



北京君正集成电路股份有限公司

2018 年年度报告

2019-013

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

(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和智能视频领域，预计公司在重点市场的销售收入将持续增长。重点市场的推广情况对公司未来发展至关重要，如在上述市场不能获得良好的预期收入，将会对公司发展产生不利影响。公司将不断加强市场销售力量，密切把握市场发展动向，根据市场变化及时调整市场策略，充分

发挥公司的技术优势和产品优势，加快产品的市场推广。

（3）新技术研发风险

基于公司对未来市场发展的需求预测，公司往往需要根据新兴市场机会对技术和产品的需求情况，提早展开新的技术与产品的研发。由于这类技术往往具有一定的前沿性和探索性，技术研发成果具有一定的不确定性，同时，公司对未来市场发展的需求预测也可能出现偏差，而新技术、新产品的研发将带来研发费用的增加，从而可能会对公司总体业绩情况带来不利影响。公司将密切关注新兴领域的技术动态和市场发展，加强技术研发的市场调研、可行性研究和分析论证，根据市场需求情况和技术发展动态及时调整和优化新技术的研发工作。

（4）毛利率下降的风险

近几年来，电子行业竞争不断加剧，导致电子产品生命周期缩短，产品价格不断下滑，芯片产品的价格也呈下降趋势，从而可能导致公司产品毛利率不断下降，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

公司于 2018 年 11 月 10 日发布了重大资产重组预案，公司及/或全资子公司合肥君正拟通过发行股份及/或支付现金方式购买屹唐投资 99.9993%财产份额、华创芯原 100%股权、民和志威 99.90%财产份额、Asia Memory 100%股权、Worldwide Memory 100%股权和厦门芯华 100%财产份额（以下简称“交易标的”），上述交易标的的主要资产为持有的北京矽成半导体有限公司的股权。公司本次重大资产重组事项尚需在相关工作完成后再次召开董事会审议本次相关事项，由董事会召集股东大会审议上述议案及其它与本次重组相关的议案，并于股东大会审议通过后报中国证监会核准。本次重大资产重组能否获得股东大会审议通过及中国证监会核准，以及最终获得核准的时间均存在不确定性；同时，截至本报告出具之日，公司与交易对手方尚有部分事项未达成一致，本次重组方案能否继续推进存在不确定性。

报告期内，公司所投资的深圳盛耀微电子有限公司在持续经营方面出现困难，公司对该投资全额计提了减值准备，对公司 2018 年度经营业绩造成一定影响。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，不断积累产业投资的经验，加强投资方面的风险控制，以保障公司的健康发展。

（7）募投项目实施的风险

公司募集资金投资项目是根据市场发展的需要，围绕公司的主营业务展开的，符合国家产业政策，并将进一步提高公司的研发实力和产品竞争力，有助于公司进一步拓宽发展空间。但由于在芯片的研发和市场推广过程中，面临着技术替代、政策环境变化、用户需求及市场供求关系改变、产业格局变化等不确定因素。如市场发生重大变化，或公司推出的新产品无法满足市场需求，将可能影响募投项目的效益实现。公司将加强对募投项目的管理和监督，根据市场变化情况及时调整公司募投项目，从技术、市场和管理等各个环节保障募投项目的顺利实施。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 201,209,956 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	58
第七节 优先股相关情况.....	65
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	66
第九节 公司治理.....	72
第十节 公司债券相关情况.....	78
第十一节 财务报告.....	79
第十二节 备查文件目录.....	170

