



北京君正集成电路股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-054

2018 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半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。

### 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、智能视频等市场，预计公司在重点市场的销售

收入将持续增长。由于电子市场竞争激烈，变化较快，存在市场推广和销售情况不达预期的风险。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

公司将密切关注电子市场的发展变化，及时展开新领域新技术的研究与开发工作，该类技术与产品往往具有一定的前沿性和探索性，技术研发成果及产品的市场应用情况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。公司将密切关注市场发展和技术动态，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与产品的研发工作。

### 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，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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节 公司业务概要 .....	11
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	29
第六节 股份变动及股东情况 .....	34
第七节 优先股相关情况 .....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	40
第九节 公司债相关情况 .....	41
第十节 财务报告 .....	42
第十一节 备查文件目录 .....	124

## 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
吉迪思	指	深圳吉迪思电子科技有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
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： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司章程	指	北京君正集成电路股份有限公司章程
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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 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。
RISC-V	指	RISC-V(读作“RISC-FIVE”)是基于精简指令集计算(RISC)原理建立的开放指令集架构，V 表示为第五代 RISC，基于 RISC-V 指令集架构可以设计服务器 CPU，家用电器 CPU，工控 CPU 和用于传感器中的 CPU 等。
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。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	北京君正	股票代码	300223
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京君正集成电路股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	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		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登 记地点	企业法人营业执照注 册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017年02月09日	北京	911100007776681570	911100007776681570	911100007776681570
报告期末注册	2018年06月25日	北京	911100007776681570	911100007776681570	911100007776681570
临时公告披露的指定 网站查询日期（如有）	2018年06月26日				
临时公告披露的指定 网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于完成工商变更登记的公告》				

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

2018年6月25日，公司取得最新的营业执照，公司注册资本从16640万元变更为16706.7073万元。公司已于2018年6月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《关于完成工商变更登记的公告》。

## 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	102,625,317.40	76,944,697.21	33.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,861,429.83	3,781,387.08	213.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润（元）	-6,626,441.89	-9,683,459.85	31.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-12,031,524.87	-23,711,034.56	49.26%
基本每股收益（元/股）	0.0591	0.0189	212.70%
稀释每股收益（元/股）	0.0590	0.0188	213.83%
加权平均净资产收益率	1.05%	0.34%	0.71%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,180,227,955.52	1,156,759,952.66	2.03%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,137,946,034.09	1,124,827,625.96	1.17%

## 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	6,883,361.76	
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	13,960,307.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,166.88	
减：所得税影响额	2,401,964.89	
合计	18,487,871.72	--

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、智能视频芯片等ASIC芯片产品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、图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，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，不断加强市场推广力度。公司在主要产品应用领域的销售均实现了同比增长，使得公司总体营业收入及净利润较去年同期显著增长。报告期内，公司实现营业收入10,262.53万元，同比增长33.38%；实现净利润1,186.14万元，同比增长213.68%。

### 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 30.77%，主要是君正集成电路合肥君正研发基地一期项目建设施工所致。
预付款项	较期初增长 324.45%，主要是预付供应商货款所致。
其他应收款	较期初减少 64.66%，主要是往来款收回所致。
其他非流动资产	较期初减少 61.18%，主要是预付工程款已结算所致。

#### 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、面积和功耗水平均领先于工业界现有的32位RISC微处理器内核。针对RISC-V开源架构的发展情况，公司适时展开了基于RISC-V架构的CPU研发。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、图像和声音信号处理技术、SoC芯片技术、软件平台技术、智能视频分析算法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，公司面向智能家居家电、二维码、智能门锁、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49项，其中发明专利23项，实用新型专利26项；累计共获得计算机软件著作权登记证书共78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
一种视频变换的实现方法及装置	ZL 2015 1 0228029.X	2015年5月6日	二十年	2018年4月3日	第2868439号

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司不断加强各应用领域的市场推广，加强芯片与方案的研发，公司产品在物联网和智能视频等领域的销售收入持续增长，使得公司总体营业收入、净利润较去年同期增长幅度较大。报告期内，公司实现营业收入10,262.53万元，同比增长33.38%；实现净利润1,186.14万元，同比增长213.68%，其中归属于母公司股东的净利润1,186.14万元，同比增长213.68%。

具体来说，公司各方面的经营情况如下：

#### 1、技术研发方面

根据技术发展趋势和市场需求情况，公司不断加强技术研发和技术创新能力，持续进行相关核心IP技术的开发，不断展开新兴领域新技术的研发工作，并进行相应的ASIC产品设计开发。报告期内，公司对XBurst2 CPU的相关技术进行了持续的优化完善，同时展开了RISC-V CPU的研发工作。RISC-V指令集是基于精简指令集计算原理建立的开放指令集架构，是在指令集不断发展和成熟的基础上建立的全新指令，对基于RISC-V指令集的CPU核的研发，有助于公司在关键性核心技术方面的积累。公司持续推进视频编解码技术、图像信号处理技术、声音信号处理技术、神经网络处理器技术及相关算法技术等方面的技术开发，随着公司核心技术研究的不断推进，公司将有更多自主研发的技术应用于芯片产品中。芯片研发方面，基于XBurst2 CPU的芯片产品仍在迭代与优化中，该产品将面向物联网类市场中的中高端应用；根据市场需求，公司进行了智能视频领域新产品的投片，该芯片产品在成像、码流及功耗等性能方面进行了进一步优化；同时，公司继续推进面向视频领域深度学习的协处理器芯片研发，并预计于三季度投片。公司将持续密切关注电子市场的发展变化，及时展开新领域新技术与产品的研究与开发。

方案研发方面，结合市场发展趋势，公司在二维码、智能音频、智能家居家电、生物识别和智能视频等重点领域进行了方案的更新与优化，支持重点客户进行个性化方案的开发，协助客户加快研发进度，推动客户产品更快地进入市场。报告期内，公司的产品在二维码、智能音频、智能家居家电等领域的产品与方案得到更多客户的认可，基于公司芯片的各类方案在性能、功耗、稳定性等方面均显示出明显的竞争优势。在智能视频领域，根据市场对视频品质整体水平要求的不断提升，公司不断优化各芯片平台的方案，并支持客户进行新产品的研发；公司电池类IPC产品的开发平台研发完成，随着市场对电池类IPC产品在低功耗、低成本和智能化方面要求的提高，公司进行了持续的方案优化和重点客户的支持。

#### 2、市场开拓方面

公司不断加强市场宣传和拓展的力度，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。

公司通过系列化的芯片产品、定制化专业开发平台满足市场的多种需求。在二维码市场，公司的产品得到越来越多客户的采用，报告期内市场销售同比显著增长；在音频市场，公司和方案商密切配合，积极寻求国内外的市场机会，通过系列芯片产品满足差异化市场的需求；在智能门锁市场，公司积极拓展品牌客户，努力提升公司产品的市场知名度，推动和支持客户的方案研发和产品落地；此外，由于公司的芯片具有很好的通用性，在物联网市场产品种类不断丰富的趋势下，公司也在积极寻求更多的市场机会。在智能视频领域，专用安防市场和民用消费类IPC市场的竞争日趋激烈，在激烈的市场竞争中，公司充分发挥自身的产品优势和服务优势，努力拓展更多的品牌客户，根据客户需求及时规划新产品的研发和投片工作，并根据新产品的投片进度提前部署方案研发和客户推广工作。公司面向人工智能领域的协处理器产品客户数量不断增加，但客户产品研发和落地时间较长，报告期内，公司对多家客户的智能IPC产品进行了重点支持。

此外，公司在各个应用领域不断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开发平台进行产品开发，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二个行权期已满足行权条件可以行权，行权期限为2018年4月13日至2019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2018年6月30日，公司股票期权激励计划第二个可行权期实际行权数量为184,666股。

#### 4、投资并购方面

报告期内，公司以自有资金人民币1,000万元投资深圳吉迪思电子科技有限公司，取得其5.8824%的股权。吉迪思成立于2015年，主要从事智能设备显示主控芯片的设计、研发及相关电子产品的销售，其自主研发的AMOLED显示主控芯片预计可于2018年下半年开始销售。

