32,661.00 万元，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，变更投资额后结余的 246.00 万元转入超募资金管理。</p> <p>2、为充分利用地方优势，降低公司整体运营成本，利用地方丰富的人力资源及相对较低的人工成本优势，更好地进行产业布局和企业发展的整体规划，经公司 2013 年 12 月 17 日召开的第二届董事会第十次会议和 2014 年 1 月 3 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定使用超募资金 14,000.00 万元在合肥高新技术产业开发区投资成立全资子公司。2014 年 2 月，公司完成了全资子公司合肥君正科技有限公司的设立工作。</p> <p>3、截至报告期末，公司超募资金余额为 36,151.10 万元，其中部分存放于募集资金专户，部分用于购买银行保本型理财产品。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</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，原实施地点为北京市海淀区中关村软件园区内 1,760 平方米租赁区内，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	<p>不适用</p>
募集资金投资项目先	<p>适用</p>

期投入及置换情况	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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、根据招股说明书中披露的项目完成时间及项目总投资额，“移动互联网终端应用处理器芯片研发及产业化项目”达到预定可使用状态的日期为2013年5月31日，募集资金承诺投资总额为12,387.00万元。截至2013年5月31日，该投资项目已经完结，实际投资总额为11,402.82万元，结余募集资金984.18万元。结余的主要原因为，公司从项目的实际情况出发，本着节约、合理及有效的原则使用募集资金，并且公司结合自身的技术优势和经验，充分利用现有的设备资源，减少了新设备的购置，节省了设备购置费用，致使募集资金出现结余。 2、根据招股说明书及公司董事会决议，“研发中心建设项目”预计完成时间为2014年12月31日，募集资金承诺投资总额为3,142.00万元。截至2014年12月31日，该投资项目已经完结，实际投资金额为1,810.31万元，结余募集资金1,331.69万元。结余的主要原因为，公司本着节约、合理及有效的原则使用募集资金，严格控制各项支出，并对各项资源进行合理调度和优化配置，充分考虑资源的共通性，节省了项目费用，致使募集资金出现结余。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，公司尚未使用的募集资金部分存放于募集资金专户，部分用于购买银行保本型理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	0	324.3	100%	不适用	0	否	否
研发中心建设项目	研发中心建设项目	3,142	0	1,810.31	57.62%	2014年12月31日	0	是	否
物联网及智能可穿戴设	便携式消费电子产品用	13,991	3,100.54	8,755.94	62.58%	2019年04月24日	-1,015.81	不适用	否

备核心技术及产品研发项目	多媒体处理器芯片技术改造项目								
合计	--	17,457.3	3,100.54	10,890.55	--	--	-1,015.81	--	--
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 日召开的第一届董事会第十九次会议和 2012 年 11 月 16 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过，决定终止该投资项目。</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，原实施地点为北京市海淀区中关村软件园区内 1,760 平方米租赁区内，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。由于公司研发基地建设工作比预期有所延后，致使“研发中心建设项目”的实施进度受到影响，经 2013 年 10 月 17 日公司第二届董事会第九次会议审议通过，“研发中心建设项目”预计完成时间由 2013 年 12 月 31 日延期至 2014 年 12 月 31 日。</p> <p>3、2013 年以来，教育电子市场中高端学习机产品逐渐被学生平板所替代，在芯片产品的性能需求上，学生平板和普通消费类的平板电脑趋于一致。鉴于国内平板电脑市场竞争越来越激烈，芯片提供商需要不断跟进新的生产工艺，从而导致越来越高的研发和生产成本，而教育电子作为一个行业类市场，高端产品的市场容量有限，如果公司仅为满足教育电子的高端需求而进行新工艺产品的开发，将会带来成本无法收回的风险。为避免在市场变化时出现募集资金投资无法收回的风险，并综合考虑电子市场的发展趋势，经公司 2014 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第十一次会议和 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，公司将“便携式教育电子产品用嵌入式处理器芯片技术改造项目”变更为“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”。</p>								
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、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 日召开的第一届董事会第十九次会议和 2012 年 11 月 16 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过，决定终止该投资项目。</p> <p>2、“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”设立初期，物联网市场仍处于探索阶段，公司根据市场发展态势不断调整技术研发和产品规划的进度，以确保募投项目投资的安全稳健。近两年来随着市场发展，物联网类产品逐渐从概念走向具体产品，产品呈多样化发展趋势，公司也处于在该市场推广的重要阶段，同时，针对物联网市场的产品特点和未来发展趋势，公司拟推出更高性能、更具竞争力的芯片产品。因此，经公司 2017 年 3 月 23 日召开的第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议审议通过，公司对“物联网及智能可穿戴设备核心技术及产品研发项目”进行了延期，将原计划完成时间由 2017 年 4 月 24 日调整为 2019 年 4 月 24 日。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京君正集成电路（香港）集团有限公司	子公司	集成电路开发、销售	10,000 元港币	733,646.85	733,646.85	0.00	-262,666.73	-262,666.73
深圳君正时代集成电路有限公司	子公司	集成电路开发、销售	3,300 万元人民币	17,271,737.06	12,769,126.04	60,175,187.11	1,510,936.93	1,394,524.81
合肥君正科技有限公司	子公司	集成电路开发、销售	14,000 万元人民币	128,799,733.61	107,991,361.01	92,566,969.62	-11,132,429.11	-10,852,074.28

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司全资子公司合肥君正科技有限公司主要面向智能视频领域，进行视频编解码技术、SoC 芯片技术、计算机视觉和机器学习等相关核心技术的研发、芯片产品的开发、软硬件及方案开发等工作，报告期内，合肥君正市场推广工作进展顺利，面向视频领域的系列芯片产品具有很好的市场竞争力，更多的客户采用了合肥君正的芯片产品，其营业收入同比大幅增长，但由于视频领域竞争激烈，毛利率相对较低，同时合肥君正研发投入不断增加，致使其净利润略有下降。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业格局和趋势

2017年全球物联网设备增长迅速，据市场研究公司Gartner预计，2017年全球物联网设备数量将达到84亿，同比2016年

增长31%，物联网的发展成为各行各业转型升级的最强催化剂，运营效率、成本优化、用户体验等需求的日益增长推动了物联网在各行各业的发展。物联网硬件、软件和网络连接等技术的发展也推动了物联网的应用，物联网在商用、民用和工业应用的各个领域逐渐落地。物联网涉及各类复杂多变的应用场景，因此需要不同特性的硬件系统以及软硬件协同优化；而随着物联网数据的指数级增长，除了云端服务器需要有更强大的计算能力，终端也需要拥有对数据进行预处理和分析的能力，从而，物联网市场的产品呈现出更多的碎片化和智能化的特点，各种创新产品也不断出现。

中国市场是全球物联网领域的主要市场之一，国内智能家居、智能家电、二维码、智能门锁等市场蓬勃发展，其中智能音箱作为智能家居的入口，仍然是众多厂商争夺的焦点，包括苹果、谷歌、亚马逊、百度、京东等互联网巨头纷纷推出了相应的音箱类产品，而其他音频类产品也不断出现，给消费者提供了丰富的用户体验。随着二维码在信息传播、互动入口、销售购买等方面的应用，二维码市场逐渐显现出巨大的商业机会，二维码支付技术的广泛应用，提高了二维码的客户粘性甚至移动端的粘性，为二维码的其他应用提供了更便捷的应用方式，也带来了更庞大的使用群体，从而带动了二维码市场的快速发展。此外，2017年，智能门锁、各类智能家电等市场也呈现了良好的发展趋势。物联网市场的发展为中国的IT企业带来的新的发展机遇，吸引着众多厂商的进入，包括物联网类公司、软件公司和各类硬件及产品公司。作为集成电路设计公司，报告期内，公司深入挖掘物联网的市场机会，在智能家居、智能家电、二维码、生物识别等市场均取得了较好的进展。

在智能穿戴设备领域，特定应用的智能手表仍然保持良好的发展趋势，“长续航+运动”的智能运动手表受到消费者的欢迎，2017年末华米科技发布的第二代AMAZFIT运动手表，以更加丰富的运动模式和更为优化的运动体验，一经发布后获得了消费者的热捧。公司在智能手表领域有着多年的技术和市场积累，未来将在这一市场持续耕耘，辅助客户不断优化产品方案，以更多的产品功能和更好的交互体验获得更大的市场发展。

报告期内，智能视频市场也呈现了快速发展的势头。随着人工智能技术的发展，视频领域对智能化的需求逐渐提高，在这一领域中，人工智能技术在云端服务器产品中首先得到了应用，并逐渐开始向端级发展，尤其是在“平安城市”、“智慧安防”的需求下。除了产品的智能化需求之外，市场对视频类产品的视频编码标准要求不断提高，H.265的产品开始出现，摄像头产品的分辨率也随之不断提高，2017年，720P的低端摄像头产品迅速被1080P的产品所取代，高清化和智能化将是未来持续的市场发展趋势。在视频领域中，行业类摄像头产品仍然占据市场最大的份额，并保持稳定增长的趋势，民用消费类IPC产品增长迅速，且对终端产品的智能化特点更为敏感，而随着视频产品应用领域的不断扩大，电池类IPC呈现了强劲的市场需求。2017年末，公司推出了H.265的芯片产品，该产品具有专业的成像效果，能够实现多重降噪，并可实现高压缩率编码，Smart码流控制等性能。同时，公司的智能分析芯片在经过一年多的市场推广之后，也逐渐被客户所采用。随着公司系列产品的不断推出，公司的芯片产品将涵盖更多的市场应用，公司将努力扩大在视频领域的市场份额。

人工智能领域仍然是2017年度受到市场高度关注的领域，人工智能技术在2017年快速发展，并在安防监控、医疗、金融等领域逐渐获得应用，面向人工智能的新兴公司也受到资本市场的热捧，无论是众多的新兴公司还是谷歌、Facebook、百度、亚马逊等产业巨头，都纷纷加大在人工智能领域的投入。在人工智能领域，产品落地和产业化，预计将是企业成功的关键。公司将结合现有的市场应用，持续布局该领域，继公司浅层学习的智能分析协处理器之后，公司预计将在2018年推出深度学习的人工智能协处理器产品。

集成电路产业是信息产业的核心，也是信息安全的基石，是衡量一个国家或地区综合竞争力的重要标志。我国对集成电路产业一直高度重视，国家先后出台了一系列的政策措施，扶持国内集成电路产业的发展。同时，中国是全球电子产品的主要市场，是集成电路产品的消费大国，大数据、物联网、智能视频、人工智能等市场的发展将给中国集成电路产业带来了更大的发展空间。在国家政策的扶持以及市场需求的双重带动下，预计我国集成电路产业将保持良好的增长势头。公司将不断加强产品研发和市场推广的力度，及时把握产业发展的机会。

2、公司发展战略

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。在技术上，公司将不断加强研发力度，持续进行技术创新，密切关注产业发展动向，及时布局产业的关键性核心技术，根据市场变化进行新产品的规划与研发。在市场上，充分发挥自身的技术优势、产品优势、平台优势和本土化服务优势，积极寻找和拓展适合公司产品的市场领域，及时跟进新市场，抓住未来新兴产业机会，将公司打造成国内领先、具有国际竞争力的集成电路设计企业。

3、前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展

根据公司的总体发展战略和2017年经营计划，报告期内，公司深入展开各项工作，持续推进核心技术的研发和创新，公

司XBurst2 CPU核、视频编解码、影像和声音信号处理等核心技术的研发工作进展良好；根据市场需求情况，公司对芯片产品进行了升级换代，并推出了更多的开发平台；市场推广方面，公司不断加强营销体系建设，加大市场拓展和宣传推广力度，深入拓展各重点应用领域，全面加强市场的推广工作；人才管理方面，公司继续加强人才培养和激励方面的工作，不断完善公司管理制度，建立、健全长期有效的激励机制。2017年，在公司的持续努力下，销售业绩得到了明显提升，销售收入大幅增长，同时，公司股票期权激励计划第一个行期的行权顺利实施。

报告期内，公司发展战略和2017年经营计划得到有效执行。

4、2018年经营计划

2018年公司将继续加强研发工作的力度，坚持核心技术的研发，坚持技术创新，不断完善公司的经营管理水平和市场拓展能力，努力抓住新兴市场机会，不断寻求新的应用领域，加快新市场的开拓和布局，积极推动公司的业绩改善。

具体来说，公司2018年经营计划如下：

（1）继续推进核心技术的研发和技术创新

公司将继续优化XBurst 2 CPU核的各项指标，提高和完善XBurst 2 CPU的综合性能；根据公司重点拓展的智能视频、物联网等领域的市场需要，对视频编解码、影像和声音信号处理、计算机视觉和机器学习等核心技术进行持续研发与不断优化。芯片设计技术方面，公司也将不断提高SoC设计能力，继续加强低功耗方面的技术领先性。公司将不断推动核心技术的研发和技术创新，根据市场发展动向，及时展开新技术的研发布局工作。此外，公司将继续加强知识产权方面的工作，加强专利申请方面的工作，提高公司的知识产权储备。

（2）根据市场需求情况展开新产品的研发工作

公司将针对物联网、智能家居和智能视频等市场的产品需求情况，展开芯片新产品的规划和开发，对芯片产品进行升级换代。根据市场对人工智能芯片的需求进展，公司将推出深度学习的芯片产品。同时，公司将继续优化和完善针对特定市场的整体解决方案，并根据市场和客户的需求及时展开相应的方案研发。

（3）加强营销体系建设，加强重点市场的开拓，提高公司市场销售规模

公司将继续加强市场营销力度，加强营销队伍建设，采用多样化的宣传和营销方式进行市场推广，调动更多的技术力量和市場力量对市场进行布局和推广，加强各类开发平台的推广，深入挖掘物联网、智能家居、智能视频等领域的市场机会，在现有业务的基础上努力探索新的赢利模式，积极推动人工智能技术在公司重点市场领域的应用，积极拓展更多的客户，进一步提高公司的市场销售规模，不断提高公司的经营业绩。在积极把握现有市场的同时，公司也将密切关注其他市场机会，推动公司产品获得更多的市场应用。

（4）加强公司经营管理水平和人才队伍建设

为更好地推进公司各项业务的发展，持续提高公司总体的经营管理水平，公司将不断加强管理人员的学习和培训，不断完善管理制度，加强对参、控股公司的监督和管理，采用多种方式进行员工的激励，进一步加强公司的人才队伍建设，加强员工的积极主动性，以顺利开展各项业务经营活动。公司股票期权激励计划第二个行权期将在2018年度开始行权，公司将严格按照《北京君正集成电路股份有限公司股票期权激励计划（草案）》的规定和相关法律法规的要求，做好第二个行权期行权的相关工作。