释义

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

IPC	指	IP Camera，简称 IPC，是一种由传统摄像机与网络技术结合所产生的新一代摄像机，也就是网络摄像机。
RISC -V	指	基于精简指令集计算（RISC 原理建立的开放指令集架构（ISA），V 表示为地五代 RISC。
人工智能	指	是对人的意识、思维的信息过程的模拟，并生产出一种新的能以人类智能相似的方式做出反应的智能机器，该领域的研究包括机器人、语言识别、图像识别和自然语言处理等。
H.265	指	是 ITU-T VCEG 继 H.264 之后所制定的新的视频编码标准
北京矽成	指	北京矽成半导体有限公司
屹唐投资	指	北京屹唐半导体产业投资中心（有限合伙）
华创芯原	指	北京华创芯原科技有限公司
民和志威	指	烟台民和志威投资中心（有限合伙）
Asia Memory	指	Asia-Pacific Memory Co., Limited
Worldwide Memory	指	Worldwide Memory Co., Limited
厦门芯华	指	厦门芯华企业管理合伙企业（有限合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	北京君正	股票代码	300223
公司的中文名称	北京君正集成电路股份有限公司		
公司的中文简称	北京君正		
公司的外文名称（如有）	Ingenic Semiconductor Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Ingenic		
公司的法定代表人	刘强		
注册地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 14 号楼一层 A101-A113		
注册地址的邮政编码	100193		
办公地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 14 号楼 A 座一至三层		
办公地址的邮政编码	100193		
公司国际互联网网址	www.ingenic.com		
电子信箱	investors@ingenic.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张敏	白洁
联系地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 14 号楼 A 座一至三层	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 14 号楼 A 座一至三层
电话	010-56345005	010-56345005
传真	010-56345001	010-56345001
电子信箱	investors@ingenic.com	investors@ingenic.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
签字会计师姓名	傅映红、时彦禄

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	259,670,111.20	184,467,019.32	40.77%	111,685,840.09
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,515,446.01	6,501,097.82	107.89%	7,052,089.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-20,762,201.76	-18,444,448.44	-12.57%	-23,864,218.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,370,741.66	-30,694,037.69	218.49%	-65,723,330.53
基本每股收益（元/股）	0.0674	0.0325	107.38%	0.0353
稀释每股收益（元/股）	0.0674	0.0324	108.02%	0.0353
加权平均净资产收益率	1.19%	0.59%	0.60%	0.65%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,197,980,221.27	1,156,759,952.66	3.56%	1,134,828,507.64
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,141,926,913.09	1,124,827,625.96	1.52%	1,097,593,676.71

☒ 是 ☐ 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0672
-----------------------	--------

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	39,190,612.47	63,434,704.93	57,846,029.62	99,198,764.18
归属于上市公司股东的净利润	2,968,093.35	8,893,336.48	8,932,312.53	-7,278,296.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,562,122.44	-2,064,319.45	3,820,161.04	-17,955,920.91
经营活动产生的现金流量净额	4,192,816.09	-16,224,340.96	2,511,344.24	45,890,922.29

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

☐ 是 ☒ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-30,710.79	-400.00	-19,240.93	
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）	13,820,220.72	10,358,613.33	14,115,895.28	
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	29,155,405.96	24,323,034.90	28,344,812.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,768,337.55	-163,097.00	30,576.94	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,888,000.00	-4,688,500.00	-5,982,900.00	
减：所得税影响额	5,010,930.57	4,884,104.97	5,572,836.42	
合计	34,277,647.77	24,945,546.26	30,916,307.66	--

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、嵌入式神经网络处理技术、智能视频分析算法技术、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、智能门锁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，尤其在物联网领域，公司市场销售增长迅速，使得公司总体营业收入及净利润较去年同期显著增长。

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 40.78%，主要系本期工程施工所致。
货币资金	较期初增长 293.64%，主要系期末购买的短期理财产品到期收回所致。
应收票据及应收账款	较期初增长 68.57%，主要系销售增长所致。
预付款项	较期初减少 37.58%，主要系预付生产采购款项已结算所致。
其他应收款	较期初减少 47.99%，主要系往来款项已收回所致。
递延所得税资产	较期初增长 104.04%，主要系可抵扣暂时性差异增长所致。
其他非流动资产	较期初减少 58.70%，主要系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，多年来积累了多项关键性核心技术。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，能够在极低的功耗下高速发射指令，其主频、面积和功耗水平在同等工艺下均领先于工业界现有的32位RISC微处理器内核；针对近两年RISC-V开源架构的发展，公司适时展开了基于RISC-V架构的CPU研发。随着公司不断拓展新的应用领域，公司对重点市场所涉及的关键性核心技术进行了持续的技术研发和自主创新，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

截至报告期末，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22项，实用新型专利27项；累计共获得计算机软件著作权登记证书共78项。报告期内，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
一种组网系统	ZL 2016 2 1397804.0	2016年12月19日	十年	2018年2月2日	第6928194号
基于HEVC的预测模式确定方法及装置	ZL 2015 1 0137764.X	2015年3月27日	二十年	2018年2月16日	第2819039号
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，尤其在物联网市场的销售收入增长幅度明显，使得公司总体营业收入和净利润较去年同期均显著增长。