#### 5、在建工程方面

报告期内，合肥君正一期研发楼的建设工作基本完成，目前处于室外配套工程的安装调试阶段，待外围配套设施建设完成后，合肥君正将启动后续相关工程收尾及报审验收工作。合肥君正二期研发楼目前尚处于方案的前期沟通设计阶段。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	102,625,317.40	76,944,697.21	33.38%	公司在物联网及智能视频领域的销售收入持续增长所致
营业成本	63,546,946.86	45,649,592.68	39.21%	收入增长所致
销售费用	5,311,531.36	2,036,464.56	160.82%	市场推广费用增长所致
管理费用	39,911,169.67	36,909,711.02	8.13%	
财务费用	-187,980.51	-218,854.48	14.11%	
所得税费用	2,010,788.54	1,690,020.21	18.98%	
研发投入	26,814,999.07	26,448,393.73	1.39%	
经营活动产生的现金流量净额	-12,031,524.87	-23,711,034.56	49.26%	销售增长致销售商品、提供劳务收到的现金同比增长所致
投资活动产生的现金流量净额	10,338,543.00	-92,122,251.96	111.22%	收回理财本金及投资收益增长所致
筹资活动产生的现金流量净额	4,044,156.78			收到股权激励行权款所致
现金及现金等价物净增加额	2,453,738.59	-115,855,523.12	102.12%	经营活动、投资活动及筹集活动产生的现金流量净额均同比增长所致
税金及附加	1,650,793.54	2,779,232.03	-40.60%	房产税减少所致
资产减值损失	-117,932.06	280,058.63	-142.11%	其他应收款收回致坏账准备转回所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
集成电路设计	97,489,342.33	63,202,444.59	35.17%	35.68%	39.60%	-1.82%
分产品						
微处理器芯片	55,092,627.45	28,985,910.45	47.39%	45.95%	52.54%	-2.27%
智能视频芯片	39,862,331.55	33,459,190.16	16.06%	21.23%	28.09%	-4.50%
技术服务	501,168.20		100.00%	14.78%		
其他	2,033,215.13	757,343.98	62.75%	159.07%	398.98%	-17.91%
分地区						
广东地区	50,992,755.74	29,174,443.91	42.79%	43.52%	49.19%	-2.17%
其他地区	46,496,586.59	34,028,000.68	26.82%	28.02%	32.30%	-2.37%

### 三、非主营业务分析

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	13,988,679.89	100.84%	购买理财产品收益	否
资产减值	-117,932.06	-0.85%	计提坏账准备	否
营业外收入	88,916.39	0.64%		否
营业外支出	42,749.51	0.31%		否
其他收益	7,326,583.06	52.81%	与生产经营相关的政府补助	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末	上年期末	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	43,252,793.55	3.66%	40,799,054.96	3.53%	0.13%	
应收账款	13,696,574.72	1.16%	13,241,437.38	1.14%	0.02%	
存货	109,151,802.86	9.25%	105,303,452.92	9.10%	0.15%	
投资性房地产	31,861,645.31	2.70%	32,206,147.58	2.78%	-0.08%	
长期股权投资	1,938,706.72	0.16%	1,984,595.85	0.17%	-0.01%	
固定资产	36,596,432.41	3.10%	36,188,182.09	3.13%	-0.03%	
在建工程	32,642,042.48	2.77%	24,961,130.24	2.16%	0.61%	
预付款项	26,504,127.76	2.25%	6,244,342.97	0.54%	1.71%	
其他流动资产	670,997,373.53	56.85%	683,843,594.79	59.12%	-2.27%	
可供出售金融资产	172,407,377.60	14.61%	162,407,377.60	14.04%	0.57%	

## 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
10,000,000.00	25,000,000.00	-60.00%

### 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

### 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

募集资金总额	82,566.1
报告期投入募集资金总额	1,118.01
已累计投入募集资金总额	39,550.12
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	15,653.14
累计变更用途的募集资金总额比例	18.96%
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 39,550.12 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 9,873.95 万元，投资进度 70.57%；</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> <p>7、经公司 2018 年 3 月 29 日召开的第三届董事会第二十一次会议和 2018 年 5 月 4 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，公司将使用超募资金 9,500 万元对公司全资子公司合肥君正科技有限公司进行增资，以进行合肥君正二期研发楼的建设。由于目前项目尚处于方案的前期沟通设计阶段，后续项目建设还需经过立项备案、环评、国土、规划等各环节的审批程序，公司将根据项目的资金使用需求进度安排增资事项，目前尚未对合肥君正科技有限公司进行增资。</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(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
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	100.00%		0	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	100.00%		0	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	-4,605.02	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	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	1,118.01	9,873.95	70.57%	2019年04月24日	413.45	-4,819.53	不适用	否
承诺投资项目小计	--	32,661	31,983.04	1,118.01	25,550.12	--	--	413.45	-9,424.55	--	--
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	-384.96	-3,585.82	不适用	否
向合肥君正增资以投资建设合肥君正二期研发楼	否	9,500	9,500	0	0	0.00%	2020年4月30日	0	0	不适用	否
超募资金投向小计	--	23,500	23,500	0	14,000	--	--	-384.96	-3,585.82	--	--
合计	--	56,161	55,483.04	1,118.01	39,550.12	--	--	28.49	-13,010.37	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、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</p>										

	<p>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，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，募投项目承诺投资总额 32,661.00 万元，超募资金金额为 49,905.10 万元。2012 年 4 月公司调整“研发中心建设项目”投资总额，原承诺投资总额 3,388.00 万元，变更后的投资总额为 3,142.00 万元，减少支出 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、经公司 2018 年 3 月 29 日召开的第三届董事会第二十一次会议和 2018 年 5 月 4 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，公司将使用超募资金 9,500 万元对公司全资子公司合肥君正科技有限公司进行增资，以进行合肥君正二期研发楼的建设。由于目前项目尚处于方案的前期沟通设计阶段，后续项目建设还需经过立项备案、环评、国土、规划等各环节的审批程序，公司将根据项目的资金使用需求进度安排增资事项，目前尚未对合肥君正科技有限公司进行增资。</p>

	4、截至本报告期末，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。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 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。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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	100.00%		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备核心技术及产品研发项目	便携式消费电子产品用多媒体处理器芯片技术改造项目	13,991	1,118.01	9,873.95	70.57%	2019年04月24日	413.45	不适用	否
合计	--	17,457.3	1,118.01	12,008.56	--	--	413.45	--	--
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	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								

况和原因(分具体项目)	<p>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

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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	闲置自有资金	10,000	2,900	0
银行理财产品	闲置募集资金	45,299	45,299	0
券商理财产品	闲置募集资金	12,700	12,700	0
其他类	闲置自有资金	9,000	5,000	0
合计		76,999	65,899	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

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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	银行	银行理财(保)	5,000	闲置自有	2017年12月27	2018年01月02	组合投资	市场利率	1.40%	0.96	0.96	全部收回	0	是	是	

支行		本型)		资金	日	日										
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	4.16	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)	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	1.73	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)	28,400	闲置 募集 资金	2017 年12 月01 日	2018 年03 月01 日	组合 投资	市场 利率	4.40%	308.12	308.12	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%	227.64	227.64	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%	296.86	296.86	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	2018 年 01 月 03 日	2018 年 03 月 12 日	组合 投资	市场 利率	6.00%	57.69	57.69	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	2018 年 03 月 20 日	2018 年 06 月 19 日	组合 投资	市场 利率	6.50%	80.11	80.11	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	2018 年 01 月 08 日	2018 年 03 月 30 日	组合 投资	市场 利率	1.80%	3.99	3.99	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	2018 年 03 月 30 日	2018 年 04 月 08 日	组合 投资	市场 利率	1.40%	0.32	0.32	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	2018 年 04 月 17 日	2018 年 04 月 25 日	组合 投资	市场 利率	1.80%	0.39	0.39	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	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 29 日	组合 投资	市场 利率	1.30%	0.36	0.36	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	2018 年 05 月 23 日	2018 年 07 月 05 日	组合 投资	市场 利率	1.30%	1.53	0.82	未到 期	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	2018 年 06 月 29 日	2018 年 07 月 05 日	组合 投资	市场 利率	1.30%	0.21	0	未到 期	0	是	是	
北京易迪基金 管理 有限公司	基金公司	基金产品	4,000	闲置 自有 资金	2018 年 06 月 27 日	2018 年 09 月 26 日	组合 投资	市场 利率	7.20%	71.8	0	未到 期	0	是	是	