（5）推动公司产业投资和并购方面的工作

公司将积极推进产业投资与并购方面的工作，在努力进行内生式发展的基础上，不断寻求外延式发展的机会，通过并购基金和直接参、控股标的企业等方式，加强产业融合，推动公司的整体发展。

（6）完成合肥君正研发楼一期的建设并启动二期研发楼的建设工作

公司预计可于2018年全面完成目前在建的合肥君正研发楼一期的建设工作，同时，为给合肥君正未来的产业发展提供更大的空间和更好的支持，及时把握合肥高新区良好的产业政策和發展时机，公司决定办理合肥君正二期研发楼建设用地的各项手续，择时展开二期研发楼的建设工作，根据项目的进度计划，待股东大会审议通过后，公司预计于2018年第二季度启动合肥君正二期研发楼的建筑方案设计、政府手续报批等各项工作。

5、可能面对的风险

参见“重要提示、目录和释义”中风险因素的相关内容。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 04 月 26 日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2017 年 4 月 26 日投资者关系活动记录表》
2017 年 09 月 05 日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2017 年 9 月 5 日投资者关系活动记录表》
2017 年 10 月 31 日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2017 年 10 月 31 日投资者关系活动记录表》
2017 年 11 月 27 日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2017 年 11 月 27 日投资者关系活动记录表》
2017 年 12 月 12 日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2017 年 12 月 12 日投资者关系活动记录表》
2017 年 12 月 29 日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2017 年 12 月 19 日投资者关系活动记录表》

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
每 10 股转增数（股）	2
分配预案的股本基数（股）	167,067,073
现金分红总额（元）（含税）	3,341,341.46
可分配利润（元）	6,501,097.82
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（2018）京会兴审字第 01000005 号《审计报告》，母公司 2017 年实现净利润为 14,264,717.99 元，合并报表归属母公司所有者净利润为 6,501,097.82 元。截至 2017 年 12 月 31 日，母公司累计可供分配利润为 199,426,128.26 元，合并财务报表可供分配利润为 165,616,219.92 元。截至 2017 年 12 月 31 日，公司资本公积金为 759,538,575.28 元。</p> <p>根据《公司章程》等相关规定，结合公司实际情况，公司拟以 2018 年 2 月 28 日总股本 167,067,073 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），共分配现金股利 3,341,341.46 元（含税）；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增股本 33,413,415 股，剩余未分配利润结转以后年度。</p>	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017 年利润分配方案：拟以 2018 年 2 月 28 日总股本 167,067,073 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），共分配现金股利 3,341,341.46 元（含税）；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增股本 33,413,415 股，剩余未分配利润结转以后年度。

2、2016 年利润分配方案：公司 2016 年不送红股，不以公积金转增股本，不派发现金红利，公司剩余未分配利润结转以后年度。

3、2015 年利润分配方案：以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 16,640 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），共分配现金股利 499.20 万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	3,341,341.46	6,501,097.82	51.40%	0.00	0.00%
2016年	0.00	7,052,089.65	0.00%	0.00	0.00%
2015年	4,992,000.00	32,048,918.72	15.58%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	公司	不进行重大资产重组承诺	公司承诺自《关于终止重大资产重组事项的公告》发布之日起至少12个月内不再筹划重大资产重组事项。	2017年03月31日	至2017年4月30日	报告期内，公司遵守了所做承诺，该承诺已履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘强、李杰	避免同业竞争的承诺	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	2010年03月22日	此承诺期限为长期有效	报告期内，刘强、李杰均遵守了所做的承诺

			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。			
	刘强、李杰	对君正时代补缴住房公积金风险的承诺	君正时代成立初期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。	2010年03月22日	此承诺期限为长期有效。	报告期内，刘强、李杰均遵守了所做的承诺。
	刘强、李杰、张紧、洗永辉、晏晓京、许志鹏、刘飞、张敏、张燕祥	股份限售承诺	在其所承诺限售期满后，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。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%。	2010年03月22日	此承诺期限为直至所持股份全部解锁。	报告期内，刘强、李杰、张紧、洗永辉、晏晓京、许志鹏、刘飞、张敏、张燕祥均遵守了所做的承诺。
	鹿良礼、赵明漪、姜君	股份限售承诺	在其所承诺限售期满后，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。	2010年03月22日	此承诺期限为直至所持股份全部解锁。	报告期内，鹿良礼、赵明漪、姜君均遵守了所做的承诺。
股权激励承诺	公司	其他承诺	1、公司承诺持股 5% 以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系近亲属未参与本计划。 2、公司承诺不为激励对象依本计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2016年03月10日	至本次股权激励结束	报告期内，公司遵守了所做承诺。
其他对公司中小股东所作承						

诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

一、变更原因

1、为进一步规范增值税会计处理，财政部 2016 年 12 月 3 日发布了财会[2016]22 号《增值税会计处理规定》的通知，该规定自发布之日起实施，原《营业税改征增值税试点有关企业会计处理规定》（财会〔2012〕13 号）及《关于小微企业免征增值税和营业税的会计处理规定》（财会〔2013〕24 号）等有关增值税会计处理的规定同时废止。根据最新规定的要求，公司将 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日前发生的税费不予调整。

2、2017 年 5 月 10 日，财政部颁布了财会[2017]15 号关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知，自 2017 年 6 月 12 日起施行，2006 年 2 月 15 日财政部印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会〔2006〕3 号）中的《企业会计准则第 16 号——政府补助》同时废止。根据该修订通知的要求，公司将自 2017 年 1 月 1 日起收到的与企业日常活动相关的政府补助从“营业外收入”调整至“其他收益”。

3、财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

4、财政部于 2017 年 12 月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

二、本次会计政策变更对公司的影响

公司执行上述规定的主要影响如下：

1、根据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）的要求，公司将 2016 年 5 月至 12 月发生的房产税 633,041.71 元、土地使用税 46,760.00 元、印花税 106,206.86 元、车船使用税 2,350.00 元、水利基金 7,766.63 元和残保金 476,893.51 元从“管理费用”调整至“税金及附加”，本次修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司损益、总资产、净资产不产生影响，2016 年年度报告中此项数据已按上述规定调整，不涉及追溯调整，不影响当期及前期净利润。

2、根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会[2017]15 号）的规定，公司将 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日收到的与企业日常活动相关的政府补助 13,277,611.63 元从“营业外收入”调整至“其他收益”，本次修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司损益、总资产、净资产不产生影响，不涉及以前年度的追溯调整。

3、根据财政部修订公布的《企业会计准则第 42 号--持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13 号），公司对 2017 年 5 月 28 日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。公司 2017 年度不涉及相关业务，故本项会计政策变更对公司 2017 年度财务报表不产生影响。

4、根据财政部公布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的要求，公司在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。2017 年度列示在持续经营净利润金额为 6,501,097.82 元，终止经营净利润金额为 0.00 元；2016 年度列示在持续经营净利润金额为 7,052,089.65 元，终止经营净利润金额为 0.00 元。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、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（特殊普通合伙）
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	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	傅映红、时彦禄
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	10

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、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。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2017年3月23日，公司召开的第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划授予数量和授予对象人数并拟注销部分股票期权的议案》、《关于股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，同意调整公司股票期权激励计划激励对象名单及股票期权数量，并对激励对象中离职人员获授的股票期权予以注销。同时，鉴于公司股票期权激励计划第一个行权期的行权条件已成就，同意已获授股票期权的95名激励对象在第一个行权期内可自主行权。具体披露情况详见公司于2017年3月25日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

截至2017年4月19日，本次自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了自主行权相关登记申报工作。公司股票期权激励计划第一个可行权期实际可行权人数为95名，可行权股票期权共计74.40万份，实际行权期限为2017年4月24日至2018年4月12日。具体披露情况详见公司于2017年4月19日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

截至2017年12月31日，公司股票期权激励计划第一个行权期实际行权数量为646,173股。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本报告期公司对外租赁部分房产，租赁收入总计 1,028.98 万元，其中部分房产租赁方为关联方，定价标准综合考虑付款条件和租赁年限等因素，根据市场公允价格确定。

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京君正集成电路股份有限公司	北京华如科技股份有限公司	房屋	1,661.39	2017年1月1日	2019年12月31日	553.80	房屋租赁合同	增加公司其他业务收入	是	同一实际控制人

公司										
北京君正集成电路股份有限公司	北京华如科技股份有限公司	房屋	425.38	2016年5月20日	2019年5月19日	149.16	房屋租赁合同	增加公司其他业务收入	是	同一实际控制人
北京君正集成电路股份有限公司	北京老来网科技发展有限公司	房屋	246.57	2016年02月15日	2019年02月14日	86.32	房屋租赁合同	增加公司其他业务收入	否	非关联方
北京君正集成电路股份有限公司	北京智慧眼科技股份有限公司	房屋	246.96	2016年02月15日	2019年02月14日	79.32	房屋租赁合同	增加公司其他业务收入	否	非关联方

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	57,990	57,198.9	0
银行理财产品	闲置自有资金	10,000	10,000	0
其他类	闲置自有资金	8,300	0	0
合计		76,290	67,198.9	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
----------------	--------------	------	----	------	------	------	------	--------	---------	----------	-----------	-------------	--------------	----------	--------------	-----------------

北京 银行 土地 支行	银行	银行理 财	1,800	闲置 自有 资金	2016 年 12 月 30 日	2017 年 01 月 16 日	组合 投资	市场 利率	2.20%	1.84	1.84	全部 收回	0	是	是	
北京 银行 土地 支行	银行	银行理 财	1,000	闲置 自有 资金	2017 年 01 月 05 日	2017 年 01 月 16 日	组合 投资	市场 利率	2.20%	0.66	0.66	全部 收回	0	是	是	
北京 恒天 财富 投资 管理 有限 公司	银行	基金产 品	2,300	闲置 自有 资金	2017 年 04 月 05 日	2017 年 05 月 04 日	组合 投资	市场 利率	5.20%	7.59	7.59	全部 收回	0	是	是	
北京 恒天 财富 投资 管理 有限 公司	基金 公司	基金产 品	2,300	闲置 自有 资金	2017 年 05 月 09 日	2017 年 06 月 12 日	组合 投资	市场 利率	5.00%	9.79	9.79	全部 收回	0	是	是	
北京 恒天 财富 投资 管理 有限 公司	基金 公司	基金产 品	3,000	闲置 自有 资金	2017 年 06 月 12 日	2017 年 06 月 29 日	组合 投资	市场 利率	4.00%	6.94	6.94	全部 收回	0	是	是	
上海 易德 臻投 资管 理中 心(有 限合 伙)	基金 公司	基金产 品	4,000	闲置 自有 资金	2017 年 07 月 14 日	2017 年 10 月 15 日	组合 投资	市场 利率	6.80%	68.56	68.56	全部 收回	0	是	是	
北京 银行 土地 支行	银行	银行理 财	2,000	闲置 自有 资金	2017 年 09 月 21 日	2017 年 09 月 29 日	组合 投资	市场 利率	1.80%	0.79	0.79	全部 收回	0	是	是	
北京	银行	银行理	3,500	闲置	2017	2017	组合	市场	1.40%	2.95	2.95	全部	0	是	是	

银行 土地 支行		财（保 本型）		自有 资金	年 09 月 29 日	年 11 月 15 日	投资	利率				收回				
恒天 中岩 投资 管理 有限 公司	基金 公司	基金产 品	1,500	闲置 自有 资金	2017 年 10 月 12 日	2017 年 11 月 15 日	组合 投资	市场 利率	5.20%	6.9	6.9	全部 收回	0	是	是	
恒天 中岩 投资 管理 有限 公司	基金 公司	基金产 品	5,000	闲置 自有 资金	2017 年 10 月 17 日	2017 年 11 月 20 日	组合 投资	市场 利率	5.20%	22.88	22.88	全部 收回	0	是	是	
上海 钜赋 资产 管理 有限 公司	基金 公司	基金产 品	1,000	闲置 自有 资金	2017 年 10 月 26 日	2017 年 12 月 17 日	组合 投资	市场 利率	7.00%	8.25	8.25	全部 收回	0	是	是	
北京 银行 土地 支行	银行	银行理 财（保 本型）	1,000	闲置 自有 资金	2017 年 11 月 16 日	2017 年 12 月 26 日	组合 投资	市场 利率	2.50%	2.74	2.74	全部 收回	0	是	是	
恒天 中岩 投资 管理 有限 公司	基金 公司	基金产 品	1,500	闲置 自有 资金	2017 年 11 月 17 日	2017 年 12 月 20 日	组合 投资	市场 利率	5.20%	7.74	7.74	全部 收回	0	是	是	
恒天 中岩 投资 管理 有限 公司	基金 公司	基金产 品	500	闲置 自有 资金	2017 年 11 月 21 日	2017 年 12 月 21 日	组合 投资	市场 利率	4.80%	1.93	1.93	全部 收回	0	是	是	
恒天 中岩 投资 管理 有限	基金 公司	基金产 品	4,500	闲置 自有 资金	2017 年 11 月 21 日	2017 年 12 月 21 日	组合 投资	市场 利率	5.20%	21.43	21.43	全部 收回	0	是	是	

公司																
北京 银行 土地 支行	银行	银行理 财	1,000	闲置 自有 资金	2017 年 12 月 07 日	2017 年 12 月 27 日	组合 投资	市场 利率	1.80%	0.59	0.59	全部 收回	0	是	是	
恒天 中岩 投资 管理 有限 公司	基金 公司	基金产 品	1,800	闲置 自有 资金	2017 年 12 月 18 日	2017 年 12 月 28 日	组合 投资	市场 利率	4.70%	2.17	2.17	全部 收回	0	是	是	
恒天 中岩 投资 管理 有限 公司	基金 公司	基金产 品	6,500	闲置 自有 资金	2017 年 12 月 21 日	2017 年 12 月 28 日	组合 投资	市场 利率	4.70%	5.02	5.02	全部 收回	0	是	是	
北京 银行 土地 支行	银行	银行理 财（保 本型）	5,000	闲置 自有 资金	2017 年 12 月 27 日	2018 年 01 月 02 日	组合 投资	市场 利率	1.40%	0.96		未到 期	0	是	是	
华夏 银行 天津 分行	银行	银行理 财	2,000	闲置 自有 资金	2016 年 12 月 05 日	2017 年 03 月 09 日	组合 投资	市场 利率	3.90%	19.66	19.66	全部 收回	0	是	是	
华夏 银行 天津 分行	银行	银行理 财	2,000	闲置 自有 资金	2017 年 03 月 15 日	2017 年 04 月 20 日	组合 投资	市场 利率	4.35%	8.58	8.58	全部 收回	0	是	是	
华夏 银行 天津 分行	银行	银行理 财	3,300	闲置 自有 资金	2017 年 06 月 07 日	2017 年 07 月 13 日	组合 投资	市场 利率	4.35%	14.16	14.16	全部 收回	0	是	是	
北京 恒天 财富 投资 管理 有限 公司	基金 公司	基金产 品	3,300	闲置 自有 资金	2017 年 07 月 15 日	2017 年 08 月 16 日	组合 投资	市场 利率	5.20%	15.89	15.89	全部 收回	0	是	是	
恒天 中岩	基金	基金产	3,000	闲置 自有	2017 年 08	2017 年 09	组合	市场	5.20%	15.09	15.09	全部	0	是	是	