报告期内，公司实现营业收入25,967.01万元，同比增长40.77%；实现净利润1,351.54万元，同比增长107.89%，其中归属于母公司股东的净利润1,351.54万元，同比增长107.89%。

具体来说，公司各方面的经营情况如下：

1、技术研发方面

报告期内，公司持续加大研发投入，不断加强技术研发和技术创新能力，根据市场的需求情况持续进行相关核心技术的开发，适时展开新兴领域新技术的跟踪与研究工作，并进行了相应的产品设计、研发。

公司对XBurst2 CPU的相关技术进行了持续的优化完善，XBurst2 CPU各项性能指标基本达到产品化要求。同时，公司展开了RISC-V CPU的研发工作。公司在CPU技术方面的积累将有助于公司快速研发RISC-V CPU内核，从而受益于这一新兴开放CPU架构所带来的产业机会。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视频分析算法技术等技术开发，并逐渐将更多自主研发的核心技术应用于公司的芯片产品中。针对区块链方面技术和市场应用的不断发展，为增强公司在新领域的技术储备，公司进行了相关共识算法方面的技术跟踪与研发。芯片研发方面，公司对基于XBurst2 CPU的芯片产品进行了持续优化设计，该芯片产品将面向物联网类市场中的中高端应用，预计于2019年第二季度进行投产；基于深度优化的Smart H.264、Smart H.265技术，公司在智能视频领域进行了新产品的设计开发与量产投产，新的芯片产品在成像、码流及功耗等性能方面有了进一步提高，能够很好地符合智能视频领域不断发展的产品需求；公司完成了面向视频领域深度学习的协处理器芯片的设计研发工作，于报告期内完成了芯片的投产，并进行了产品的小批量生产。公司将根据电子市场的发展变化，及时展开面向新领域的技术与产品的研究开发。

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、智能门锁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，在物联网领域，公司的产品与方案在多类产品应用中得到客户认可，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，推动客户产品的多元化发展；在这一领域中，电池类IPC产品在性能、功耗、智能化等方面要求较为严苛，研发难度相对较高，经过近两年的持续研发，公司电池类IPC产品方案完成了迭代升级，在功耗、稳定性、待机时间及核心功能等方面均显示了突出的优势，公司配合重点客户完成了定制化的电池类IPC产品设计，客户产品于报告期内推向市场。

2、市场开拓方面

报告期内，公司不断加强市场宣传与推广力度，深入挖掘各类市场的发展机会，结合公司产品优势与特点，在各个应用领域积极进行产品推广和客户拓展，及时跟进市场变动和客户产品的需求情况，根据市场需求情况对新产品进行规划和定义，公司的芯片产品在各市场领域的应用日趋丰富。

物联网市场的各类智能硬件产品日趋多样化、个性化，对芯片品质的需求也不断提高。为满足多样化的市场需求，公司及时针对新的应用和需求情况推出或优化相应的开发平台，以把握市场发展机遇。报告期内，国内二维码市场发展迅速，二维码设备在零售、票务、交通等各领域中的应用日渐增多，公司提早对二维码市场进行布局，及时抓住了该市场的发展机会，多家品牌客户均采用了公司的芯片产品，公司在该领域的销售收入同比显著增长。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，公司无屏音箱和带屏音箱方案均完整落地，客户的各类智能音频产品陆续推向市场。在智能门锁市场，公司定制化的开发平台可支持指纹锁、人脸锁、指静脉锁及大屏指静脉锁等多种模式，公司立足于芯片低功耗、可扩展性强的优势，积极拓展品牌客户，协助客户进行多元化的产品设计，推动客户的产品尽快落地。在智能穿戴领域，公司协助华米科技推出了新一代智能运动手表，华米AMAZFIT系列运动手表得到消费者的高度认可。此外，公司在智能家居、

智能家居面板等市场也进行了积极的推广。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，公司将不断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 product 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，客户新产品逐渐落地。在这一领域，电池类IPC产品的方案难度相对较高，相比其他安防类产品在国内属于较为新兴的应用，公司在电池类IPC市场进行了持续的方案研发与优化设计，报告期内，公司在这一领域获得市场突破，采用公司芯片的智能门铃产品推向市场。