恒天中岩投资管理有限公司	基金公司	基金产品	4,000	闲置自有资金	2018年01月09日	2018年04月12日	组合投资	市场利率	7.80%	77.79	77.79	全部收回	0	是	是	
北京易迪基金管理有限公司	基金公司	基金产品	1,000	闲置自有资金	2018年04月13日	2018年10月13日	组合投资	市场利率	8.00%	40.11	0	未到期	0	是	是	
恒天中岩投资管理有限公司	基金公司	基金产品	3,000	闲置自有资金	2018年04月13日	2018年05月14日	组合投资	市场利率	4.50%	8.37	8.37	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)	28,700	闲置募集资金	2018年03月02日	2018年06月01日	组合投资	市场利率	4.40%	315.56	315.56	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)	10,000	闲置募集资金	2018年06月06日	2018年07月16日	组合投资	市场利率	4.00%	43.84	0	未到期	0	是	是	
中泰证券股份有限公司	券商	券商理财	12,700	闲置募集资金	2018年05月25日	2018年08月27日	组合投资	市场利率	4.75%	155.36	0	未到期	0	是	是	

公司																
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)	16,599	闲置募集资金	2018年05月10日	2018年06月25日	组合投资	市场利率	4.50%	95.44	95.44	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)	18,700	闲置募集资金	2018年06月06日	2018年12月20日	组合投资	市场利率	4.90%	494.55	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)	16,599	闲置募集资金	2018年06月29日	2018年12月24日	组合投资	市场利率	4.90%	396.65	0	未到期	0	是	是	
中国银行深圳中兴支行	银行	银行理财	200	闲置自有资金	2018年01月22日	2018年03月15日	组合投资	市场利率	3.79%	1.08	1.08	全部收回	0	是	是	
中国银行深圳中兴支行	银行	银行理财(保本型)	700	闲置自有资金	2018年01月22日	2018年03月26日	组合投资	市场利率	3.13%	3.78	3.78	全部收回	0	是	是	
中国	银行	银行理财	900	闲置	2018	2018	组合	市场	3.47%	7.87	7.87	全部	0	是	是	

银行 深圳 中兴 支行		财(保 本型)		自有 资金	年 03 月 27 日	年 06 月 27 日	投资	利率				收回				
中国 银行 深圳 中兴 支行	银行	银行理 财(保 本型)	900	闲置 自有 资金	2018 年 06 月 27 日	2018 年 09 月 27 日	组合 投资	市场 利率	3.45%	7.87	0	未到 期	0	是	是	
合计			201,19 6.9	--	--	--	--	--	--	2,704. 14	1,493. 04	--	0	--	--	--

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) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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	子公司	集成电路开	10,000 元港	621,164.10	621,164.10	0.00	-117,033.18	-117,033.18

成电路（香港）集团有限公司		发、销售	币					
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	33,000,000	28,983,361.11	15,242,675.61	41,993,736.21	2,466,089.09	2,473,549.57
合肥君正科技有限公司	子公司	集成电路开发、销售	140,000,000	135,082,650.78	104,141,788.23	50,554,980.15	-3,848,371.48	-3,849,572.78

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，业务尚处于市场培育和投入阶段，报告期内未实现盈利。

公司全资子公司深圳君正时代集成电路有限公司主要面向物联网、生物识别等市场的方案设计、市场推广和客户支持。报告期内，君正时代在二维码、智能音频、智能手表及生物识别等市场积极拓展，受到更多市场客户的认可，实现了营业收入和净利润的同比增长。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

参照“第一节 重要提示、目录和释义”的风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2018 年 01 月 29 日	2018 年 01 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2018 年第一次临时股东大会决议公告》
2017 年年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2018 年 05 月 04 日	2018 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2017 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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、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。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司向北京市海淀区人民法院起诉何建波关于四川迈科智能科技有限公司股权转让纠纷一案,涉诉金额人民币 100 万元及相应利息。	100	否	已结案,正在执行中。	2016 年 10 月 28 日,北京市海淀区人民法院判决何建波支付本公司股权转让款 100 万元及逾期付款利息,后何建波上诉。2017 年 2 月 17 日,北京市第一中级人民法院下达终审裁定书,因何建波经传票传唤无正当理由拒不出庭,裁定按何建波撤回上诉处理,维持一审判决。由于何建波未主动支付公司股权转让款及逾期利息,公司已申请强制执行。	截至本报告披露之日,公司已收到强制执行的部分股权转让款 351,665.97 元。公司已向北京市海淀区人民法院申请对何建波位于海南的一处房屋进行查封并拍卖,目前该房屋已被查封。	2017 年 03 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2016 年年度报告》

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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

1、2018年3月29日，公司召开的第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议审议通过《关于调整股票期权激励计划授予数量和授予对象人数并注销部分已授予股票期权的议案》、《关于股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，同意调整股票期权激励计划授予数量和授予对象人数，并对相应股票期权予以注销。同时，鉴于公司股票期权激励计划第二个行权期的行权条件已成就，同意已获授股票期权的81名激励对象在第二个行权期内可自主行权。具体披露情况详见公司于2018年3月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。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二个可行权期实际可行权人数为81名，可行权股票期权共计66万份，实际行权期限为2018年4月13日至2019年4月12日。具体披露情况详见公司于2018年4月17日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2、经2018年5月4日召开的2017年年度股东大会审议通过的2017年度利润分配方案为：以2018年2月28日总股本167,067,073股为基数，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。截至2018年6月11日，因公司员工股票期权行权，公司总股本变更为167,229,300股。按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2017年度利润分配方案为：以公司现有总股本167,229,300股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.199805元（含税）；以资本公积金向全体股东每10股转增1.998059股。该方案已于2018年6月12日实施完毕。

2018年6月12日，公司召开了第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格和授予数量的议案》。根据公司《股票期权激励计划》的规定，将本次股票期权授予的行权价格调整为20.75元，授予数量调整为1,653,060份。具体披露情况详见公司于2018年6月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

3、截至2018年6月30日，公司股票期权激励计划第二个行权期实际行权数量为184,666股。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、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。

## 十四、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513.60万元，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01月01日	2019年12月31日	276.9	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05月20日	2019年05月19日	81.08	房屋租赁 合同	增加公司 其他业务 收入	是	同一实际 控制人

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

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

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、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	67,908,275	40.65%	0	0	13,446,812	-608,899	12,837,913	80,746,188	40.24%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	67,908,275	40.65%	0	0	13,446,812	-608,899	12,837,913	80,746,188	40.24%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	67,908,275	40.65%	0	0	13,446,812	-608,899	12,837,913	80,746,188	40.24%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	99,137,898	59.35%	184,666	0	19,966,588	608,899	20,760,153	119,898,051	59.76%
1、人民币普通股	99,137,898	59.35%	184,666	0	19,966,588	608,899	20,760,153	119,898,051	59.76%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	167,046,173	100.00%	184,666	0	33,413,400	0	33,598,066	200,644,239	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

#### 1、股份总数的变动原因

(1) 经2018年5月4日召开的2017年年度股东大会审议通过的2017年度利润分配方案为：以2018年2月28日总股本167,067,073股为基数，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。

截至2018年6月11日，因公司员工股权激励行权，公司总股本变更为167,229,300股。按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2017年度利润分配方案为：以公司现有总股本167,229,300股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.199805元（含税）；以资本公积金向全体股东每10股转增1.998059股。该方案已于2018年6月12日实施完毕，转增股本33,413,400股，转增完毕后公司总股本变更为200,642,700股。

(2) 公司股票期权激励计划第二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，实际行权数量为184,666股。

## 2、有限售条件股份的变动原因

2018年1月2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2017年12月29日所持公司股份数量的25%重新计算2018年度可转让股份法定额度。另外，晏晓京女士于2018年5月4日正式辞去公司监事会主席职务，其所持公司股份同日全部锁定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