投资管理 有限公司	公司	品		资金	月 16 日	月 16 日	投资	利率				收回				
北京恒天 财富投资 管理有限 公司	基金公 司	基金产 品	2,300	闲置 自有 资金	2017 年 01 月 04 日	2017 年 04 月 03 日	组合 投资	市场 利率	6.30%	32.99	32.99	全部 收回	0	是	是	
钜洲资 产管理 (上海)有 限公司	基金公 司	基金产 品	1,300	闲置 自有 资金	2017 年 01 月 18 日	2017 年 04 月 17 日	组合 投资	市场 利率	7.00%	22.75	22.75	全部 收回	0	是	是	
北京恒天 财富投资 管理有限 公司	基金公 司	基金产 品	3,300	闲置 自有 资金	2017 年 04 月 25 日	2017 年 05 月 26 日	组合 投资	市场 利率	5.00%	13.69	13.69	全部 收回	0	是	是	
北京恒天 财富投资 管理有限 公司	基金公 司	基金产 品	3,600	闲置 自有 资金	2017 年 05 月 31 日	2017 年 06 月 05 日	组合 投资	市场 利率	4.00%	2.48	2.48	全部 收回	0	是	是	
兴业银 行北京 世纪坛 支行	银行	银行理 财(保 本型)	3,000	闲置 自有 资金	2017 年 12 月 28 日	2018 年 01 月 08 日	组合 投资	市场 利率	4.60%	4.16	0	未到 期	0	是	是	
兴业银 行北京 世纪	银行	银行理 财(保 本型)	2,000	闲置 自有 资金	2017 年 12 月 27 日	2018 年 01 月 02 日	组合 投资	市场 利率	4.50%	1.73	0	未到 期	0	是	是	

坛支行																
中国民生银行股份有限公司北京成府路支行	银行	银行理财(保本型)	30,600	闲置募集资金	2016年12月28日	2017年04月05日	组合投资	市场利率	3.60%	298.79	298.79	全部收回	0	是	是	
中国民生银行股份有限公司北京成府路支行	银行	银行理财(保本型)	30,000	闲置募集资金	2017年04月11日	2017年05月19日	组合投资	市场利率	3.60%	115.51	115.51	全部收回	0	是	是	
中国民生银行股份有限公司北京成府路支行	银行	银行理财(保本型)	30,000	闲置募集资金	2017年05月25日	2017年08月25日	组合投资	市场利率	4.10%	314.33	314.33	全部收回	0	是	是	
中国民生银行股份有限公司北京成府路支行	银行	银行理财(保本型)	29,600	闲置募集资金	2017年08月29日	2017年11月29日	组合投资	市场利率	4.20%	317.71	317.71	全部收回	0	是	是	
中国	银行	银行理财	28,400	闲置	2017	2018	组合	市场	4.40%	308.12	0	未到	0	是	是	

民生 银行 股份 有限 公司 北京 成府 路支 行		财（保 本型）		募集 资金	年 12 月 01 日	年 03 月 01 日	投资	利率				期				
华夏 银行 北京 知春 支行	银行	银行理 财（保 本型）	12,100	闲置 募集 资金	2016 年 12 月 29 日	2017 年 02 月 20 日	组合 投资	市场 利率	2.36%	41.46	41.46	全部 收回	0	是	是	
厦门 国际 银行 股份 有限 公司 北京 中关 村支 行	银行	银行理 财（保 本型）	1,310	闲置 募集 资金	2016 年 12 月 06 日	2017 年 03 月 07 日	组合 投资	市场 利率	3.05%	10.1	10.1	全部 收回	0	是	是	
厦门 国际 银行 股份 有限 公司 北京 中关 村支 行	银行	银行理 财（保 本型）	2,130	闲置 募集 资金	2016 年 12 月 23 日	2017 年 03 月 24 日	组合 投资	市场 利率	3.10%	16.69	16.69	全部 收回	0	是	是	
厦门 国际 银行 股份 有限 公司 北京 中关 村支 行	银行	银行理 财（保 本型）	11,850	闲置 募集 资金	2017 年 01 月 04 日	2017 年 04 月 05 日	组合 投资	市场 利率	3.15%	94.36	94.36	全部 收回	0	是	是	

行																
厦门国际银行股份有限公司北京中关村支行	银行	银行理财（保本型）	12,100	闲置募集资金	2017年02月24日	2017年05月25日	组合投资	市场利率	3.90%	117.98	117.98	全部收回	0	是	是	
厦门国际银行股份有限公司北京中关村支行	银行	银行理财（保本型）	1,310	闲置募集资金	2017年03月09日	2017年06月08日	组合投资	市场利率	4.00%	13.25	13.25	全部收回	0	是	是	
厦门国际银行股份有限公司北京中关村支行	银行	银行理财（保本型）	2,130	闲置募集资金	2017年03月27日	2017年06月26日	组合投资	市场利率	4.20%	22.61	22.61	全部收回	0	是	是	
厦门国际银行股份有限公司北京中关村支行	银行	银行理财（保本型）	2,130	闲置募集资金	2017年06月29日	2017年09月28日	组合投资	市场利率	4.20%	22.61	22.61	全部收回	0	是	是	
厦门国际	银行	银行理财（保	12,390	闲置募集	2017年05	2017年10	组合投资	市场利率	4.40%	213.52	213.52	全部收回	0	是	是	

银行 股份 有限 公司 北京 中关 村支 行		本型)		资金	月 22 日	月 10 日										
厦 门 国 际 银 行 股 份 有 限 公 司 北 京 中 关 村 支 行	银行	银行理 财(保 本型)	12,400	闲置 募集 资金	2017 年 10 月 13 日	2017 年 12 月 17 日	组 合 投 资	市 场 利 率	4.30%	96.27	96.27	全 部 收 回	0	是	是	
厦 门 国 际 银 行 股 份 有 限 公 司 北 京 中 关 村 支 行	银行	银行理 财(保 本型)	12,498 .9	闲置 募集 资金	2017 年 12 月 21 日	2018 年 05 月 11 日	组 合 投 资	市 场 利 率	4.65%	224.52	0	未 到 期	0	是	是	
厦 门 国 际 银 行 股 份 有 限 公 司 北 京 中 关 村 支 行	银行	银行理 财(保 本型)	12,100	闲置 募集 资金	2017 年 05 月 31 日	2017 年 09 月 29 日	组 合 投 资	市 场 利 率	4.25%	171.42	171.42	全 部 收 回	0	是	是	
厦 门 国 际 银 行 股 份 有 限	银行	银行理 财(保 本型)	1,310	闲置 募集 资金	2017 年 06 月 21 日	2017 年 09 月 23 日	组 合 投 资	市 场 利 率	4.25%	14.54	14.54	全 部 收 回	0	是	是	

公司 北京 中关村 支行																
厦门 国际 银行 股份 有限 公司 北京 中关 村支 行	银行	银行理 财（保 本型）	12,390	闲置 募集 资金	2017 年 04 月 07 日	2017 年 05 月 17 日	组合 投资	市场 利率	4.00%	56.44	56.44	全部 收回	0	是	是	
厦门 国际 银行 股份 有限 公司 北京 中关 村支 行	银行	银行理 财（保 本型）	15,960	闲置 募集 资金	2017 年 09 月 30 日	2017 年 12 月 12 日	组合 投资	市场 利率	4.10%	132.69	132.69	全部 收回	0	是	是	
厦门 国际 银行 股份 有限 公司 北京 中关 村支 行	银行	银行理 财（保 本型）	16,300	闲置 募集 资金	2017 年 12 月 15 日	2018 年 05 月 05 日	组合 投资	市场 利率	4.65%	292.82	0	未到 期	0	是	是	
兴业 银行 合肥 长江 中路 支行	银行	银行理 财（保 本型）	4,500	闲置 自有 资金	2016 年 08 月 23 日	2017 年 02 月 20 日	组合 投资	市场 利率	2.80%	62.48	62.48	全部 收回	0	是	是	
兴业 银行	银行	银行理 财（保 本型）	1,000	闲置 自有	2017 年 02	2017 年 03	组合 投资	市场 利率	2.20%	1.87	1.87	全部 收回	0	是	是	

合肥 长江 中路 支行		本型)		资金	月 24 日	月 27 日										
兴业 银行 合肥 长江 中路 支行	银行	银行理 财(保 本型)	1,500	闲置 自有 资金	2017 年 02 月 24 日	2017 年 05 月 25 日	组合 投资	市场 利率	2.90%	10.73	10.73	全部 收回	0	是	是	
兴业 银行 合肥 长江 中路 支行	银行	银行理 财(保 本型)	1,000	闲置 自有 资金	2017 年 03 月 29 日	2017 年 04 月 28 日	组合 投资	市场 利率	3.90%	3.21	3.21	全部 收回	0	是	是	
合计			375,30 8.9	--	--	--	--	--	--	3,304. 94	2,472. 63	--	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订 立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
北京君 正集成 电路股 份有限 公司	北京华 如科技 股份有 限公司	房屋	2017年 01月 19日			无		市场公 允价值	1,661.3 9	是	同一实 际控制 人	正在执 行中	2017年 01月 18日	巨潮资 讯网 (www .cninfo. com.cn)《关联

																				交易公告》
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司自上市以来，一直积极履行企业社会责任，在努力为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、供应商、社会等其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和《公司章程》等公司治理制度的相关要求，高度重视保护股东权益，建立健全公司内部管理和控制制度，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平，加强投资者关系维护管理，严格执行信息披露制度，认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。

公司重视员工的职业发展规划，制定了完善的人力资源管理制度，尊重和员工个人权益，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，积极开展各类培训，重视员工的福利保障，努力为员工提供良好的劳动环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

公司秉承诚信、共赢的原则，注重维护供应商与客户的关系，诚信对待客户和供应商，平等互助，精诚合作。

公司注重企业经济效益和社会效益的共赢，严格遵守国家法律、法规、各项政策要求，依法经营、依法纳税，发展就业岗位，努力支持地方经济发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

由于国内证券市场环境、政策等客观情况发生了较大变化，报告期内，经公司与重大资产重组标的方北京豪威科技有限公司、北京视信源科技发展有限公司、北京思比科微电子技术有限公司审慎研究，各方一致同意终止公司重大资产重组，公司于2017年3月31日召开的第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》等相关议案。公司重大资产重组尚未取得中国证监会核准，对于终止本次交易，交易双方均无需承担法律责任。本次重大资产重组事项的终止，不会对公司现有生产经营活动造成影响。公司将立足主业，充分发挥公司的技术优势和创新优势，在现有业务规划的基础上，不断寻求新的应用领域，推动公司总体经营的稳定发展。同时，公司将继续围绕产业链寻求产业投资、并购和行业整合的机会，在努力进行内生式发展的基础上，不断寻求外延式发展的机会，推动公司的总体发展。

公司于2016年12月30日与北京中关村集成电路设计园发展有限责任公司、北京豪威科技有限公司签署的重大投资框架协议于2017年3月30日到期，到期后不再协商延长有效期或签署正式购买协议，该协议的终止不会对公司经营带来重大不利影响。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于终止重大资产重组事项的相关情况	2017年03月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于终止重大资产重组事项的公告》
重大投资框架协议到期终止	2017年03月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于重大投资框架协议到期终止的公告》

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	68,069,946	40.91%	6,975			-168,646	-161,671	67,908,275	40.65%
1、国家持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	68,069,946	40.91%	6,975			-168,646	-161,671	67,908,275	40.65%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
境内自然人持股	68,069,946	40.91%	6,975			-168,646	-161,671	67,908,275	40.65%
4、外资持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	98,330,054	59.09%	639,198			168,646	807,844	99,137,898	59.35%
1、人民币普通股	98,330,054	59.09%	639,198			168,646	807,844	99,137,898	59.35%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
三、股份总数	166,400,000	100.00%	646,173			0	646,173	167,046,173	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、股份总数的变动原因

公司股票期权激励计划第一个行权期于报告期内满足行权条件开始行权，截至报告期末，已有部分激励对象进行了行权，行权数量为646,173股。

2、有限售条件股份的变动原因

2017年1月3日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员等持有有限售条件股份的人员2016年12月30日所持公司股份数量的25%重新计算2017年度可转让股份法定额度。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，根据《北京君正集成电路股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，公司第一个行权期行权条件已满足。

公司于2017年3月23日召开的第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，本次股票期权激励对象在第一个行权期可自主行权股票期权共74.40万份，实际行权期限为2017年4月24日至2018年4月12日。