除智能安防类产品外，公司在泛视频领域也积极进行产品推广，报告期内配合客户推出了儿童陪伴机器人、绘本机器人等产品。

3、经营管理方面

公司不断调整和优化经营管理体制，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，注重人才队伍培养，努力提高公司研发工作效率、提高公司整体管理水平。为进一步促进公司建立、健全长期有效的激励约束机制，充分调动公司管理人员及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，公司于2016年实施了股票期权激励计划，将部分高级管理人员、中层管理人员、核心业务（技术）人员纳入本次激励范围。报告期内，公司股票期权激励计划第一个行权期于2018年4月12日结束；第二个行权期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。报告期内，公司股票期权激励计划实际行权数量为204,622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（以下简称“吉迪思”），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显示主控芯片已于2018年下半年开始销售。2019年3月，吉迪思其他股东对其进行增资，增资后公司持有吉迪思5.4267%的股权。

公司于2018年11月10日发布了重大资产重组预案，公司及/或全资子公司合肥君正拟通过发行股份及/或支付现金方式购买屹唐投资99.9993%财产份额、华创芯原100%股权、民和志威99.90%财产份额、Asia Memory100%股权、Worldwide Memory100%股权和厦门芯华100%财产份额，上述交易标的主要资产为持有的北京矽成的股权。本次交易完成后，公司将间接持有北京矽成51.59%的股份和闪胜创芯53.29%的份额（闪胜创芯持有北京矽成3.785%的股份）。截至本报告出具之日，公司与各交易对手方尚未就本次重组方案的所有事项达成一致，公司将继续积极推进本次重组事项。

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，处于室外配套工程的安装调试阶段及接入市政管网准备阶段，待市政管网接入工作完成后，合肥君正将启动后续相关工程收尾及报审验收工作；公司对合肥君正二期研发楼进行了方案的前期沟通设计，预计于2019年开始各项建设工作。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

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

否

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	259,670,111.20	100%	184,467,019.32	100%	40.77%
分行业					
主营业务收入					
集成电路设计	249,006,928.56	95.89%	174,177,203.61	94.42%	42.96%
其他					
其他业务收入					
房租收入	10,663,182.64	4.11%	10,289,815.71	5.58%	3.63%
分产品					
主营业务收入					
微处理器芯片	144,824,560.13	55.77%	90,268,384.71	48.93%	60.44%
智能视频芯片	99,485,451.40	38.31%	81,223,331.57	44.03%	22.48%
技术服务	1,152,219.27	0.44%	1,047,951.46	0.57%	9.95%
其他	3,544,697.76	1.37%	1,637,535.87	0.89%	116.47%
其他业务收入		0.00%			
房租收入	10,663,182.64	4.11%	10,289,815.71	5.58%	3.63%
分地区					
主营业务收入					
广东地区	108,107,959.16	41.63%	82,646,120.85	44.80%	30.81%
香港地区		0.00%		0.00%	
其他地区	140,898,969.40	54.26%	91,531,082.76	49.62%	53.94%
其他业务收入		0.00%		0.00%	
其他地区	10,663,182.64	4.11%	10,289,815.71	5.58%	3.63%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
主营业务						
集成电路设计	249,006,928.56	155,445,588.71	37.57%	42.96%	34.63%	3.86%
其他						
其他业务						
房租收入	10,663,182.64	711,948.87	93.32%	3.63%	-4.01%	0.53%
分产品						
主营业务						
微处理器芯片	144,824,560.13	75,713,340.36	47.72%	60.44%	52.54%	2.71%
智能视频芯片	99,485,451.40	78,404,068.79	21.19%	22.48%	19.68%	1.84%
技术服务	1,152,219.27		100.00%	9.95%		0.00%
其他	3,544,697.76	1,328,179.56	62.53%	116.47%	325.24%	-18.40%
其他业务						
租金	10,663,182.64	711,948.87	93.32%	3.63%	-4.01%	0.53%
分地区						
主营业务						
广东地区	108,107,959.16	55,091,958.16	49.04%	30.81%	14.16%	7.43%
香港地区						
其他地区	140,898,969.40	100,353,630.55	28.78%	53.94%	49.33%	2.20%
其他业务						
其他地区	10,663,182.64	711,948.87	93.32%	3.63%	-4.01%	0.53%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