(1) 公司2017年年度权益分派方案已经2018年5月4日召开的2017年年度股东大会审议通过。

(2) 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）》，公司第二个行权期行权条件已满足。公司于2018年3月29日召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，本次股票期权激励对象在第二个行权期可自主行权股票期权共66万份，实际行权期限为2018年4月13日至2019年4月12日。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2018年6月12日，公司实施完成了2017年度利润分配方案，公司总股本由167,229,300股增加至200,642,700股，上述股份已完成过户登记手续；股票期权激励计划第二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二个行权期满足行权条件开始行权，有部分激励对象行权；同时，公司实施了2017年年度权益分派方案，以资本公积金转增股本。截至2018年6月30日，公司总股本为200,644,239股，按照新股本摊薄计算，2018年度上半年，公司基本每股收益为0.0591元，稀释每股收益为0.0590元，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.67元；2017年上半年，公司基本每股收益为0.0189元，稀释每股收益为0.0188元，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.52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	1,123,199	5,055,350	30,356,658	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	0	3,380,715	20,300,715	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	0	1,362,479	8,181,494	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	0	1,360,684	8,170,714	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	22,500	1,294,136	3,451,961	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。
许志鹏	2,028,750	0	405,356	2,434,106	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	0	389,006	2,335,931	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	0	388,872	2,335,122	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	0	187,018	1,123,018	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	54,299	145,898	876,098	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	6,975	0	1,393	8,368	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。
赵明漪	592,313	0	118,348	710,661	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。
鹿良礼	512,686	128,172	76,828	461,342	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	67,908,275	1,328,170	14,166,083	80,746,188	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、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	200,644,239	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘强	境内自然人	20.17%	40,475,544	6,740,467	30,356,658	10,118,886	质押	5,171,163
李杰	境内自然人	12.82%	25,728,023	3,168,023	20,300,715	5,427,308	质押	20,874,333
洗永辉	境内自然人	5.44%	10,908,659	1,816,639	8,181,494	2,727,165		
张紧	境内自然人	5.43%	10,894,285	1,814,245	8,170,714	2,723,571		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.72%	3,461,080	576,380	0	3,461,080		
晏晓京	境内自然人	1.72%	3,451,961	574,861	3,451,961	0		
许志鹏	境内自然人	1.60%	3,218,575	513,575	2,434,106	784,469		
刘飞	境内自然人	1.55%	3,114,575	518,675	2,335,931	778,644		
姜君	境内自然人	1.55%	3,113,496	518,496	2,335,122	778,374		
刘文斌	境内自然人	0.90%	1,802,252	1,446,652	0	1,802,252		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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	10,118,886	人民币普通股	10,118,886					
李杰	5,427,308	人民币普通股	5,427,308					
中央汇金资产管理有限责任公司	3,461,080	人民币普通股	3,461,080					
洗永辉	2,727,165	人民币普通股	2,727,165					
张紧	2,723,571	人民币普通股	2,723,571					
刘文斌	1,802,252	人民币普通股	1,802,252					
海通证券股份有限公司	1,199,806	人民币普通股	1,199,806					
孙加明	974,986	人民币普通股	974,986					
龙在平	952,700	人民币普通股	952,700					
李建庆	812,213	人民币普通股	812,213					
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							

说明	管理办法》规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东刘文斌除通过普通证券账户持有 174,252 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,628,000 股，实际合计持有 1,802,252 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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
刘强	董事长、总经理	现任	33,735,077	0	0	40,475,544			
李杰	董事	现任	22,560,000	0	1,116,512	25,728,023			
洗永辉	副总经理、董事	现任	9,092,020	0	0	10,908,659			
张紧	董事、副总经理	现任	9,080,040	0	0	10,894,285			
蔡华波	独立董事	离任	0	0	0	0			
梁云凤	独立董事	现任	0	0	0	0			
刘越	独立董事	现任	0	0	0	0			
晏晓京	监事会主席	离任	2,877,100	0	0	3,451,961			
周悦	监事会主席	现任	300	0	300	0			
许志鹏	监事	现任	2,705,000	0	26,900	3,218,575			
刘飞	职工监事	现任	2,595,900	0	0	3,114,575			
张敏	副总经理、董 事会秘书	现任	1,248,000	0	30,000	1,461,363			
张燕祥	副总经理	现任	973,600	0	0	1,168,131			
周生雷	副总经理	现任	0	0	0	0			
叶飞	副总经理、财 务总监	现任	9,300	0	0	11,158			
黄磊	副总经理	现任	300	0	300	0			
合计	--	--	84,876,637	0	1,174,012	100,432,274	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡华波	独立董事	离任	2018年01月28日	因个人工作原因辞职
晏晓京	监事会主席	离任	2018年05月03日	因个人工作原因辞职

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	43,252,793.55	40,799,054.96
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	13,696,574.72	13,241,437.38
预付款项	26,504,127.76	6,244,342.97
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	1,571,496.71	4,446,453.78
买入返售金融资产		
存货	109,151,802.86	105,303,452.92

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	670,997,373.53	683,843,594.79
流动资产合计	865,174,169.13	853,878,336.80
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	172,407,377.60	162,407,377.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,938,706.72	1,984,595.85
投资性房地产	31,861,645.31	32,206,147.58
固定资产	36,596,432.41	36,188,182.09
在建工程	32,642,042.48	24,961,130.24
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	33,228,442.07	33,657,149.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,096,782.28	1,504,606.84
递延所得税资产	2,452,805.32	2,683,477.05
其他非流动资产	2,829,552.20	7,288,949.22
非流动资产合计	315,053,786.39	302,881,615.86
资产总计	1,180,227,955.52	1,156,759,952.66
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	8,650,675.44	3,400,967.97
预收款项	7,000,171.13	3,046,005.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,467,027.41	5,325,313.74
应交税费	1,911,796.29	365,555.95
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,160,621.16	5,066,791.87
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	25,190,291.43	17,204,634.94
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	17,091,630.00	14,727,691.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,091,630.00	14,727,691.76
负债合计	42,281,921.43	31,932,326.70
所有者权益：		
股本	200,644,239.00	167,046,173.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	730,534,137.10	759,538,575.28
减：库存股		
其他综合收益	-860,495.19	-865,045.62
专项储备		
盈余公积	33,491,703.38	33,491,703.38
一般风险准备		
未分配利润	174,136,449.80	165,616,219.92
归属于母公司所有者权益合计	1,137,946,034.09	1,124,827,625.96
少数股东权益		
所有者权益合计	1,137,946,034.09	1,124,827,625.96
负债和所有者权益总计	1,180,227,955.52	1,156,759,952.66

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	26,569,081.36	27,767,727.42
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	13,734,203.46	3,537,214.04
预付款项	18,682,307.06	4,810,962.87
应收利息		
应收股利		
其他应收款	576,517.12	3,513,401.17
存货	55,602,420.65	51,842,201.26
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	650,914,859.08	674,745,445.82
流动资产合计	766,079,388.73	766,216,952.58

非流动资产：		
可供出售金融资产	172,407,377.60	162,407,377.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	180,639,578.13	180,685,467.26
投资性房地产	31,861,645.31	32,206,147.58
固定资产	34,243,723.96	35,102,772.27
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	28,658,977.61	29,039,837.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,057,932.28	1,454,656.84
递延所得税资产	2,331,820.63	2,633,190.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	451,201,055.52	443,529,449.52
资产总计	1,217,280,444.25	1,209,746,402.10
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	3,689,883.50	1,781,024.83
预收款项	3,217,904.55	1,614,753.39
应付职工薪酬	1,548,844.35	2,958,315.90
应交税费	1,471,490.60	127,875.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,860,358.01	35,443,567.22
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	35,788,481.01	41,925,536.41
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	773,130.00	2,627,691.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	773,130.00	2,627,691.76
负债合计	36,561,611.01	44,553,228.17
所有者权益：		
股本	200,644,239.00	167,046,173.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	736,224,731.11	765,229,169.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,491,703.38	33,491,703.38
未分配利润	210,358,159.75	199,426,128.26
所有者权益合计	1,180,718,833.24	1,165,193,173.93
负债和所有者权益总计	1,217,280,444.25	1,209,746,402.10

### 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	102,625,317.40	76,944,697.21
其中：营业收入	102,625,317.40	76,944,697.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	110,114,528.86	87,436,204.44
其中：营业成本	63,546,946.86	45,649,592.68
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	1,650,793.54	2,779,232.03
销售费用	5,311,531.36	2,036,464.56
管理费用	39,911,169.67	36,909,711.02
财务费用	-187,980.51	-218,854.48
资产减值损失	-117,932.06	280,058.63
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）	13,988,679.89	9,714,180.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-45,889.13	-1,046,074.50
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	7,326,583.06	6,014,456.95
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,826,051.49	5,237,130.67
加：营业外收入	88,916.39	328,629.11
减：营业外支出	42,749.51	94,352.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,872,218.37	5,471,407.29
减：所得税费用	2,010,788.54	1,690,020.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,861,429.83	3,781,387.08