股份变动的过户情况

适用 不适用

在股票期权激励计划第一个行权期内行权的股份，行权后直接记入股东证券账户。

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

报告期内，公司股票期权激励计划第一个行权期满足行权条件开始行权，有部分激励对象行权，公司股本增加至167,046,173股，按照新股本摊薄计算，2017年度，公司基本每股收益为0.0390元，稀释每股收益为0.0388元，归属于公司普通股股东的每股净资产为6.7336元；2016年度，公司基本每股收益为0.0424元，稀释每股收益为0.0424元，归属于公司普通股股东的每股净资产为6.5961元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘强	26,424,507			26,424,507	高管锁定	2014-5-31 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。
李杰	16,920,000			16,920,000	高管锁定	2014-5-31 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。
洗永辉	6,819,015			6,819,015	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	6,810,030			6,810,030	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。
晏晓京	2,180,325			2,180,325	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。
许志鹏	2,026,500		2,250	2,028,750	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。
刘飞	1,946,925			1,946,925	高管锁定	2014-5-31 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。
姜君	1,946,250			1,946,250	首发承诺	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。
张敏	936,000			936,000	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。
张燕祥	784,499			784,499	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。
叶飞	0	2,325	9,300	6,975	高管锁定	2017 年 12 月 27 日股权激励行权后按照 75%锁定，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。
鹿良礼	683,582	170,896		512,686	首发承诺	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	592,313			592,313	首发承诺	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。
合计	68,069,946	173,221	11,550	67,908,275	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，根据《北京君正集成电路股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，公司第一个行权期行权条件已满足。公司于 2017 年 3 月 23 日召开的第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，本次股票期权激励对象在第一个行权期可自主行权股票期权共 74.40 万份，实际行权期限为 2017 年 4 月 24 日至 2018 年 4 月 12 日。在股票期权激励计划第一个行权期内行权的股份，行权后直接记入股东证券账户。截至本报告披露日，公司股票期权激励计划第一个可行权期实际行权数量为 667,073 股，公司股本增加至 167,067,073 股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	26,061	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	24,848	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 9)	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注 9)	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			持股数量	增减变动情况	售条件的股份数量	售条件的股份数量	股份状态	数量
刘强	境内自然人	20.20%	33,735,077	-1,497,600	26,424,507	7,310,570	质押	4,310,000
李杰	境内自然人	13.51%	22,560,000	0	16,920,000	5,640,000	质押	18,890,000
洗永辉	境内自然人	5.44%	9,092,020	0	6,819,015	2,273,005		
张紧	境内自然人	5.44%	9,080,040	0	6,810,030	2,270,010		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.73%	2,884,700	0	0	2,884,700		
晏晓京	境内自然人	1.72%	2,877,100	-30,000	2,180,325	696,775	质押	220,000
许志鹏	境内自然人	1.62%	2,705,000	3,000	2,028,750	676,250		
刘飞	境内自然人	1.55%	2,595,900	0	1,946,925	648,975		
姜君	境内自然人	1.55%	2,595,000	100,000	1,946,250	648,750		
李秀英	境内自然人	1.15%	1,913,300	1,913,300	0	1,913,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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，公司未知其他股东是否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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘强	7,310,570	人民币普通股	7,310,570					
李杰	5,640,000	人民币普通股	5,640,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	2,884,700	人民币普通股	2,884,700					
洗永辉	2,273,005	人民币普通股	2,273,005					
张紧	2,270,010	人民币普通股	2,270,010					
李秀英	1,913,300	人民币普通股	1,913,300					
刘小东	1,334,100	人民币普通股	1,334,100					
孙加明	936,900	人民币普通股	936,900					
龙在平	791,100	人民币普通股	791,100					
晏晓京	696,775	人民币普通股	696,775					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的	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，公司未知其他股东是否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。							

说明	
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注5)	公司股东李秀英除通过普通证券账户持有 538,100 股外, 还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,375,200 股, 实际合计持有 1,913,300 股; 公司股东刘小东除通过普通证券账户持有 13,000 股外, 还通过国都证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,321,100 股, 实际合计持有 1,334,100 股; 公司股东龙在平除通过普通证券账户持有 10,900 股外, 还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 780,200 股, 实际合计持有 791,100 股。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘强	中国	否
李杰	中国	否
主要职业及职务	刘强任公司董事长、总经理；李杰任公司董事、北京庚顿数据科技有限公司董事、北京华如科技股份有限公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

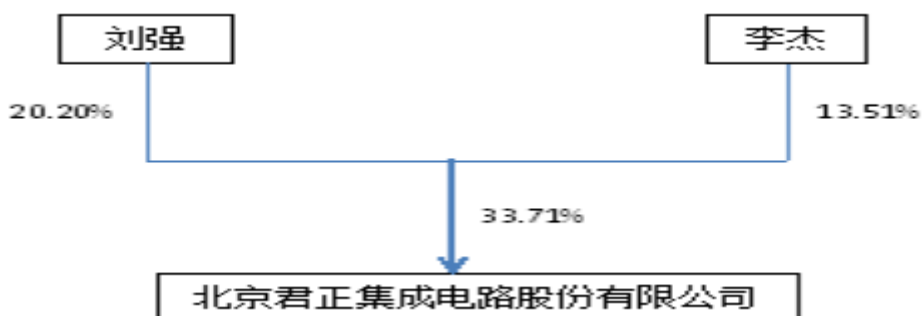
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘强	中国	否
李杰	中国	否
主要职业及职务	刘强任公司董事长、总经理；李杰任公司董事、北京庚顿数据科技有限公司董事、北京华如科技股份有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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	任职状态	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)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
刘强	董事长、 总经理	现任	男	48	2009年12 月18日	2018年12 月17日	35,232,677		1,497,600		33,735,077
李杰	董事	现任	男	54	2009年12 月18日	2018年12 月17日	22,560,000				22,560,000
洗永辉	副总理、 董事	现任	男	49	2012年12 月19日	2018年12 月17日	9,092,020				9,092,020
张紧	董事、副 总经理	现任	男	55	2009年12 月18日	2018年12 月17日	9,080,040				9,080,040
李明高	独立董事	离任	男	47	2015年07 月27日	2017年05 月07日	0				0
蔡华波	独立董事	离任	男	41	2015年12 月18日	2018年01 月28日	0				0
梁云凤	独立董事	现任	女	47	2017年05 月08日	2018年12 月17日	0				0
刘越	独立董事	现任	女	56	2018年01 月29日	2018年12 月17日	0				0
晏晓京	监事会主 席	现任	女	52	2009年12 月18日	2018年12 月17日	2,907,100		30,000		2,877,100
许志鹏	监事	现任	男	44	2012年12 月19日	2018年12 月17日	2,702,000	3,000			2,705,000
刘飞	职工监事	现任	男	45	2014年03 月24日	2018年12 月17日	2,595,900				2,595,900
张敏	副总理、 董事 会秘书	现任	女	44	2009年12 月18日	2018年12 月17日	1,248,000				1,248,000
张燕祥	副总理	现任	女	49	2009年12 月18日	2018年12 月17日	1,046,000		72,400		973,600
周生雷	副总理	现任	男	42	2009年12 月18日	2018年12 月17日	0				0
叶飞	副总理	现任	男	38	2015年12	2018年12	0			9,300	9,300

	理、财务总监				月 18 日	月 17 日					
合计	--	--	--	--	--	--	86,463,737	3,000	1,600,000	9,300	84,876,037

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李明高	独立董事	离任	2017 年 05 月 07 日	因个人工作原因辞职
蔡华波	独立董事	离任	2018 年 01 月 28 日	因个人工作原因辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

刘强，男，公司董事长、总经理，中国国籍，无境外永久居留权。刘强先生出生于1969年，博士学位。刘强先生自2005年至2009年任北京君正集成电路有限公司董事长，领导研发了嵌入式Xburst CPU，现任公司董事长、总经理、深圳君正时代集成电路有限公司执行董事、北京君正集成电路（香港）集团有限公司董事、合肥君正科技有限公司执行董事、北京集成电路产业发展股权投资基金有限公司独立董事、拉萨君品创业投资有限公司执行董事、经理。

李杰，男，公司董事，中国国籍，无境外永久居留权。李杰先生出生于1963年，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，曾任北京庚顿数据科技有限公司执行董事，现任公司董事、北京庚顿数据科技有限公司董事、北京华如科技股份有限公司董事长。

张紧，男，公司董事、副总经理，中国国籍，无境外永久居留权。张紧先生出生于1962年，硕士学位。张紧先生自2005年至2009年任北京君正集成电路有限公司董事、副总经理、技术总监，现任公司董事、副总经理、合肥君正科技有限公司总经理。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，男，公司董事、副总经理，中国国籍，无境外永久居留权。洗永辉先生出生于1968年，学士学位。洗永辉先生自2005年至2009年任北京君正集成电路有限公司副总经理，现任公司董事、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。

梁云凤，女，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权。梁云凤女士出生于1970年，财政部财政科学研究所经济学博士、国家发展改革委信息中心博士后站博士后、中国注册税务师、教授、博士生导师，现任国家智库——中国国际经济交流中心（国家发展改革委对外开放咨询中心）研究员。梁云凤女士自2017年05月08日起担任公司独立董事。

刘越，女，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权。刘越女士出生于1961年，硕士学位，高级工程师。刘越女士曾任北大青鸟集团副总裁、北大青鸟环宇科技股份有限公司执行董事及副总裁、中芯国际集成电路制造有限公司副总裁。2011年以后，在风险投资公司华登国际任副总裁，负责中国事务与集成电路产业的投资。现任北京清芯华创投资管理有限公司创始合伙人及副总裁，中国半导体行业协会理事，中国半导体行业协会集成电路设计分会副秘书长。刘越女士自2018年01月29日起担任公司独立董事。

2、监事

晏晓京，女，公司监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权。晏晓京女士出生于1965年，学士学位，高级工程师。晏晓京女士自2005年至2009年任北京君正集成电路有限公司部门经理，现任公司监事会主席、部门经理、北京捷联微芯科技有限公司监事。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，男，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，学士学位。许志鹏先生自2005年至

2009年任北京君正集成电路有限公司部门经理，现任公司监事、行业事业部总监。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。

刘飞，男，公司职工代表监事，中国国籍，无境外永久居留权。刘飞先生出生于1972年，学士学位。刘飞先生自2005年至2009年任北京君正集成电路有限公司项目经理，现任公司职工代表监事。

3、高级管理人员

刘强，公司董事长、总经理，其个人简历详见本节“三、任职情况”之“1、董事”。

张紧，公司董事、副总经理，其个人简历详见本节之“三、任职情况”之“1、董事”。

冼永辉，公司董事、副总经理，其个人简历详见本节之“三、任职情况”之“1、董事”。

张敏，女，公司副总经理、董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权。张敏女士出生于1973年，硕士学位。张敏女士自2007年至2009年任北京君正集成电路有限公司商务总监，现任公司副总经理、董事会秘书、深圳君正时代集成电路有限公司监事、北京君诚易恒科技有限公司监事、拉萨君品创业投资有限公司监事。

张燕祥，女，公司副总经理，中国国籍，无境外永久居留权。张燕祥女士出生于1968年，学士学位。张燕祥女士自2006年至2009年任北京君正集成电路有限公司财务总监，2009年至2015年任公司副总经理、财务总监，现任公司副总经理。

周生雷，男，公司副总经理，中国国籍，无境外永久居留权。周生雷先生出生于1975年，硕士学位。周生雷先生自2008年至2009年任北京君正集成电路有限公司市场总监，现任公司副总经理。

叶飞，男，公司副总经理、财务总监，中国国籍，无境外永久居留权。叶飞先生出生于1979年，学士学位，中国注册会计师、澳洲注册会计师。叶飞先生曾任北京兴华会计师事务所审计部高级经理，自2011年至2015年任公司财务经理，现任公司副总经理、财务总监。

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
李杰	北京庚顿数据科技有限公司	董事	2011年03月01日		否
李杰	北京华如科技股份有限公司	董事长	2011年11月23日		是
梁云凤	中国国际经济交流中心	研究员	2009年07月01日		是
刘越	北京清芯华创投资管理有限公司	董事长	2014年04月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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、确定依据、实际支付情况

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

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘强	董事长、总经理	男	48	现任	32.5	否
李杰	董事	男	54	现任	0	是
张紧	董事、副总经理	男	55	现任	28.6	否
洗永辉	董事、副总经理	男	49	现任	28.6	否
李明高	独立董事	男	47	离任	2.33	否
蔡华波	独立董事	男	41	离任	7	否
梁云凤	独立董事	女	47	现任	4.67	否
刘越	独立董事	女	56	现任	0	否
晏晓京	监事会主席	女	52	现任	28.6	否
许志鹏	监事	男	44	现任	26	否
刘飞	职工监事	男	45	现任	26	否
张敏	副总经理、董事会秘书	女	44	现任	26	否
张燕祥	副总经理	女	49	现任	26	否
周生雷	副总经理	男	42	现任	30	否
叶飞	副总经理、财务总监	男	38	现任	36	否
合计	--	--	--	--	302.3	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	120
主要子公司在职员工的数量（人）	115
在职员工的数量合计（人）	235
当期领取薪酬员工总人数（人）	256
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	0
销售人员	11
技术人员	182
财务人员	9
行政人员	5
管理人员	16
其他人员	12
合计	235
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	58
本科	149
专科	21
专科以下	6
合计	235

2、薪酬政策

公司在遵守国家相关法律法规的基础上，根据公司战略方向、经营目标，基于公平、公正和市场化原则，建立了具备市场竞争力的薪酬体系，同时公司还建立了全面的福利保障体系，包括社会保险、住房公积金、工会福利等。

3、培训计划

公司自上市以来，逐步建立健全了科学化、规范化、系统化的培训管理体系。报告期内，围绕公司人才战略发展要求，持续加强员工岗前培训和团队建设培训。公司的培训主要分为新员工入职培训、技术培训、管理人员培训和董监高培训等类别，并根据业务的需求情况，定期不定期组织各类其他培训活动。公司积极培养复合型人才，形成合理的人才梯队，不断加强团队凝聚力，全面提高员工的工作热情，并逐渐培养了一批具有领军精神的人才，带领团队勇于钻研、敢于创新、吃苦耐劳，为公司进一步的发展提供了有效的支持。未来，公司将在现有基础上，不断完善培训管理体系，为员工提供更好的培训发展平台，为企业经营水平和员工整体素质的提高提供支持和保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 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《2017年度内部控制自我评价报告》，并提交公司第三届董事会第二十一次会议审议通过，公司独立董事、监事及会计师事务所对该报告发表了意见。公司董事会认为，根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制自我评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制；根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制自我评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制自我评价报告基准日至内部控制自我评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

（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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，公司资产完整，在业务、人员、财务及机构等方面独立于控股股东和实际控制人，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2017 年 05 月 08 日	2017 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2016 年年度股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李明高	4	4	0	0	0	否	0
蔡华波	6	4	2	0	0	否	1
梁云凤	2	0	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

1、2017年1月18日第三届董事会第十四次会议，独立董事对关于公司向关联方租赁闲置办公用房发表了独立意见并被公司采纳。

2、2017年3月23日第三届董事会第十五次会议，独立董事对公司2016年度关联交易事项、公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况、公司《2016年度内部控制及其有效性认定的自我评价报告》、公司2016年度利润分配预案、公司续聘2017年度审计机构、公司《2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、公司计提资产减值准备及核销资产事项、关于募集资金投资项目延期事项、关于调整股票期权激励计划授予数量和授予对象人数并拟注销部分股票期权事项、关于公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权相关事项发表了独立意见并被公司采纳。