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	11,861,429.83	3,781,387.08
（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	11,861,429.83	3,781,387.08
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	4,550.43	-22,788.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,550.43	-22,788.42
（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	4,550.43	-22,788.42
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	4,550.43	-22,788.42
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	11,865,980.26	3,758,598.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,865,980.26	3,758,598.66
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	0.0591	0.0189
（二）稀释每股收益	0.0590	0.0188

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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	57,791,197.54	38,919,205.03
减：营业成本	32,972,802.38	19,571,154.69
税金及附加	1,370,335.86	2,469,852.74
销售费用	1,117,677.60	618,492.15
管理费用	22,688,395.45	24,767,035.58
财务费用	-151,487.96	-168,743.69
资产减值损失	-154,572.84	39,989.97
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）	13,867,980.63	8,978,328.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-45,889.13	-1,046,074.50
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	2,498,783.06	5,875,656.95
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,314,810.74	6,475,408.89
加：营业外收入	51,775.91	45,019.15
减：营业外支出	11,868.21	52,152.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,354,718.44	6,468,275.55
减：所得税费用	2,081,487.00	1,458,620.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,273,231.44	5,009,655.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	14,273,231.44	5,009,655.21
（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	14,273,231.44	5,009,655.21
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	118,958,948.22	96,953,620.58
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	4,408,440.44	4,132,268.55
收到其他与经营活动有关的现金	10,936,851.37	10,510,090.66
经营活动现金流入小计	134,304,240.03	111,595,979.79
购买商品、接受劳务支付的现金	101,092,276.03	89,144,178.68
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	29,738,435.59	28,479,095.97
支付的各项税费	3,568,397.91	8,319,847.86
支付其他与经营活动有关的现金	11,936,655.37	9,363,891.84
经营活动现金流出小计	146,335,764.90	135,307,014.35
经营活动产生的现金流量净额	-12,031,524.87	-23,711,034.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,352,979,000.00	1,491,489,829.42
取得投资收益收到的现金	14,930,467.67	11,279,535.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	880.00	
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	1,367,910,347.67	1,503,819,364.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,591,804.67	14,841,616.70
投资支付的现金	1,349,980,000.00	1,581,100,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,357,571,804.67	1,595,941,616.70
投资活动产生的现金流量净额	10,338,543.00	-92,122,251.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,420,614.27	
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	7,420,614.27	
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	3,376,457.49	
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	3,376,457.49	
筹资活动产生的现金流量净额	4,044,156.78	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	102,563.68	-22,236.60
五、现金及现金等价物净增加额	2,453,738.59	-115,855,523.12
加：期初现金及现金等价物余额	40,799,054.96	205,096,388.15
六、期末现金及现金等价物余额	43,252,793.55	89,240,865.03

## 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	57,412,211.11	64,167,800.45
收到的税费返还	1,525,900.18	1,623,528.67
收到其他与经营活动有关的现金	34,117,680.61	50,931,741.35
经营活动现金流入小计	93,055,791.90	116,723,070.47
购买商品、接受劳务支付的现金	56,160,657.76	43,029,661.19
支付给职工以及为职工支付的现	16,497,029.07	17,436,698.17

金		
支付的各项税费	2,482,518.51	7,359,960.48
支付其他与经营活动有关的现金	49,833,683.47	4,767,186.93
经营活动现金流出小计	124,973,888.81	72,593,506.77
经营活动产生的现金流量净额	-31,918,096.91	44,129,563.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,334,979,000.00	1,411,489,829.42
取得投资收益收到的现金	14,803,172.15	10,496,713.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	880.00	
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	1,349,783,052.15	1,423,036,542.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	152,897.00	307,597.00
投资支付的现金	1,322,980,000.00	1,546,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,323,132,897.00	1,546,407,597.00
投资活动产生的现金流量净额	26,650,155.15	-123,371,054.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,420,614.27	
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	7,420,614.27	
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	3,376,457.49	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,376,457.49	
筹资活动产生的现金流量净额	4,044,156.78	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	25,138.92	-398.11

五、现金及现金等价物净增加额	-1,198,646.06	-79,241,888.58
加：期初现金及现金等价物余额	27,767,727.42	149,890,807.63
六、期末现金及现金等价物余额	26,569,081.36	70,648,919.05

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	167,046,173.00				759,538,575.28		-865,045.62		33,491,703.38		165,616,219.92		1,124,827,625.96
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	167,046,173.00				759,538,575.28		-865,045.62		33,491,703.38		165,616,219.92		1,124,827,625.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,598,066.00				-29,004,438.18		4,550.43				8,520,229.88		13,118,408.13
（一）综合收益总额							4,550.43				11,861,429.83		11,865,980.26
（二）所有者投入和减少资本	184,666.00				4,408,961.82								4,593,627.82
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	184,666.00				4,408,961.82								4,593,627.82

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-3,341,199.95		-3,341,199.95
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,341,199.95		-3,341,199.95
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	33,413,400.00					-33,413,400.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	33,413,400.00					-33,413,400.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	200,644,239.00				730,534,137.10		-860,495.19		33,491,703.38		174,136,449.80		1,137,946,034.09

上年金额

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				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

## 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	167,046,173.00	0.00	0.00	0.00	765,229,169.29	0.00	0.00	0.00	33,491,703.38	199,426,128.26	1,165,193,173.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	167,046,173.00				765,229,169.29				33,491,703.38	199,426,128.26	1,165,193,173.93
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	33,598,066.00				-29,004,438.18					10,932,031.49	15,525,659.31
（一）综合收益总额										14,273,231.44	14,273,231.44
（二）所有者投入和减少资本	184,666.00				4,408,961.82						4,593,627.82
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	184,666.00				4,408,961.82						4,593,627.82
4. 其他											
(三) 利润分配										-3,341,199.95	-3,341,199.95
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,341,199.95	-3,341,199.95
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	33,413,400.00				-33,413,400.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	33,413,400.00				-33,413,400.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,644,239.00				736,224,731.11				33,491,703.38	210,358,159.75	1,180,718,833.24

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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

### 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。由于员工行权，公司注册资本由16,640万股变更为16,706.7073万股。

根据2018年5月4日召开的2017年年度股东大会决议，公司以资本公积金向全体股东每10股转增1.998059股。公司2017年度利润分配方案已于2018年6月12日实施完毕，实施后公司总股本变更为200,642,700股，同时，公司股票期权激励计划第二个行权期满足行权条件开始行权，报告期内有部分激励对象行权，截至2018年6月30日，公司总股本为200,644,239股。

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8月9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

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,其余部分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对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

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等。

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。本公司对已计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收回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，不构成的关联方。

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、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。	
2、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。	
3、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	16%、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。本报告期按应纳税所得额的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。本报告期按应纳税所得额的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号文件和国税发（2008）111号有关规定，合肥君正可享受两免三减半税收优惠。本报告期按应纳税所得额的0%计算缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 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	369,324.51	463,281.59
银行存款	42,883,469.04	40,335,773.37
合计	43,252,793.55	40,799,054.96
其中：存放在境外的款项总额	582,508.80	695,472.94

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

无

### 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	13,696,630.43	100.00%	55.71	0.00%	13,696,574.72	13,241,493.09	100.00%	55.71	0.00%	13,241,437.38
合计	13,696,630.43	100.00%	55.71	0.00%	13,696,574.72	13,241,493.09	100.00%	55.71	0.00%	13,241,437.38

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	13,696,073.35		0.00%
7 至 12 个月			
1 年以内小计	13,696,073.35		0.00%
1 至 2 年	557.08	55.71	10.00%
合计	13,696,630.43	55.71	0.00%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无

**(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 13,668,853.27 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 99.80%，坏账准备期末余额金额 0.00 元。

**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	26,187,269.19	98.80%	5,829,888.51	93.36%
1 至 2 年	163,894.66	0.62%	260,990.55	4.18%
2 至 3 年	100,762.96	0.38%	101,262.96	1.62%
3 年以上	52,200.95	0.20%	52,200.95	0.84%
合计	26,504,127.76	--	6,244,342.97	--

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
供应商一	非关联关系	16,928,920.80	63.87%	2018 年	尚未达到结算时点
供应商二	非关联关系	5,756,401.81	21.72%	2018 年	尚未达到结算时点
供应商三	非关联关系	1,578,038.41	5.95%	2018 年	尚未达到结算时点
供应商四	非关联关系	551,883.10	2.08%	2018 年	尚未达到结算时点
供应商五	非关联关系	477,038.37	1.80%	2018 年	尚未达到结算时点
合计		25,292,282.49	95.43%		

其他说明：无

**7、应收利息**

无

## 8、应收股利

无

## 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	2,044,290.88	100.00%	472,794.17	23.13%	1,571,496.71	5,037,180.01	100.00%	590,726.23	11.73%	4,446,453.78
合计	2,044,290.88	100.00%	472,794.17	23.13%	1,571,496.71	5,037,180.01	100.00%	590,726.23	11.73%	4,446,453.78

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	1,156,337.74	57,816.90	5.00%
1 年以内小计	1,156,337.74	57,816.90	5.00%
1 至 2 年	1,685.00	168.50	10.00%
2 至 3 年	652,456.24	195,736.87	30.00%
3 年以上	233,811.90	219,071.90	
3 至 4 年	73,700.00	58,960.00	80.00%
4 至 5 年	160,111.90	160,111.90	100.00%
合计	2,044,290.88	472,794.17	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 117,932.06 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

无

**(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	721,599.24	3,509,317.40
押金、保证金	249,736.90	232,646.90
职工暂借款	105,026.29	11,858.52
其他	967,928.45	1,283,357.19
合计	2,044,290.88	5,037,180.01

**(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
合肥高新区国家税务局	出口退税款	967,928.45	1 年以内	47.35%	48,396.42
何建波	股权转让款	648,334.03	2 至 3 年	31.71%	194,500.21
创维集团科技园管理有限公司	押金	158,541.90	5 年以内	7.76%	158,445.90
合肥高新物业管理有限公司	押金	71,700.00	4 年以内	3.51%	57,000.00
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	股权行权款	67,223.69	1 年以内	3.29%	3,361.18
合计	--	1,913,728.07	--	93.61%	461,703.71

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	1,657,502.02		1,657,502.02	1,136,112.77		1,136,112.77
在产品	69,398,971.22	11,556,351.21	57,842,620.01	74,133,023.63	11,556,351.21	62,576,672.42
库存商品	51,601,110.35	1,949,429.52	49,651,680.83	44,776,041.31	3,185,373.58	41,590,667.73
合计	122,657,583.59	13,505,780.73	109,151,802.86	120,045,177.71	14,741,724.79	105,303,452.92

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	11,556,351.21					11,556,351.21
库存商品	3,185,373.58			1,235,944.06		1,949,429.52
合计	14,741,724.79			1,235,944.06		13,505,780.73

## 11、持有待售的资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 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	658,990,000.00	671,989,000.00
留抵增值税	11,303,370.67	9,513,405.64
预交所得税	704,002.86	2,341,189.15
合计	670,997,373.53	683,843,594.79

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：	172,407,377.60		172,407,377.60	162,407,377.60		162,407,377.60
按成本计量的	172,407,377.60		172,407,377.60	162,407,377.60		162,407,377.60
合计	172,407,377.60		172,407,377.60	162,407,377.60		162,407,377.60

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

## (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（有限合伙）	40,337,763.70			40,337,763.70					79.49%	
北京柘益投资中心（有限合伙）	8,724,878.93			8,724,878.93					7.41%	
南昌建恩半导体产业投资中心（有限合伙）	19,259,743.80			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	15,084,700 .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%	
北京拓量 投资中心 （有限合 伙）	40,000,000 .00			40,000,000 .00						18.96%	
深圳吉迪 思电子科 技有限公 司		10,000,000 .00		10,000,000 .00						5.88%	
合计	162,407,37 7.60	10,000,000 .00		172,407,37 7.60						--	

### 15、持有至到期投资

无

### 16、长期应收款

无

### 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	1,984,595			-45,889.1							1,938,706	

易恒科技 有限公司	.85			3						.72	
小计	1,984,595 .85			-45,889.1 3						1,938,706 .72	
二、联营企业											
合计	1,984,595 .85			-45,889.1 3						1,938,706 .72	

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	3,082,065.12			3,082,065.12
2.本期增加金额	344,502.27			344,502.27
(1) 计提或摊销	344,502.27			344,502.27
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	3,426,567.39			3,426,567.39
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	31,861,645.31			31,861,645.31
2.期初账面价值	32,206,147.58			32,206,147.58

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 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	19,642,043.02	1,273,762.62	55,783,458.68
2.本期增加金额		1,631,829.86		1,631,829.86
(1) 购置		1,631,829.86		1,631,829.86
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		242,245.26		242,245.26
(1) 处置或报废		242,245.26		242,245.26

4.期末余额	34,867,653.04	21,031,627.62	1,273,762.62	57,173,043.28
二、累计折旧				
1.期初余额	3,039,072.72	15,412,749.60	1,143,454.27	19,595,276.59
2.本期增加金额	398,254.76	764,715.95	47,860.62	1,210,831.33
(1) 计提	398,254.76	764,715.95	47,860.62	1,210,831.33
3.本期减少金额		229,497.05		229,497.05
(1) 处置或报废		229,497.05		229,497.05
4.期末余额	3,437,327.48	15,947,968.50	1,191,314.89	20,576,610.87
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	31,430,325.56	5,083,659.12	82,447.73	36,596,432.41
2.期初账面价值	31,828,580.32	4,229,293.42	130,308.35	36,188,182.09

## 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	32,642,042.48		32,642,042.48	24,961,130.24		24,961,130.24
合计	32,642,042.48		32,642,042.48	24,961,130.24		24,961,130.24

## (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	24,961,130.24	7,680,912.24			32,642,042.48	40.80%					其他
合计	80,000,000.00	24,961,130.24	7,680,912.24			32,642,042.48	--	--				--

## 21、工程物资

无

## 22、固定资产清理

无

## 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

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			2,271,912.26	39,941,637.13
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	37,669,724.87			2,271,912.26	39,941,637.13
二、累计摊销					
1.期初余额	4,332,893.62			1,951,594.12	6,284,487.74
2.本期增加金额	376,649.76			52,057.56	428,707.32
(1) 计提	376,649.76			52,057.56	428,707.32
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,709,543.38			2,003,651.68	6,713,195.06
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	32,960,181.49			268,260.58	33,228,442.07
2.期初账面价值	33,336,831.25			320,318.14	33,657,149.39

## 26、开发支出

无

**27、商誉**

无

**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	1,504,606.84		407,824.56		1,096,782.28
合计	1,504,606.84		407,824.56		1,096,782.28

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	12,349,476.95	1,852,421.54	12,504,049.79	1,875,607.47
内部交易未实现利润	806,564.59	120,984.69	335,241.53	50,286.23
可抵扣亏损	2,422,863.96	363,429.59	2,422,863.96	363,429.59
递延收益	773,130.00	115,969.50	2,627,691.76	394,153.76
应付职工薪酬				
合计	16,352,035.50	2,452,805.32	17,889,847.04	2,683,477.05

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

无

**(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		2,452,805.32		2,683,477.05

**(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	1,629,153.66	2,828,456.94
可抵扣亏损	36,973,580.32	35,597,557.11
应付职工薪酬		
递延收益	16,318,500.00	6,100,000.00
合计	54,921,233.98	44,526,014.05

(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
2018 年	1,977,489.97	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	7,859,359.95	
2022 年	12,073,195.31	12,073,195.31	
2023 年	3,849,572.78		
合计	36,973,580.32	35,597,557.11	--

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	2,829,552.20	7,288,949.22
合计	2,829,552.20	7,288,949.22

其他说明：无

### 31、短期借款

无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

**34、应付票据**

无

**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	8,581,237.55	3,216,226.58
1 至 2 年	66,787.89	182,091.39
2 至 3 年		
3 年以上	2,650.00	2,650.00
合计	8,650,675.44	3,400,967.97

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

无

**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	6,676,478.69	2,607,573.37
1 至 2 年	262,460.64	268,127.64
2 至 3 年	48,909.70	157,982.30
3 至 4 年		
4 年以上	12,322.10	12,322.10
合计	7,000,171.13	3,046,005.41