3、2017年3月31日第三届董事会第十六次会议，独立董事对终止重大资产重组事项发表了事前认可意见和独立意见并被公司采纳。

4、2017年4月13日第三届董事会第十七次会议，独立董事对关于推举梁云凤女士为公司第三届董事会独立董事候选人事项发表了独立意见并被公司采纳。

5、2017年8月7日第三届董事会第十八次会议，独立董事对关于公司2017年半年度关联交易事项、公司2017年半年度控股股东暨其他关联方资金占用和对外担保情况、公司《2017年半年度募集资金存放于使用情况的专项报告》、公司继续使用闲置自有资金购买低风险理财产品、会计政策变更事项发表了独立意见并被公司采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设三个专门委员会，分别为：审计委员会、提名与薪酬委员会、战略委员会。2017年度，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的规定开展相关工作。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、审计委员会

报告期内审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的相关规定，认真履行职责；2017年度，审计委员会共召开四次会议，重点对公司定期财务报告、利润分配、内部控制、募集资金存放与使用等事项进行审议，并对会计师事务所的年度审计工作进行了总结评价。审计委员会强化了公司董事会决策功能，确保董事会对高级管理人员的有效监督，进一步完善了公司的治理结构。

2、提名与薪酬委员会

报告期内提名与薪酬委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会提名与薪酬委员会工作细则》的相关规定，认真履行职责，2017年度，提名与薪酬委员会共召开两次会议，对年度董事和高级管理人员的绩效考核、基薪方案、股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期激励对象绩效、推举梁云凤女士担任第三届董事会独立董事候选人进行审查并通过。

3、战略委员会

报告期内战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》的相关规定，认真履行职

责，2017年度，战略委员会共召开一次会议，对公司2017年发展战略进行整体规划，对公司所处行业和市场进行了规划研究，并结合公司的实际运营情况，提出合理性建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司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，以公司经济效益及工作目标为出发点，根据公司年度经营计划和人员分工职责，由董事会提名与薪酬委员会组织并考核。公司董事会提名与薪酬委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为：2017年度公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬管理制度。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年03月31日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。具备以下特征，认定为重大缺陷：1）财务报告内部控制环境无效；2）公司董事、监事、高级管理人员存在舞弊行为；3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；4）审计委员会和内部审计机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。2、重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其	1、出现以下情形的，通常应认定为重大缺陷：1）公司经营活动违反国家法律、法规，规导致相关部门的调查并吊销营业执照或受到重大处罚；2）因公司重要决策失误导致公司遭受的损失；3）重要岗位管理人员或核心人员流失严重影响公司生产、经营的；4）重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；5）内部控制评价的结果是重大缺陷但未得到整改；6）公司遭受证监会处罚或

	严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。具有以下特征的缺陷或情形,通常应认定为重要缺陷:1) 未按照公认的会计准则选择和应用会计政策; 2) 未建立反舞弊程序和控制措施; 3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; 4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。3、除上述重大缺陷和重要缺陷之外的控制缺陷被认定为一般缺陷。	受到深交所公开谴责。2、不构成重大缺陷的非财务报告内部控制缺陷认定为非重大缺陷或一般缺陷。
定量标准	重大缺陷: 错报金额 \geq 资产总额的 3%或错报金额 \geq 营业收入的 5%。重要缺陷: 资产总额的 1% \leq 错报金额 $<$ 资产总额的 3%或营业收入的 3% \leq 错报金额 $<$ 营业收入的 5%。一般缺陷: 错报金额 $<$ 资产总额的 1%或错报金额 $<$ 营业收入的 3%。	重大缺陷: 资产总额的 2%以上。重要缺陷: 资产总额的 1% \leq 直接财产损失 $<$ 资产总额的 2%。一般缺陷: 直接财产损失 $<$ 资产总额的 1%。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>我们认为, 贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。</p> <p>本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 03 月 31 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 29 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2018]京会兴审字第 01000005 号
注册会计师姓名	傅映红、时彦禄

审计报告正文

(2018)京会兴审字第 01000005 号

北京君正集成电路股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京君正集成电路股份有限公司（以下简称“北京君正”）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京君正 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北京君正，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

1、收入确认	
参阅财务报表附注六、（二十七）所述。	
关键审计事项	审计中的应对
北京君正2017年营业收入18,446.70万元，主要系芯片销售收入。北京君正对于国内销售的芯片产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，通常以芯片发出后取得客户签收、验收资料时确认收入。由于收入是北京	对于收入的确认，我们执行的主要审计程序包括： 1、了解和评价管理层与收入确认的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件； 3、对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、

君正的关键业绩指标之一,且对利润影响重大,从而存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,因此我们将北京君正收入确认作为关键审计事项。	发票、客户签收单等; 4、对资产负债表日前后记录的收入交易,选取样本,核对出库单、发票、客户签收单等支持性文件; 5、将各类别收入本期毛利率与上期进行比较,分析变动是否异常; 6、将本期的营业收入与上期的营业收入进行比较,分析产品销售的结构和价格变动是否异常; 7、对本期主要客户交易进行函证; 8、结合应收账款的审计,检查收入对应应收账款的收回。
---	---

2、存货跌价准备计提的合理性	
参阅财务报表附注六、(五)所述。	
关键审计事项	审计中的应对
截至2017年12月31日,合并财务报表中存货账面余额为12,004.52万元,存货跌价准备余额为1,474.17万元。于资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,确定存货跌价准备需要管理层在取得确凿证据的基础上,考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素作出判断和估计,实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值,因此我们将北京君正存货跌价准备计提的合理性作为关键审计事项。	对于存货跌价准备计提的合理性,我们执行的主要审计程序包括: 1、了解、评价并测试计提存货跌价准备相关内部控制的设计与执行的有效性; 2、获取期末时点全部存货明细并与账面核对; 3、对存货盘点进行监盘并关注残次的存货是否被识别; 4、复核存货的库龄及周转情况; 5、复核管理层计提存货跌价准备的方法; 6、核验销售价格扣除估计的销售费用及税金等后的可变现净值与账面成本孰高; 7、检查管理层对于存货跌价准备的计算。

四、其他信息

北京君正管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括北京君正 2017 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、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。

在编制财务报表时,管理层负责评估北京君正的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算北京君正、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京君正的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，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。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对北京君正持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北京君正不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就北京君正中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：傅映红
（项目合伙人）

中国·北京
二〇一八年三月二十九日

中国注册会计师：时彦禄

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

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	40,799,054.96	206,146,388.15
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	13,241,437.38	15,763,891.02
预付款项	6,244,342.97	10,635,528.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,446,453.78	1,165,383.17
买入返售金融资产		
存货	105,303,452.92	84,530,791.63
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	683,843,594.79	551,017,779.87
流动资产合计	853,878,336.80	869,259,761.90
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	162,407,377.60	145,040,507.02
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,984,595.85	2,164,489.33
投资性房地产	32,206,147.58	32,947,813.25
固定资产	36,188,182.09	39,165,240.88
在建工程	24,961,130.24	1,922,518.92
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	33,657,149.39	34,183,719.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,504,606.84	2,248,105.96
递延所得税资产	2,683,477.05	3,526,550.20
其他非流动资产	7,288,949.22	4,369,800.33
非流动资产合计	302,881,615.86	265,568,745.74
资产总计	1,156,759,952.66	1,134,828,507.64
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,400,967.97	6,521,278.47
预收款项	3,046,005.41	3,491,514.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,325,313.74	6,186,338.38
应交税费	365,555.95	785,987.13
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,066,791.87	3,477,868.15
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	17,204,634.94	20,462,987.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,727,691.76	16,771,843.84
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,727,691.76	16,771,843.84
负债合计	31,932,326.70	37,234,830.93
所有者权益：		
股本	167,046,173.00	166,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	759,538,575.28	739,400,078.85
减：库存股		
其他综合收益	-865,045.62	-813,227.62
专项储备		
盈余公积	33,491,703.38	32,065,231.58
一般风险准备		
未分配利润	165,616,219.92	160,541,593.90
归属于母公司所有者权益合计	1,124,827,625.96	1,097,593,676.71
少数股东权益		
所有者权益合计	1,124,827,625.96	1,097,593,676.71
负债和所有者权益总计	1,156,759,952.66	1,134,828,507.64

法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：叶飞

会计机构负责人：李莉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	27,767,727.42	150,940,807.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,537,214.04	28,997,916.73
预付款项	4,810,962.87	7,587,831.17
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,513,401.17	971,850.09
存货	51,842,201.26	51,834,385.81
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	674,745,445.82	499,400,000.00
流动资产合计	766,216,952.58	739,732,791.43
非流动资产：		
可供出售金融资产	162,407,377.60	145,040,507.02
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	180,685,467.26	180,865,360.74
投资性房地产	32,206,147.58	32,947,813.25
固定资产	35,102,772.27	38,085,649.14
在建工程		
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	29,039,837.15	29,470,712.05
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,454,656.84	2,248,105.96
递延所得税资产	2,633,190.82	3,279,394.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	443,529,449.52	431,937,542.43
资产总计	1,209,746,402.10	1,171,670,333.86
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,781,024.83	7,877,183.40
预收款项	1,614,753.39	1,616,483.15
应付职工薪酬	2,958,315.90	3,845,848.83
应交税费	127,875.07	726,659.90
应付利息		
应付股利		
其他应付款	35,443,567.22	18,188,528.23
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	41,925,536.41	32,254,703.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,627,691.76	9,271,843.84
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	2,627,691.76	9,271,843.84
负债合计	44,553,228.17	41,526,547.35
所有者权益：		
股本	167,046,173.00	166,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	765,229,169.29	745,090,672.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,491,703.38	32,065,231.58
未分配利润	199,426,128.26	186,587,882.07
所有者权益合计	1,165,193,173.93	1,130,143,786.51
负债和所有者权益总计	1,209,746,402.10	1,171,670,333.86

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	184,467,019.32	111,685,840.09
其中：营业收入	184,467,019.32	111,685,840.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	215,167,093.78	145,930,113.61
其中：营业成本	116,200,278.32	59,903,529.01
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		
税金及附加	4,709,252.54	2,045,955.26

销售费用	7,339,752.88	1,927,160.91
管理费用	83,795,173.16	77,399,046.03
财务费用	-247,405.86	-1,206,708.08
资产减值损失	3,370,042.74	5,861,130.48
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）	24,143,141.42	28,504,732.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-179,893.48	159,919.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	13,277,611.63	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,720,678.59	-5,739,540.94
加：营业外收入	391,617.31	17,037,303.54
减：营业外支出	273,114.31	108,140.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,839,181.59	11,189,621.67
减：所得税费用	338,083.77	4,137,532.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,501,097.82	7,052,089.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	6,501,097.82	7,052,089.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	6,501,097.82	7,052,089.65
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-51,818.00	74,879.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-51,818.00	74,879.78
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他	-51,818.00	74,879.78

综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-51,818.00	74,879.78
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	6,449,279.82	7,126,969.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,449,279.82	7,126,969.43
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0390	0.0424
（二）稀释每股收益	0.0388	0.0424

法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：叶飞

会计机构负责人：李莉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	102,410,739.48	87,392,113.88
减：营业成本	60,055,552.47	43,171,709.72
税金及附加	4,037,483.12	1,712,794.63
销售费用	1,278,993.57	1,437,945.07
管理费用	55,357,907.73	61,255,592.33
财务费用	-490,454.40	-900,463.42
资产减值损失	3,209,115.19	-11,111,737.15
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填	23,407,288.82	25,724,288.73

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-179,893.48	159,919.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	12,081,941.15	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,451,371.77	17,550,561.43
加：营业外收入	92,974.60	14,389,805.12
减：营业外支出	138,414.31	19,240.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,405,932.06	31,921,125.62
减：所得税费用	141,214.07	6,807,936.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,264,717.99	25,113,189.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,264,717.99	25,113,189.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	14,264,717.99	25,113,189.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	207,305,054.88	118,292,351.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	12,370,135.79	4,303,862.71
收到其他与经营活动有关的现金	17,777,154.64	14,836,594.26
经营活动现金流入小计	237,452,345.31	137,432,808.09
购买商品、接受劳务支付的现金	176,628,378.95	110,036,050.87
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	52,502,309.45	50,737,035.10

支付的各项税费	14,662,318.37	15,944,367.54
支付其他与经营活动有关的现金	24,353,376.23	26,438,685.11
经营活动现金流出小计	268,146,383.00	203,156,138.62
经营活动产生的现金流量净额	-30,694,037.69	-65,723,330.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,088,209,829.42	3,576,442,560.98
取得投资收益收到的现金	26,082,791.89	28,900,849.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,050,000.00	
投资活动现金流入小计	3,115,342,621.31	3,605,344,810.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,080,257.82	13,758,735.44
投资支付的现金	3,233,773,700.00	3,358,205,043.71
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	61,261.82	1,050,000.00
投资活动现金流出小计	3,261,915,219.64	3,373,013,779.15
投资活动产生的现金流量净额	-146,572,598.33	232,331,030.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,242,863.39	
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	13,242,863.39	
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		4,998,884.37
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		

筹资活动现金流出小计		4,998,884.37
筹资活动产生的现金流量净额	13,242,863.39	-4,998,884.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-273,560.56	87,166.02
五、现金及现金等价物净增加额	-164,297,333.19	161,695,982.01
加：期初现金及现金等价物余额	205,096,388.15	43,400,406.14
六、期末现金及现金等价物余额	40,799,054.96	205,096,388.15

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	141,618,670.58	76,658,755.67
收到的税费返还	4,388,610.22	2,903,006.19
收到其他与经营活动有关的现金	88,779,688.98	72,301,499.46
经营活动现金流入小计	234,786,969.78	151,863,261.32
购买商品、接受劳务支付的现金	81,103,511.89	57,520,747.40
支付给职工以及为职工支付的现金	31,458,374.11	31,746,206.96
支付的各项税费	12,271,729.64	14,272,175.12
支付其他与经营活动有关的现金	80,411,115.24	65,817,315.59
经营活动现金流出小计	205,244,730.88	169,356,445.07
经营活动产生的现金流量净额	29,542,238.90	-17,493,183.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,008,209,829.42	3,104,442,560.98
取得投资收益收到的现金	25,299,969.98	26,056,081.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,050,000.00	
投资活动现金流入小计	3,034,559,799.40	3,130,500,042.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	624,636.00	3,462,520.00
投资支付的现金	3,198,773,700.00	2,986,205,043.71

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	61,261.82	1,050,000.00
投资活动现金流出小计	3,199,459,597.82	2,990,717,563.71
投资活动产生的现金流量净额	-164,899,798.42	139,782,479.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,242,863.39	
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	13,242,863.39	
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		4,998,884.37
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		4,998,884.37
筹资活动产生的现金流量净额	13,242,863.39	-4,998,884.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,384.08	1,414.53
五、现金及现金等价物净增加额	-122,123,080.21	117,291,825.60
加：期初现金及现金等价物余额	149,890,807.63	32,598,982.03
六、期末现金及现金等价物余额	27,767,727.42	149,890,807.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	166,400,000.00				739,400,078.85		-813,227.62		32,065,231.58		160,541,593.90		1,097,593,676.71
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	166,400,000.00				739,400,078.85		-813,227.62		32,065,231.58		160,541,593.90		1,097,593,676.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	646,173.00				20,138,496.43		-51,818.00		1,426,471.80		5,074,626.02		27,233,949.25
(一)综合收益总额							-51,818.00				6,501,097.82		6,449,279.82
(二)所有者投入和减少资本	646,173.00				20,138,496.43								20,784,669.43
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	646,173.00				20,138,496.43								20,784,669.43
4. 其他													
(三)利润分配									1,426,471.80		-1,426,471.80		
1. 提取盈余公积									1,426,471.80		-1,426,471.80		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	167,046,173.00				759,538,575.28		-865,045.62		33,491,703.38		165,616,219.92		1,124,827,625.96

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	166,400,000.00				733,417,178.85		-888,107.40		29,553,912.67		160,992,823.14		1,089,475,807.26	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	166,400,000.00				733,417,178.85		-888,107.40		29,553,912.67		160,992,823.14		1,089,475,807.26	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,982,900.00		74,879.78		2,511,318.91		-451,229.24		8,117,869.45	
（一）综合收益总额							74,879.78				7,052,089.65		7,126,969.43	
（二）所有者投入和减少资本					5,982,900.00								5,982,900.00	
1. 股东投入的普														

普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,982,900.00								5,982,900.00
4. 其他													
(三) 利润分配								2,511,318.91		-7,503,318.89			-4,991,999.98
1. 提取盈余公积								2,511,318.91		-2,511,318.91			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,991,999.98			-4,991,999.98
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	166,400,000.00				739,400,078.85		-813,227.62	32,065,231.58		160,541,593.90			1,097,593,676.71

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	166,400,000.00				745,090,672.86				32,065,231.58	186,587,882.07	1,130,143,786.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	166,400,000.00				745,090,672.86				32,065,231.58	186,587,882.07	1,130,143,786.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	646,173.00				20,138,496.43				1,426,471.80	12,838,246.19	35,049,387.42
（一）综合收益总额										14,264,717.99	14,264,717.99
（二）所有者投入和减少资本	646,173.00				20,138,496.43						20,784,669.43
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	646,173.00				20,138,496.43						20,784,669.43
4. 其他											
（三）利润分配									1,426,471.80	-1,426,471.80	
1. 提取盈余公积									1,426,471.80	-1,426,471.80	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增											

资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	167,046,173.00				765,229,169.29				33,491,703.38	199,426,128.26	1,165,193,173.93

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	166,400,000.00				739,107,772.86				29,553,912.67	168,978,011.91	1,104,039,697.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	166,400,000.00				739,107,772.86				29,553,912.67	168,978,011.91	1,104,039,697.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,982,900.00				2,511,318.91	17,609,870.16	26,104,089.07
（一）综合收益总额										25,113,189.05	25,113,189.05
（二）所有者投入和减少资本					5,982,900.00						5,982,900.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,982,900.00						5,982,900.00

4. 其他											
(三) 利润分配									2,511,318.91	-7,503,318.89	-4,991,999.98
1. 提取盈余公积									2,511,318.91	-2,511,318.91	
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,991,999.98	-4,991,999.98
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	166,400,000.00				745,090,672.86				32,065,231.58	186,587,882.07	1,130,143,786.51

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。

根据2015年4月20日召开的2014年年度股东大会决议，公司以资本公积金向公司全体股东每10股转增6股，合计转增股本6,240万股，转增后的公司注册资本为16,640万元。

公司于2016年3月29日召开的2016年第一次临时股东大会决议，审议通过了《北京君正集成电路股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要的议案。截至2017年12月31日，北京君正集成电路有限公司员工共行权646,173股，总股本由16,640万股变更为167,046,173股。

2016年3月，公司向北京市工商行政管理局申请并换发了新的营业执照，营业执照统一社会信用代码为：911100007776681570。

经公司第三届董事会第十一次会议和2016年第三次临时股东大会审议通过，公司对《北京君正集成电路股份有限公司章程》进行了修订，并于2017年完成了工商变更登记手续。

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；技术检测；货物进出口、技术进出口、代理进出口；出租办公用房、商业用房。

本财务报告的批准报出日为2018年3月29日。

本期纳入合并范围的子公司包括三家，具体见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及42项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、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。

3、营业周期

本公司以12个月为一个正常的营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见“6、合并财务报表的编制方法”。

2、非同一控制下企业合并

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。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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；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，经复核后，计入当期损益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，区别个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理；

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。购买日之前持有的股权投资，采用金融工具

确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

在合并财务报表中的会计处理见“6、合并财务报表的编制方法”。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认的有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

1、合并财务报表的合并范围

本公司将下列被投资单位认定为子公司，纳入合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

- （1）公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；
- （2）公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，且满足下列条件之一的：
 - ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议拥有被投资单位半数以上表决权；
 - ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
 - ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
 - ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

2、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。即以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，

并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司作为共同经营中的合营方按照相关企业会计准则的规定确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司作为合营企业的合营方按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表的折算方法

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值

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

（1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司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做出让步；
- 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 权益工具发行方经营所处的技术、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；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收款项	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	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0.00%	5.00%
7 至 12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品和低值易耗品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本计价；原材料、库存商品等领用或销售采用加权平均法进行核算；产品成本计算主要采用品种法；低值易耗品采用“一次摊销法”进行分摊。

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

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

本公司采用“一次摊销法”进行分摊。

13、持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（1）对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，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。

（2）对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

（3）对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

（1）某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

（2）已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资四川川润股份有限公司 2014 年年度的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

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。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-45	5.00%	2.11%-3.80%
机器设备	年限平均法	8-12	5.00%	7.92%-11.88%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19%

其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%
------	-------	---	-------	-----

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、在建工程的计价：在建工程按成本进行初始计量，工程成本包括在建期间发生的各项工程支出以及符合资本化条件的借款费用等；

3、在建工程结转固定资产的时点：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。

18、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、借款费用资本化的开始：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。

3、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。

4、借款费用资本化的暂停和停止：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。

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。

5、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。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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：

(1) 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；

(2) 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；

(3) 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；

(4) 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、本公司对无形资产使用寿命的估计情况如下：

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。

按照上述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。

3、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。

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，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。

无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司对内部研究开发无形资产的计量原则和会计处理如下：

(1) 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。

(2) 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：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分

摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,根据上述2、处理。不符合设定提存计划的,适用关于设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、已贴现商业承兑汇票、未决诉讼等事项形成的现时义务,其履行很可能导致经济利益的流出,在该义务的金额能够可靠计量时,确认为预计负债。对于未来经营亏损,不确认预计负债。

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

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

26、股份支付

(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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入确认原则和计量方法

1、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、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：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

(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。

3、让渡资产使用权：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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的

损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(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。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以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和递延所得税负债，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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见第13条。

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。

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成本公司的关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第1、3和11项情形之一的企业；
- 14、在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第9、12项情形之一的个人；
- 15、由上述第9、12和14项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1、根据财政部 2016 年 12 月 3 日发布了财会[2016]22 号《增值税会计处理规定》的通知，该规定自发布之日起实施，原《营业税改征增值税试点有关企业会计处理规定》（财会〔2012〕13 号）及《关于小微企业免征增值税和营业税的会计处理规定》（财会〔2013〕24 号）等有关增值税会计处理的规定同时废止。根据最新规定的要求，公司将 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日前发生的税费不予调整。的要求，公司将房产税土地使用税、	经 2017 年 8 月 7 日召开的第三届董事会第十八次会议审议通过。	

印花税、车船使用税、水利基金和残保金从“管理费用”调整至“税金及附加”。		
2、财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，政府补助准则规定，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入“其他收益”。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入“营业外收入”。	经 2017 年 8 月 7 日召开的第三届董事会第十八次会议审议通过。	
3、财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。	经 2018 年 3 月 29 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过。	
4、财政部于 2017 年 12 月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），固定资产的处置利得，根据修订后的新报表，放在“资产处置收益”中列示。固定资产的报废毁损利得或损失，仍旧放在“营业外收入”或“营业外支出”中，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。	经 2018 年 3 月 29 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过。	
5、财政部于 2017 年 12 月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。	经 2018 年 3 月 29 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过。	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务收入、技术服务收入	17%、6%
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	15%、16.5%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

北京君正集成电路股份有限公司	15%
北京君正集成电路（香港）集团有限公司	16.5%
深圳君正时代集成电路有限公司	15%
合肥君正科技有限公司	15%

2、税收优惠

1、北京君正集成电路股份有限公司于2015年7月21日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201511000476，有效期限三年。2017年度按应纳税所得额的15%计算缴纳企业所得税；

2、深圳君正时代集成电路有限公司于2014年9月30日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201444201276，有效期限三年。2017年8月17日，深圳君正时代集成电路有限公司再次获得高新技术企业证书，有效期限三年。2017年度按应纳税所得额的15%计算缴纳企业所得税。

3、合肥君正科技有限公司于2017年7月20日取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201734000672，有效期：三年。同时，根据《进一步鼓励软件产业和集成电路发展的若干政策》和《软件企业认定管理办法》的有关规定，合肥君正被认定为软件企业。根据财税[2012]27号文件 and 国税发（2008）111号有关规定，合肥君正可享受两免三减半税收优惠。2017年度按应纳税所得额的0%计算缴纳企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	463,281.59	117,344.15
银行存款	40,335,773.37	206,029,044.00
合计	40,799,054.96	206,146,388.15
其中：存放在境外的款项总额	695,472.94	1,028,415.45

其他说明：无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,241,493.09	100.00%	55.71	0.00%	13,241,437.38	15,763,918.87	100.00%	27.85	0.00%	15,763,891.02
合计	13,241,493.09	100.00%	55.71	0.00%	13,241,437.38	15,763,918.87	100.00%	27.85	0.00%	15,763,891.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
6个月以内	13,240,936.01	0.00	
7至12个月			
1年以内小计	13,240,936.01		
1至2年	557.08	55.71	10.00%
合计	13,241,493.09	55.71	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 27.86 元，本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额13,234,802.62元，占应收账款期末余额合计数的比例为99.95%，坏账准备期末余额金额0.00元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,829,888.51	93.36%	9,186,559.23	86.38%
1 至 2 年	260,990.55	4.18%	1,380,438.68	12.98%
2 至 3 年	101,262.96	1.62%	11,952.40	0.11%
3 年以上	52,200.95	0.84%	56,577.75	0.53%
合计	6,244,342.97	--	10,635,528.06	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
台湾积体电路制造股份有限公司	非关联关系	4,392,621.98	70.35	2017	尚未达到结算时点
中国海关	非关联关系	624,051.30	9.99	2017	尚未达到结算时点
中芯国际集成电路制造（上海）有限公司	非关联关系	244,443.42	3.91	2017	尚未达到结算时点
北京君挚知识产权代理有限公司	非关联关系	96,000.00	1.54	2016年、2017年（注）	尚未达到结算时点
合肥高新股份有限公司	非关联关系	87,486.00	1.40	2017	尚未达到结算时点
合计		5,444,602.70	87.19		

其他说明：

注：其中2017年预付5,000.00元，2016年预付91,000.00元。

7、应收利息

8、应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,037,180.01	100.00%	590,726.23	11.73%	4,446,453.78	1,343,223.43	100.00%	177,840.26	13.24%	1,165,383.17
合计	5,037,180.01	100.00%	590,726.23	11.73%	4,446,453.78	1,343,223.43	100.00%	177,840.26	13.24%	1,165,383.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	4,149,226.87	207,461.34	5.00%
1 年以内小计	4,149,226.87	207,461.34	5.00%
1 至 2 年	1,685.00	168.50	10.00%
2 至 3 年	652,656.24	195,796.87	30.00%
3 年以上	233,611.90	187,299.52	
3 至 4 年	231,561.90	185,249.52	80.00%
4 至 5 年	2,050.00	2,050.00	100.00%
合计	5,037,180.01	590,726.23	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 412,885.97 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,509,317.40	1,162,481.68
押金、保证金	232,646.90	75,105.00
职工暂借款	11,858.52	105,636.75
其他	1,283,357.19	
合计	5,037,180.01	1,343,223.43

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	股权行权款	2,858,920.70	1 年以内	56.76%	142,946.04
合肥高新区国家税务局	出口退税款	924,718.10	1 年以内	18.36%	46,235.91
何建波	股权转让款	648,334.03	2 至 3 年	12.87%	194,500.21
北京市海淀区国家税务局	出口退税款	352,211.09	1 年以内	6.99%	17,610.55
深圳市创维建设发展有限公司	押金	158,541.90	3 至 4 年	3.15%	126,833.52
合计	--	4,942,725.82	--	98.13%	528,126.23

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,136,112.77		1,136,112.77	1,132,199.45		1,132,199.45
在产品	74,133,023.63	11,556,351.21	62,576,672.42	63,474,723.64	9,190,250.31	54,284,473.33
库存商品	44,776,041.31	3,185,373.58	41,590,667.73	33,391,836.23	4,277,717.38	29,114,118.85
合计	120,045,177.71	14,741,724.79	105,303,452.92	97,998,759.32	13,467,967.69	84,530,791.63

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	9,190,250.31	2,366,100.90				11,556,351.21
库存商品	4,277,717.38	591,028.01		1,683,371.81		3,185,373.58
合计	13,467,967.69	2,957,128.91		1,683,371.81		14,741,724.79

期末库存商品跌价准备系部分wifi模块类产品由于丧失市场价值，已于2014年度全额计提了跌价准备；期末在产品跌价准备系对已停产的在产品余额全额计提了跌价准备；本期库存商品转销跌价准备1,683,371.81元，系由于库存商品新增应用领域所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金融机构理财产品	671,989,000.00	544,400,000.00
留抵增值税	9,513,405.64	6,577,252.74
预交所得税	2,341,189.15	40,527.13
合计	683,843,594.79	551,017,779.87

其他说明：无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	162,407,377.60		162,407,377.60	145,040,507.02		145,040,507.02
按成本计量的	162,407,377.60		162,407,377.60	145,040,507.02		145,040,507.02
合计	162,407,377.60		162,407,377.60	145,040,507.02		145,040,507.02