**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	5,027,272.33	24,283,208.44	27,115,129.01	2,195,351.76

二、离职后福利-设定提存计划	298,041.41	2,559,436.97	2,585,802.73	271,675.65
合计	5,325,313.74	26,842,645.41	29,700,931.74	2,467,027.41

**(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	4,659,990.00	19,865,915.58	22,665,396.08	1,860,509.50
2、职工福利费		950,581.88	950,581.88	
3、社会保险费	165,900.15	1,344,044.85	1,359,753.57	150,191.43
其中：医疗保险费	150,837.50	1,235,029.83	1,249,152.03	136,715.30
工伤保险费	3,028.24	33,597.85	33,784.13	2,841.96
生育保险费	12,034.41	75,417.17	76,817.41	10,634.17
4、住房公积金	97,136.00	1,802,212.04	1,817,280.04	82,068.00
5、工会经费和职工教育经费	104,246.18	320,454.09	322,117.44	102,582.83
合计	5,027,272.33	24,283,208.44	27,115,129.01	2,195,351.76

**(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	286,013.46	2,478,216.09	2,503,398.69	260,830.86
2、失业保险费	12,027.95	81,220.88	82,404.04	10,844.79
合计	298,041.41	2,559,436.97	2,585,802.73	271,675.65

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	1,286,643.91	61,091.06
个人所得税	222,492.74	255,693.34
城市维护建设税	217,242.69	10,807.97
教育费附加	93,104.01	4,631.99
地方教育费附加	62,069.34	3,087.99
城镇土地使用税	30,243.60	30,243.60
合计	1,911,796.29	365,555.95

其他说明：无

### 39、应付利息

无

### 40、应付股利

无

### 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	1,716.00	2,716.00
收取的押金、保证金	4,937,085.42	4,811,713.97
代扣代缴款项	220,352.66	250,894.82
其他	1,467.08	1,467.08
合计	5,160,621.16	5,066,791.87

### 42、持有待售的负债

无

### 43、一年内到期的非流动负债

无

### 44、其他流动负债

无

### 45、长期借款

无

### 46、应付债券

无

**47、长期应付款**

无

**48、长期应付职工薪酬**

无

**49、专项应付款**

无

**50、预计负债**

无

**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	14,727,691.76	5,600,000.00	3,236,061.76	17,091,630.00	
合计	14,727,691.76	5,600,000.00	3,236,061.76	17,091,630.00	--

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
视频监控芯片研发及产业化项目注（1）	6,000,000.00						6,000,000.00	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（2）	4,400,000.00						4,400,000.00	与收益相关
2016 年高精尖产业发展重点支撑项目注（3）	2,319,270.00			1,546,140.00			773,130.00	与收益相关
智能视频分析芯片的研	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关

发及产业化项目注(4)								
基于国产CPU/OS平板电脑类产品批量应用注(5)	308,421.76			308,421.76			0.00	与资产相关
自主创新政策兑现补贴注(6)	200,000.00						200,000.00	与收益相关
面向电子书市场的高性能嵌入式处理器芯片研发及产业化奖励资金(7)		210,000.00		210,000.00				与收益相关
高清视频SoC芯片研发项目(8)		5,390,000.00		1,171,500.00			4,218,500.00	与收益相关
合计	14,727,691.76	5,600,000.00		3,236,061.76			17,091,630.00	--

其他说明:

注(1): 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(2): 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(3): 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。本期计入其他收益金额为1,546,140.00元, 截至2018年6月30日余额为773,130.00元;

注(4): 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(5)：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），文件中申明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308,421.76元，截至2018年6月30日余额为0元；

注(6)：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；

注(7)：2011年2月，本公司与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心、中关村科技园区管理委员会签订《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同书》（立项代码：11C26221100094），合同约定：科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心向本公司承担的“面向电子书市场的高性能嵌入式处理器芯片研发及产业化”项目无偿提供700,000.00元的资金资助，首次拨付70%即490,000.00元，项目验收合格后拨付210,000.00元，本公司于2011年11月9日收到70%的专项拨款490,000.00元，2014年12月本公司通过项目验收，2018年6月收到剩余30%的项目补助资金210,000.00元，计入本期其他收益210,000.00元；

注(8)：2018年本公司全资子公司合肥君正科技有限公司的“高清视频SoC芯片研发项目”被列为2017年安徽省集成电路产业集聚发展基地专项资金支持项目，合肥君正于2018年2月收到合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心拨付的支持资金现金539万元。项目研发期为2017年1月-2019年12月；按照收款日至研发结束的期间，2018年1-6月结转其他收益1,171,500.00元，截至2018年6月30日余额为4,218,500.00元。

## 52、其他非流动负债

无

## 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	167,046,173.00	184,666.00		33,413,400.00		33,598,066.00	200,644,239.00

其他说明：

1、经2018年5月4日召开的2017年年度股东大会审议通过的2017年度利润分配方案为：以2018年2月28日总股本167,067,073股为基数，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。截至2018年6月11日，因公司员工股权激励行权，公司总股本变更为167,229,300股。按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2017年度利润分配方案为：以公司现有总股本167,229,300股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.199805元（含税）；以资本公积金向全体股东每10股转增1.99805股。该方案已于2018年6月12日实施完毕，转增股本33,413,400股，转增完毕后公司总股本变更为200,642,700股。

2、公司股票期权激励计划第二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，实际行权数量为184,666股。

## 54、其他权益工具

无

## 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）	752,691,963.10	5,500,337.88	33,413,400.00	724,778,900.98
其他资本公积	6,846,612.18		1,091,376.06	5,755,236.12
合计	759,538,575.28	5,500,337.88	34,504,776.06	730,534,137.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期股本溢价增加5,500,337.88元，为股份支付到期行权时产生的溢价；本期其他资本公积减少1,091,376.06元，为本期股份支付到期行权时原等待期的费用由其他资本公积转入股本溢价的金额。

2、本期股本溢价减少33,413,400.00元，为执行2017年度利润分配方案以资本公积金向全体股东每10股转增2股。

## 56、库存股

无

## 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	-865,045.62	4,550.43			4,550.43		-860,495.19
外币财务报表折算差额	-865,045.62	4,550.43			4,550.43		-860,495.19
其他综合收益合计	-865,045.62	4,550.43			4,550.43		-860,495.19

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

## 58、专项储备

无

## 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	33,491,703.38			33,491,703.38
合计	33,491,703.38			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：无

## 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	165,616,219.92	160,541,593.90
调整后期初未分配利润	165,616,219.92	160,541,593.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,1861,429.83	6,501,097.82
减：提取法定盈余公积		1,426,471.80
应付普通股股利	3,341,199.95	
期末未分配利润	174,136,449.80	165,616,219.92

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	97,489,342.33	63,202,444.59	71,850,990.00	45,275,373.61
其他业务	5,135,975.07	344,502.27	5,093,707.21	374,219.07
合计	102,625,317.40	63,546,946.86	76,944,697.21	45,649,592.68

## 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	355,522.23	261,999.31
教育费附加	152,366.66	112,285.42
房产税	800,911.20	2,016,334.42
土地使用税	65,313.60	216,466.07
车船使用税	810.00	900.00
印花税	121,961.60	87,850.30
地方教育费附加	101,577.77	74,856.93
水利基金	24,067.80	8,539.58
垃圾清理费	28,262.68	
合计	1,650,793.54	2,779,232.03

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
市场宣传推广费	2,992,507.42	117,141.30
服务费	2,062,381.56	1,818,567.02
业务招待费	67,712.52	3,566.00
运输费	99,666.63	96,907.22
其他销售费用	89,263.23	283.02
合计	5,311,531.36	2,036,464.56

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	260,445.20	86,921.99
交通费	438,244.56	520,462.08
办公费	585,822.42	419,758.64
职工薪酬及福利	6,485,993.82	4,798,563.22
折旧摊销费	727,725.54	657,284.81
房租、物业及水电费	2,523,001.42	2,192,745.69
税金		400.00
咨询费用	1,559,086.94	1,285,211.55

研究开发费用	26,814,999.07	26,448,393.73
业务招待费	381,026.91	416,166.69
其他	134,823.79	83,802.62
合计	39,911,169.67	36,909,711.02

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	-176,678.05	-299,500.59
汇兑损益	-72,429.02	13,674.06
手续费	55,191.48	66,504.60
其他	5,935.08	467.45
合计	-187,980.51	-218,854.48