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市明道汇智投资基金合伙企业	45,831,763.70		5,494,000.00	40,337,763.70					79.49%	

(有限合伙)										
北京柘益 投资中心 (有限合伙)	10,208,452 .15		1,483,573. 22	8,724,878. 93					7.41%	746,993.80
南昌建恩 半导体产 业投资中 心(有限 合伙)	20,000,000 .00		740,256.20	19,259,743 .80					8.33%	
宁波鼎峰 明道汇正 投资合伙 企业(有 限合伙)	30,000,000 .00			30,000,000 .00					43.07%	
深圳盛耀 微电子有 限公司	6,000,000. 00			6,000,000. 00					20.00%	
深圳普得 技术有限 公司	3,000,000. 00			3,000,000. 00					3.88%	
北京捷联 微芯科技 有限公司	10,000,000 .00	5,084,700. 00		15,084,700 .00					20.00%	
北京捷联 无线科技 中心(有 限合伙)	291.17			291.17					0.10%	
北京柘量 投资中心 (有限合 伙)	20,000,000 .00	20,000,000 .00		40,000,000 .00					18.96%	
合计	145,040,50 7.02	25,084,700 .00	7,717,829. 42	162,407,37 7.60					--	746,993.80

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

15、持有至到期投资

16、长期应收款

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
北京君诚 易恒科技 有限公司	2,164,489 .33			-179,893. 48						1,984,595 .85	
小计	2,164,489 .33			-179,893. 48						1,984,595 .85	
二、联营企业											
合计	2,164,489 .33			-179,893. 48						1,984,595 .85	

其他说明：无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	35,288,212.70			35,288,212.70
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	35,288,212.70			35,288,212.70
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,340,399.45			2,340,399.45
2.本期增加金额	741,665.67			741,665.67
(1) 计提或摊销	741,665.67			741,665.67
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,082,065.12			3,082,065.12
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	32,206,147.58			32,206,147.58
2.期初账面价值	32,947,813.25			32,947,813.25

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	34,867,653.04	19,048,299.59	1,273,762.62	55,189,715.25
2.本期增加金额		601,743.43		601,743.43
(1) 购置		601,743.43		601,743.43
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		8,000.00		8,000.00
(1) 处置或报废		8,000.00		8,000.00
4.期末余额	34,867,653.04	19,642,043.02	1,273,762.62	55,783,458.68
二、累计折旧				
1.期初余额	2,295,414.87	12,674,397.57	1,054,661.93	16,024,474.37
2.本期增加金额	743,657.85	2,745,952.03	88,792.34	3,578,402.22
(1) 计提	743,657.85	2,745,952.03	88,792.34	3,578,402.22
3.本期减少金额		7,600.00		7,600.00
(1) 处置或报废		7,600.00		7,600.00
4.期末余额	3,039,072.72	15,412,749.60	1,143,454.27	19,595,276.59
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	31,828,580.32	4,229,293.42	130,308.35	36,188,182.09
2.期初账面价值	32,572,238.17	6,373,902.02	219,100.69	39,165,240.88

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
君正集成电路合肥基地一期	24,961,130.24		24,961,130.24	1,922,518.92		1,922,518.92
合计	24,961,130.24		24,961,130.24	1,922,518.92		1,922,518.92

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
君正集成电路合肥基地一期	80,000,000.00	1,922,518.92	23,038,611.32			24,961,130.24	31.20%					其他
合计	80,000,000.00	1,922,518.92	23,038,611.32			24,961,130.24	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	37,669,724.87			2,009,349.01	
2.本期增加金额				262,563.25	262,563.25
(1) 购置				262,563.25	262,563.25
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	37,669,724.87			2,271,912.26	39,941,637.13
二、累计摊销					
1.期初余额	3,579,499.18			1,915,854.85	5,495,354.03
2.本期增加金额	753,394.44			35,739.27	789,133.71
(1) 计提	753,394.44			35,739.27	789,133.71
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,332,893.62			1,951,594.12	6,284,487.74
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	33,336,831.25			320,318.14	33,657,149.39
2.期初账面价值	34,090,225.69			93,494.16	34,183,719.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

27、商誉

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
技术授权费	2,248,105.96	66,600.00	810,099.12		1,504,606.84
合计	2,248,105.96	66,600.00	810,099.12		1,504,606.84

其他说明：无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,504,049.79	1,875,607.47	9,294,934.60	1,394,240.19
内部交易未实现利润	335,241.53	50,286.23	1,647,706.18	247,155.93
可抵扣亏损	2,422,863.96	363,429.59		
递延收益	2,627,691.76	394,153.76	9,271,843.84	1,390,776.58
应付职工薪酬			3,295,850.00	494,377.50
合计	17,889,847.04	2,683,477.05	23,510,334.62	3,526,550.20

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,683,477.05		3,526,550.20

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,828,456.94	4,350,901.20
可抵扣亏损	35,597,557.11	31,276,326.44
应付职工薪酬		2,252,379.70
递延收益	6,100,000.00	
合计	44,526,014.05	37,879,607.34

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		6,638,454.58	
2018 年	4,451,039.54	4,451,039.54	
2019 年	3,603,160.92	3,603,160.92	
2020 年	7,610,801.39	7,610,801.39	
2021 年	7,859,359.95	8,972,870.01	
2022 年	12,073,195.31		
合计	35,597,557.11	31,276,326.44	--

其他说明：无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	7,288,949.22	4,369,800.33
合计	7,288,949.22	4,369,800.33

其他说明：无

31、短期借款

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,216,226.58	6,168,588.96
1 至 2 年	182,091.39	344,960.32
2 至 3 年		7,729.19
3 年以上	2,650.00	
合计	3,400,967.97	6,521,278.47

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,607,573.37	3,318,600.56
1 至 2 年	268,127.64	157,592.30
2 至 3 年	157,982.30	3,000.00
3 至 4 年		2,000.00
4 年以上	12,322.10	10,322.10
合计	3,046,005.41	3,491,514.96

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况****37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,898,072.17	46,886,515.57	47,757,315.41	5,027,272.33

二、离职后福利-设定提存计划	288,266.21	5,108,128.89	5,098,353.69	298,041.41
合计	6,186,338.38	51,994,644.46	52,855,669.10	5,325,313.74

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,548,229.70	38,898,124.24	39,786,363.94	4,659,990.00
2、职工福利费	6,408.00	1,160,498.36	1,166,906.36	
3、社会保险费	167,838.13	2,690,282.09	2,692,220.07	165,900.15
其中：医疗保险费	145,921.10	2,437,504.26	2,432,587.86	150,837.50
工伤保险费	10,203.82	75,751.56	82,927.14	3,028.24
生育保险费	11,713.21	177,026.27	176,705.07	12,034.41
4、住房公积金	73,193.00	3,551,541.48	3,527,598.48	97,136.00
5、工会经费和职工教育经费	102,403.34	586,069.40	584,226.56	104,246.18
合计	5,898,072.17	46,886,515.57	47,757,315.41	5,027,272.33

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	276,600.86	4,920,081.02	4,910,668.42	286,013.46
2、失业保险费	11,665.35	188,047.87	187,685.27	12,027.95
合计	288,266.21	5,108,128.89	5,098,353.69	298,041.41

其他说明：无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	61,091.06	403,213.79
企业所得税		134,510.30
个人所得税	255,693.34	164,974.92
城市维护建设税	10,807.97	48,584.73

教育费附加	4,631.99	20,822.03
地方教育费附加	3,087.99	13,881.36
城镇土地使用税	30,243.60	
合计	365,555.95	785,987.13

其他说明：无

39、应付利息

40、应付股利

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,716.00	23,637.48
收取的押金、保证金	4,811,713.97	3,192,364.30
代扣代缴款项	250,894.82	224,146.37
其他	1,467.08	37,720.00
合计	5,066,791.87	3,477,868.15

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

45、长期借款

46、应付债券

47、长期应付款

48、长期应付职工薪酬

49、专项应付款

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,771,843.84	6,650,700.00	8,694,852.08	14,727,691.76	
合计	16,771,843.84	6,650,700.00	8,694,852.08	14,727,691.76	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高密度三维系统集成技术开发与产业化注(1)		1,666,700.00		1,666,700.00				与收益相关
基于国产 CPU/OS 平板电脑类产品批量应用注(2)	1,491,874.84			1,183,453.08			308,421.76	与资产相关
智能硬件软硬件一体化安全芯片及	2,368,419.00			2,368,419.00				与收益相关

IP 核注 (3)								
视频监控芯片研发及产业化项目注 (4)	6,000,000.00						6,000,000.00	与收益相关
2016 年高精尖产业发展重点支撑项目注 (5)	5,411,550.00			3,092,280.00			2,319,270.00	与收益相关
智能视频分析芯片的研发及产业化项目注 (6)	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关
2016 年中关村集成电路涉及企业发展基金		384,000.00		384,000.00				与收益相关
集成电路产业集聚发展基地"借转补"专项财政扶持注 (7)		4,400,000.00					4,400,000.00	与收益相关
自主创新政策兑现补贴注 (8)		200,000.00					200,000.00	与收益相关
合计	16,771,843.84	6,650,700.00		8,694,852.08			14,727,691.76	--

其他说明:

注(1): 本公司于2014年10月收到公司承担的《智能终端处理器芯片研发及先进封装技术导入》项目的部分补助资金333.33万元。该项目执行期为自收到该笔资金起至2016年底,根据项目已完成情况,2017年公司收到了该项目的剩余补助资金166.67万元。上述补助资金一次性结转至其他收益;

注(2): 2015年8月,中华人民共和国工业和信息化部下发文件《关于批复核心电子器件高端通用芯片及基础软件产品科技重大专项2015年立项课题(非涉密部分)中央财政资金预算以及2015年度资金下达的通知》(工信专项一简[2015]48号),文件中声名补助方式为事后立项事后补助;本公司于2015年9月收到中华人民共和国工业和信息化部拨款46,999,600.00元;其中与收益相关的政府补助为40,770,900.00元,与资产相关的政府补助为6,228,700.00元。依据项目中固定资产收益年限分摊该款项,本期计入其他收益金额为1,183,453.08元,截至2017年12月31日余额为308,421.76元;

注(3): 2015年12月,本公司与工业和信息化部签订《2015年工业转型升级智能制造和“互联网+”行动支撑保障能力工程--安全芯片能力提升及应用方向》合同书,合同约定:工业和信息化部为本公司“智能硬件软硬件一体化安全芯片及IP核”项目提供经费资助7,500,000.00元,项目实施年限为2015年1月至2017年6月;本公司于2015年12月收到工业和信息化部拨款7,500,000.00元,按照收款日至研发结束的期间。本公司2017年结转其他收益2,368,419.00元,累计结转7,500,000.00元,截至2017年12月31日余额为0元;

注(4): 2015年12月,本公司全资子公司合肥君正科技有限公司(以下简称为“乙方”)与合肥高新技术产业开发区招商局(以下简称为“甲方”)签订《安徽省集成电路产业集聚发展合肥基地2015年度专项引导资金使用协议书》,协议约定:甲

方以“借转补”的方式将专项引导资金6,000,000.00元拨付给乙方，乙方专款专用于视频监控芯片研发及产业化，专项资金使用期限为：自资金拨付之日起至2016年12月31日。在此期间，乙方使用专项资金，甲方不计收利息，期满后，甲方按协议约定绩效考核目标，组织对乙方项目验收。合肥君正科技有限公司于2015年12月收到合肥高新技术产业开发区招商局拨付的补贴款6,000,000.00元；

注(5)：2015年本公司与经信委签订《北京市高精尖产业发展资金拨款项目合同书》，合同约定经信委为本公司“智能硬件CPU芯片研发及产业化”项目提供经费资助670万元，项目实施年限为2015年10月----2018年9月，本公司于2016年8月收到经信委拨款670万元，按照拨款日至项目结束日共26个月。本公司2017年结转其他收益3,092,280.00元，累计结转4,380,730.00元。截至2017年12月31日余额为2,319,270.00元；

注(6)：2016年12月，本公司全资子公司合肥君正科技有限公司（以下简称为“乙方”）与合肥高新技术产业开发区招商局（以下简称为“甲方”）签订《智能视频分析芯片的研发及产业化项目使用集成电路产业集聚发展基地“借转补”专项财政扶持资金协议书》，协议约定：甲方以“借转补”的方式将专项引导资金1,500,000.00元拨付给乙方，乙方专款专用于智能视频分析芯片的研发及产业化项目，专项资金使用期限为：自资金拨付之日起至2017年12月31日。在此期间，乙方使用专项资金，甲方不计收利息，期满后，甲方按协议约定绩效考核目标，组织对乙方项目验收。合肥君正科技有限公司于2016年12月收到合肥高新技术产业开发区招商局拨付的补贴款1,500,000.00元；

注(7)：2017年4月，本公司全资子公司合肥君正科技有限公司（以下简称为“乙方”）与合肥高新技术产业开发区招商局（以下简称为“甲方”）签订《智能视频分析芯片的研发及产业化项目使用集成电路产业集聚发展基地“借转补”专项财政扶持资金协议书》，协议约定：甲方以“借转补”的方式将专项引导资金4,400,000.00元拨付给乙方，乙方专款专用于智能视频分析芯片的研发及产业化项目，专项资金使用期限为：自资金拨付之日起至2017年12月31日。在此期间，乙方使用专项资金，甲方不计收利息，期满后，甲方按协议约定绩效考核目标，组织对乙方项目验收。合肥君正科技有限公司于2017年6月收到合肥高新技术产业开发区招商局拨付的补贴款4,400,000.00元；

注(8)：2017年1月合肥市科技局下发《2017年合肥市促进自主创新政策》，本公司全资子公司合肥君正科技有限公司根据《合肥市财政资金“借转补”操作细则》，作为新认定的国家级高新技术企业享受借转补优惠政策，合肥君正科技有限公司2017年11月17日收到补贴款200,000.00元。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	166,400,000.00	646,173.00				646,173.00	167,046,173.00

其他说明：

注（1）：2016年4月13日，本公司授予101名公司员工2,610,000.00份股票期权，截至2017年12月31日，由于部分员工已离职，可行权的股票期权数量变更为2,227,598.00份。授予的股票期权自授予日起满12个月后在未来36个月内分三期行权。2017年度被授予员工共行权646,173.00股。