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	-117,932.06	280,058.63
合计	-117,932.06	280,058.63

其他说明：无

## 67、公允价值变动收益

无

## 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	-45,889.13	-1,046,074.50
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	14,034,569.02	10,760,255.45
合计	13,988,679.89	9,714,180.95

其他说明：无

## 69、资产处置收益

无

## 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
与资产相关的政府补助	308,421.76	591,729.54
与收益相关的政府补助	7,018,161.30	5,422,727.41

### （一）与资产相关的政府补助

项目	计入当期损益的金额（元）
基于国产 CPU/OS 平板电脑类产品批量应用	308,421.76
合计	308,421.76

### （二）与收益相关的政府补助

项目	计入当期损益的金额（元）
合肥市自主创新政策补助	100,000.00
合肥高新区集成电路企业一事一议政策兑现项目政府补贴资金	20,000.00
合肥高新区集成电路企业一事一议政策兑现项目政府补贴资金	3,071,300.00
合肥高新区自主创新政策补助	50,000.00
合肥高新区集成电路产业政策补助	40,000.00
合肥高新区产业转型发展专项资金政策补助	100,000.00
合肥市“228”产业创新团队奖励资金	275,000.00
面向电子书市场的高性能嵌入式处理器芯片研发及产业化金	210,000.00
2016 年高精尖产业发展重点支撑项目	1,546,140.00
2017 年度中关村技术创新能力建设专项资金专利补助	16,000.00
北京市水务局财政补贴款	25,000.00
高清视频 SoC 芯片研发项目	1,171,500.00
增值税返还	393,221.30
合计	7,018,161.30

## 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	30,000.00	280,000.00	30,000.00
其他	58,916.39	48,629.11	58,916.39
合计	88,916.39	328,629.11	88,916.39

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
高新技术企业认定奖补	南山区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	30,000.00		--

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
固定资产处置损失	11,868.21	400.00	11,868.21
存货报废损失		49,327.49	
其他	30,881.30	45,025.00	30,881.30
合计	42,749.51	94,352.49	42,749.51

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	1,780,116.81	294,298.05
递延所得税费用	230,671.73	1,395,722.16
合计	2,010,788.54	1,690,020.21

### (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	13,872,218.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,080,832.75
子公司适用不同税率的影响	-1,755.50
非应税收入的影响	-265,271.62

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	260,491.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,047,230.64
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	983,721.76
所得税费用	2,010,788.54

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
财务费用	176,678.05	299,500.59
营业外收入	89,612.11	488,480.00
往来款	1,398,261.21	5,322,110.07
递延收益	9,272,300.00	4,400,000.00
合计	10,936,851.37	10,510,090.66

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	1,262,099.88	1,758,463.85
管理费用	9,195,542.46	7,497,322.00
财务费用	55,191.48	53,130.99
营业外收支	30,881.30	44,625.00
往来款项	1,392,940.25	10,350.00
合计	11,936,655.37	9,363,891.84

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
收回财产保全担保		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

## 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	11,861,429.83	3,781,387.08
加：资产减值准备	-117,932.06	280,058.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,555,333.60	2,214,341.16
无形资产摊销	428,707.32	384,946.74
长期待摊费用摊销	407,824.56	402,274.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,868.21	400.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-73,877.72	
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,988,679.89	-9,714,180.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	230,671.73	1,395,722.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,848,349.94	-25,448,895.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,122,380.21	-25,888,171.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,623,859.70	28,881,082.60
经营活动产生的现金流量净额	-12,031,524.87	-23,711,034.56
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	43,252,793.55	89,240,865.03
减：现金等价物的期初余额	40,799,054.96	205,096,388.15
现金及现金等价物净增加额	2,453,738.59	-115,855,523.12

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (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
其中：库存现金	369,324.51	463,281.59
可随时用于支付的银行存款	42,883,469.04	40,335,773.37
二、现金等价物	43,252,793.55	40,799,054.96
三、期末现金及现金等价物余额	43,252,793.55	40,799,054.96

其他说明：无

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

无

## 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	--	--	582,508.80
其中：美元	88,037.48	6.62	582,508.80
其他流动资产	5,842.17		38,655.30
其中：美元	5,842.17	6.62	38,655.30

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

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

## 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

无

### (2) 合并成本及商誉

无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

### (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

## 2、同一控制下企业合并

无

## 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：无

## 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

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：无

## 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

无

### 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

无

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

无

**(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	1,938,706.72	1,984,595.85
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-45,889.13	-178,252.08
--综合收益总额	-45,889.13	-178,252.08
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**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 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				20.17%	20.17%
李杰				12.82%	12.82%

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32.99%，故认定二人是本公司实际控制人。

本企业最终控制方是刘强、李杰。

其他说明：无

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

#### 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

无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

## (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	3,579,812.21	3,468,226.40

## (4) 关联担保情况

无

## (5) 关联方资金拆借

无

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

## (7) 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	1,482,000.00	1,657,166.00

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

无

## (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	1,159,315.99

## 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	4,593,627.82
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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 20.75 元， 最晚行权时间为 2019 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	30,530,358.25
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

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

无

## 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：无

### 2、或有事项

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

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 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	分部间抵销	合计
主营业务收入	55,092,627.45	39,862,331.55	501,168.20	2,033,215.13		97,489,342.33
主营业务成本	28,985,910.45	33,459,190.16		757,343.98		63,202,444.59

## 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	13,734,259.17	100.00%	55.71	0.00%	13,734,203.46	3,537,269.75	100.00%	55.71	0.00%	3,537,214.04
合计	13,734,259.17	100.00%	55.71	0.00%	13,734,203.46	3,537,269.75	100.00%	55.71	0.00%	3,537,214.04

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	13,733,702.09		
6-12 个月			
1 年以内小计	13,733,702.09		
1 至 2 年	557.08	55.71	10.00%
合计	13,734,259.17	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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (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13726188.89元，占应收账款期末余额合计数的比例99.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为0.00元。

## 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	778,559.14	100.00%	202,042.02	25.95%	576,517.12	3,870,016.03	100.00%	356,614.86	9.21%	3,513,401.17
合计	778,559.14	100.00%	202,042.02	25.95%	576,517.12	3,870,016.03	100.00%	356,614.86	9.21%	3,513,401.17

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	126,102.90	6,305.15	5.00%
1 年以内小计	126,102.90	6,305.15	

2至3年	652,456.24	195,736.87	30.00%
合计	778,559.14	202,042.02	25.95%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 154,572.84 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (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	715,557.72	3,507,254.73
职工暂借款	63,001.42	4,122.21
其他		358,639.09
合计	778,559.14	3,870,016.03

## (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
何建波	往来款	648,334.03	2-3 年	83.27%	194,500.21
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	往来款	67,223.69	1 年以内	8.63%	3,361.18
贾磊	借款	31,535.45	1 年以内	4.05%	1,576.77
聂珅	借款	10,000.00	1 年以内	1.28%	500.00
王坤	借款	7,073.68	1 年以内	0.91%	353.68
合计	--	764,166.85	--	98.15%	200,291.84

## 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	1,938,706.72		1,938,706.72	1,984,595.85		1,984,595.85
合计	180,639,578.13		180,639,578.13	180,685,467.26		180,685,467.26

## (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											
北京君诚易恒科技有限公司	1,984,595.85			-45,889.13						1,938,706.72	
小计	1,984,595.85			-45,889.13						1,938,706.72	
二、联营企业											
合计	1,984,595.85			-45,889.13						1,938,706.72	

	.85		3					.72
--	-----	--	---	--	--	--	--	-----

#### 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	52,655,222.47	32,628,300.11	33,825,497.82	19,196,935.62
其他业务	5,135,975.07	344,502.27	5,093,707.21	374,219.07
合计	57,791,197.54	32,972,802.38	38,919,205.03	19,571,154.69

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	-45,889.13	-1,046,074.50
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	13,913,869.76	10,024,402.85
合计	13,867,980.63	8,978,328.35

#### 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
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）	6,883,361.76	
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	13,960,307.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,166.88	
减：所得税影响额	2,401,964.89	

合计	18,487,871.72	--
----	---------------	----

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	1.05%	0.0591	0.0590
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.59%	-0.0330	-0.0330

## 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

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司负责人、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；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他有关资料。

北京君正集成电路股份有限公司

法定代表人：刘强 \_\_\_\_\_

二〇一八年八月九日