注（2）截至2017年12月31日，本公司控股股东李杰累计质押给中泰证券股份有限公司18,890,000.00股；

注（3）截至2017年12月31日，本公司控股股东刘强累计质押给中泰证券股份有限公司4,310,000.00股。

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	733,417,178.85	19,274,784.25		752,691,963.10
其他资本公积	5,982,900.00	4,688,500.00	3,824,787.82	6,846,612.18
合计	739,400,078.85	23,963,284.25	3,824,787.82	759,538,575.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注（1）本期其他资本公积增加主要为2016年4月13日，本公司授予101名公司员工261万份股票期权，授予的股票期权自授予日起满12个月在未来36个月内分三期行权。公司采用Black-Scholes 模型于2016年4月13日（期权授予日）对授予的261万份股票期权的公允价值进行测算：授予的261万份股票期权总价值为1,615.57万元，每份股票期权公允价值为6.19元。公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。截至2017年12月31日，可行权的股票期权数量222.76万份，总价值1,381.88 万元，本期计入管理费用和其他资本公积468.85万元；

注（2）本期其他资本公积减少系结转股权激励计划发行的限制性股票已行权部分在等待期内确认的其他资本公积转至股本溢价；

注（3）本期增加的股本溢价系向激励对象授予的限制性股票行权所致。

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-813,227.62	-51,818.00			-51,818.00		-865,045.62
外币财务报表折算差额	-813,227.62	-51,818.00			-51,818.00		-865,045.62
其他综合收益合计	-813,227.62	-51,818.00			-51,818.00		-865,045.62

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,065,231.58	1,426,471.80		33,491,703.38
合计	32,065,231.58	1,426,471.80		33,491,703.38

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:本期新增法定盈余公积 1,426,471.80 元系按母公司本期净利润的 10% 计提。

60、未分配利润

单位: 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	160,541,593.90	160,992,823.14
调整后期初未分配利润	160,541,593.90	160,992,823.14
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,501,097.82	7,052,089.65
减: 提取法定盈余公积	1,426,471.80	2,511,318.91
应付普通股股利		4,991,999.98
期末未分配利润	165,616,219.92	160,541,593.90

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	174,177,203.61	115,458,612.65	102,843,493.11	59,158,142.15
其他业务	10,289,815.71	741,665.67	8,842,346.98	745,386.86
合计	184,467,019.32	116,200,278.32	111,685,840.09	59,903,529.01

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	505,008.85	383,476.33
教育费附加	216,432.37	164,343.02

房产税	2,844,689.06	633,041.71
土地使用税	281,779.67	46,760.00
车船使用税	900.00	2,350.00
印花税	173,952.70	106,206.86
营业税		115,555.15
地方教育费附加	144,288.21	109,562.05
水利基金	26,893.30	7,766.63
残保金	515,308.38	476,893.51
合计	4,709,252.54	2,045,955.26

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	3,062,245.37	181,084.92
服务费	4,092,923.56	1,357,071.80
业务招待费	10,482.00	202,770.67
运输费	173,194.93	133,208.69
其他	907.02	53,024.83
合计	7,339,752.88	1,927,160.91

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
通讯费	247,175.51	260,594.85
交通费	856,578.65	828,145.88
办公费	968,875.83	780,526.05
人工费	10,657,472.16	10,847,110.32
折旧摊销费	1,339,047.61	1,492,353.53
房租及物业费	4,746,899.21	4,291,613.48
税金	2,750.00	370,507.84
咨询费	2,677,047.99	2,149,418.25
研究开发费	56,740,130.85	49,454,741.53

业务招待费	748,362.44	741,589.04
期权成本	4,688,500.00	5,982,900.00
其他	122,332.91	199,545.26
合计	83,795,173.16	77,399,046.03

其他说明：无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-728,123.12	-1,215,865.36
汇兑净损益	349,544.42	-88,421.09
手续费	130,655.39	84,634.89
其他	517.45	12,943.48
合计	-247,405.86	-1,206,708.08

其他说明：无

66、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	412,913.83	94,085.07
二、存货跌价损失	2,957,128.91	5,767,045.41
合计	3,370,042.74	5,861,130.48

其他说明：无

67、公允价值变动收益

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-179,893.48	159,919.79
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	746,993.80	3,677,031.64
其他	23,576,041.10	24,667,781.15
合计	24,143,141.42	28,504,732.58

其他说明：无

69、资产处置收益

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	12,094,158.55	
与资产相关的政府补助	1,183,453.08	

（一）与资产相关的政府补助

项目	计入当期损益的金额
基于国产 CPU/OS 平板电脑类产品批量应用	1,183,453.08
合计	1,183,453.08

（二）与收益相关的政府补助

项目	计入当期损益的金额
中关村企业信用促进会补贴	10,000.00
稳岗补贴	66,900.77
北京市商务委员会贴息款	109,190.00
2016 年中关村集成电路涉及企业发展基金	384,000.00
2016 年高精尖产业发展重点支撑项目	3,092,280.00
智能硬件软硬件一体化安全芯片及 IP 核	2,368,419.00
高密度三维系统集成技术开发与产业化	1,666,700.00
高新科技局知识产权奖	38,800.00
高新区人事局领军人才引进补贴	200,000.00
中共合肥市委组织部第五批 228 团队资助	100,000.00
岗位补贴	37,720.00
高新区经贸局市级外贸促进政策资金	70,701.00
2017 年“事后奖补”类 IC 设计企业流片费用补贴	700,000.00
稳岗补贴	41,206.00
稳岗补贴	5,443.48
深证市市场和质量监督委员会公司软件著作权补贴款	1,800.00
增值税返还	3,200,998.30
合计	12,094,158.55

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

政府补助	282,000.00	14,115,895.28	282,000.00
增值税返还		2,801,931.32	
其他	109,617.31	119,476.94	109,617.31
合计	391,617.31	17,037,303.54	391,617.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中关村管委会党员活动经费	中关村科技园区海淀园管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否		2,000.00	2,000.00	与收益相关
2016年度市级创新型企业家表彰奖金	合肥市科学技术局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否		30,000.00		与收益相关
合肥高新区经贸局企业标准化体系奖励	合肥市高新区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否		50,000.00		与收益相关
高新区科技局首次认定国家级高新技术企业	合肥市科技局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否		200,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	282,000.00	2,000.00	--

其他说明：无

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	400.00	19,240.93	400.00
存货报废损失	49,327.49		49,327.49

其他	223,386.82	88,900.00	223,386.82
合计	273,114.31	108,140.93	273,114.31

其他说明：无

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-504,989.38	4,717,931.47
递延所得税费用	843,073.15	-580,399.45
合计	338,083.77	4,137,532.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	6,839,181.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,025,877.23
子公司适用不同税率的影响	-3,940.00
调整以前期间所得税的影响	-504,989.38
非应税收入的影响	-225,521.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	227,110.77
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,568,458.44
技术开发费加计扣除的影响	-2,748,911.54
其他	
所得税费用	338,083.77

其他说明：无

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	8,676,322.04	844,786.04
营业外收入	377,968.23	4,563,860.67
其他收益	1,344,041.25	
财务费用	728,123.12	1,227,947.55
递延收益	6,650,700.00	8,200,000.00
合计	17,777,154.64	14,836,594.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	4,293,811.68	1,747,633.08
管理费用	18,768,241.48	17,851,001.21
财务费用	102,076.01	82,501.58
营业外支出	162,125.00	88,900.00
往来款项	1,027,122.06	6,668,649.24
合计	24,353,376.23	26,438,685.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的财产保全担保	1,050,000.00	
合计	1,050,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的财产保全担保		1,050,000.00
代缴股权个税	61,261.82	
合计	61,261.82	1,050,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

76、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	6,501,097.82	7,052,089.65
加：资产减值准备	3,370,042.74	5,861,130.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,320,067.89	4,409,701.83
无形资产摊销	789,133.71	950,898.52
长期待摊费用摊销	810,099.12	859,569.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	400.00	19,240.93
财务费用（收益以“-”号填列）	224,095.78	-14,753.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,143,141.42	-28,504,732.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	843,073.15	-580,399.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,729,790.20	-37,923,195.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	445,104.77	-24,204,900.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,812,721.05	369,119.39
其他	4,688,500.00	5,982,900.00
经营活动产生的现金流量净额	-30,694,037.69	-65,723,330.53
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	40,799,054.96	205,096,388.15

减：现金的期初余额	205,096,388.15	43,400,406.14
现金及现金等价物净增加额	-164,297,333.19	161,695,982.01

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	40,799,054.96	205,096,388.15
其中：库存现金	463,281.59	117,344.15
可随时用于支付的银行存款	40,335,773.37	204,979,044.00
三、期末现金及现金等价物余额	40,799,054.96	205,096,388.15

其他说明：无

77、所有者权益变动表项目注释

78、所有权或使用权受到限制的资产

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,694,222.97
其中：美元	259,281.48	6.53	1,694,222.97
其他流动资产	5,842.17		38,173.91
其中：美元	5,842.17	6.53	38,173.91

其他说明：无

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

√ 适用 □ 不适用

本公司全资子公司北京君正集成电路（香港）集团有限公司经营地在香港，因其设立目的主要为办理出口业务，故选取美金作为本位币。

80、套期

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京君正集成电路(香港)集团有限公司	香港	香港	集成电路开发、销售、技术开发、技术服务	100.00%		同一控制下企业合并
深圳君正时代集成电路有限公司	深圳	深圳	集成电路开发、销售、技术开发、技术服务	100.00%		设立
合肥君正科技有限公司	合肥	合肥	集成电路开发、销售、技术开发、技术服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

投资账面价值合计	1,984,595.85	2,164,489.33
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-179,893.48	159,919.79
--综合收益总额	-179,893.48	159,919.79
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。由于业务的特殊性，公司的销售渠道较为固定，与主要客户的关系长期且稳定，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司应收账款 99.95% 源于前五大客户（2016 年 12 月 31 日应收账款 99.83% 源于前五大客户）。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。除应收账款前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

3、其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收押金、保证金及部门备用金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（二）流动风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司借款均为固定利率，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之六、（三十九）外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
刘强				20.20%	20.20%
李杰				13.51%	13.51%

本企业的母公司情况的说明：刘强与李杰是本公司前二名股东，且已签署《一致行动人协议》，二人控股比例合计 33.71%，故认定二人是本公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京君诚易恒科技有限公司	本公司的参股公司
北京华如科技股份有限公司	本公司实际控制人李杰控制的公司
北京庚顿数据科技有限公司	本公司实际控制人李杰任董事
拉萨君品创业投资有限公司	本公司实际控制人刘强控制的公司

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京华如科技股份有限公司	房屋建筑物	7,029,642.52	5,379,264.79

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,023,000.00	2,852,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京华如科技股份有限公司	1,159,315.99	904,558.46

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	16,096,169.43
公司本期失效的各项权益工具总额	1,494,573.33
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的股票期权行权价格为 24.91 元， 最晚行权时间为 2018 年 4 月 12 日
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明：无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据《北京君正集成电路股份有限公司股票期权激励计划（草案）》的相关规定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	26,121,396.43
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,688,500.00

其他说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	3,341,341.46
经审议批准宣告发放的利润或股利	3,341,341.46

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以产品市场分部为基础，由于各分部共同使用同一资产，资产、负债无法在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	微处理器芯片	智能视频芯片	技术服务	其他	合计
主营业务收入	90,268,384.71	81,223,331.57	1,047,951.46	1,637,535.87	174,177,203.61
主营业务成本	49,635,773.50	65,510,499.72		312,339.43	115,458,612.65

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,537,269.75	100.00%	55.71	0.00%	3,537,214.04	28,997,944.58	100.00%	27.85	0.00%	28,997,916.73
合计	3,537,269.75	100.00%	55.71	0.00%	3,537,214.04	28,997,944.58	100.00%	27.85	0.00%	28,997,916.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	3,536,712.67		0%
7 至 12 个月			
1 年以内小计	3,536,712.67		
1 至 2 年	557.08	55.71	10%
合计	3,537,269.75	55.71	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,534,719.46 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,870,016.03	100.00%	356,614.86	9.21%	3,513,401.17	1,076,506.53	100.00%	104,656.44	9.72%	971,850.09
合计	3,870,016.03	100.00%	356,614.86	9.21%	3,513,401.17	1,076,506.53	100.00%	104,656.44	9.72%	971,850.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内	3,217,559.79	160,877.99	5.00%
1 年以内小计	3,217,559.79	160,877.99	5.00%
2 至 3 年	652,456.24	195,736.87	30.00%
合计	3,870,016.03	356,614.86	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 251,958.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,507,254.73	1,003,089.78
职工暂借款	4,122.21	73,416.75
其他	358,639.09	
合计	3,870,016.03	1,076,506.53

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	股权行权款	2,858,920.70	1 年以内	73.87%	142,946.04
何建波	股权转让款	648,334.03	2 至 3 年	16.75%	194,500.21
北京市海淀区国家税务局	其他	352,211.09	1 年以内	9.10%	17,610.55
艾明明	职工暂借款	2,000.00	2 至 3 年	0.05%	600.00
唐琼	职工暂借款	1,000.00	2 至 3 年	0.03%	300.00
合计	--	3,862,465.82	--	99.80%	355,956.80

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	178,700,871.41		178,700,871.41	178,700,871.41		178,700,871.41
对联营、合营企业投资	1,984,595.85		1,984,595.85	2,164,489.33		2,164,489.33
合计	180,685,467.26		180,685,467.26	180,865,360.74		180,865,360.74

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京君正集成电路（香港）集团有限公司	5,700,871.41			5,700,871.41		
深圳君正时代集成电路有限公司	33,000,000.00			33,000,000.00		
合肥君正科技有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
合计	178,700,871.41			178,700,871.41		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
北京君诚易恒科技	2,164,489.33			-179,893.48							1,984,595.85	

有限公司											
小计	2,164,489.33			-179,893.48						1,984,595.85	
二、联营企业											
合计	2,164,489.33			-179,893.48						1,984,595.85	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	92,120,923.77	59,313,886.80	78,549,766.90	42,426,322.86
其他业务	10,289,815.71	741,665.67	8,842,346.98	745,386.86
合计	102,410,739.48	60,055,552.47	87,392,113.88	43,171,709.72

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-179,893.48	159,919.79
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	746,993.80	3,677,031.64
其他	22,840,188.50	21,887,337.30
合计	23,407,288.82	25,724,288.73

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-400.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	10,358,613.33	

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)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	24,323,034.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-163,097.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,688,500.00	
减：所得税影响额	4,884,104.97	
合计	24,945,546.26	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.59%	0.0390	0.0388
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.67%	-0.1107	-0.1107

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定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、在其他证券市场公布的年度报告。

北京君正集成电路股份有限公司

法定代表人：刘强 _____

二〇一八年三月二十九日