集成电路设计	销售量	颗	14,632,875	10,540,225	38.83%
	生产量	颗	14,778,278	11,786,349	25.38%
	库存量	颗	2,988,294	3,530,568	-15.36%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司产品在物联网和智能视频等领域的销售收入持续增长，尤其在物联网市场的销售收入增长幅度明显，为满足市场的销售需求，公司产品的生产量也同比增长。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（5）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
集成电路设计	晶圆	122,959,602.15	79.10%	90,110,808.56	78.05%	1.05%
集成电路设计	封装	29,007,293.39	18.66%	23,513,198.86	20.37%	-1.71%
集成电路设计	测试	2,133,047.30	1.37%	1,519,290.17	1.32%	0.05%
集成电路设计	其他	1,345,645.87	0.87%	315,315.06	0.26%	0.61%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

☐ 是 ☒ 否

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	141,121,415.26
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	54.35%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	客户一	42,064,573.83	16.20%
2	客户二	39,256,179.95	15.12%
3	客户三	29,681,631.89	11.43%
4	客户四	17,838,326.73	6.87%
5	客户五	12,280,702.86	4.73%
合计	--	141,121,415.26	54.35%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	119,277,549.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	68.78%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	40,381,643.44	23.29%
2	供应商二	25,548,765.74	14.73%
3	供应商三	24,684,413.39	14.23%
4	供应商四	17,623,318.96	10.16%
5	供应商五	11,039,408.06	6.37%
合计	--	119,277,549.59	68.78%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	10,677,738.77	7,339,752.88	45.48%	市场推广费用、服务费增加所致
管理费用	30,728,720.84	27,055,042.31	13.58%	
财务费用	-845,271.06	-247,405.86	-241.65%	利息收入增加所致
研发费用	73,964,380.09	56,740,130.85	30.36%	研发投入增长所致
资产减值损失	13,785,583.86	3,370,042.74	309.06%	计提存货跌价准备、可供出售金融资产跌价准备所致
营业外收入	93,969.99	391,617.31	-76.00%	与企业日常经营活动无关的政府补助减少所致

营业外支出	1,893,018.33	273,114.31	593.12%	存货报废所致
-------	--------------	------------	---------	--------

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

芯片设计行业是高技术含量的行业，技术更新快，研发投入大，为保持公司的技术创新能力，及时跟进前沿技术的发展，公司一直高度重视研发投入。报告期内，公司持续推进各类研发项目，重视技术研发和创新，研发费用支出7,396.44万元，占营业收入的28.48%。

报告期内，公司进行了多项核心技术、芯片产品和方案的研发工作。在核心技术方面，公司完成了XBurst2 CPU核的优化完善，使XBurst2 CPU达到产品化标准，公司在视频编解码技术、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视频分析算法技术等核心技术方面进行了持续的研发。在芯片研发方面，公司展开了系列芯片新产品的规划、研发和投片工作，并完成了部分新产品的投片和量产工作。方案研发方面，公司对智能音频、智能门锁、二维码及智能视频等市场的方案进行了不断的研发和优化，完成了电池类IPC的方案研发，并根据客户需求情况，面向各类重点市场推出了定制化的专业开发平台、模组方案及核心板方案。

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

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	168	182	165
研发人员数量占比	75.00%	77.45%	67.62%
研发投入金额（元）	73,964,380.09	56,740,130.85	49,454,741.53
研发投入占营业收入比例	28.48%	30.76%	44.28%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	326,188,369.92	237,452,345.31	37.37%
经营活动现金流出小计	289,817,628.26	268,146,383.00	8.08%
经营活动产生的现金流量净额	36,370,741.66	-30,694,037.69	218.49%
投资活动现金流入小计	2,558,421,785.73	3,115,342,621.31	-17.88%
投资活动现金流出小计	2,479,478,312.93	3,261,915,219.64	-23.99%

投资活动产生的现金流量净额	78,943,472.80	-146,572,598.33	153.86%
筹资活动现金流入小计	7,625,997.77	13,242,863.39	-42.41%
筹资活动现金流出小计	3,376,488.82		
筹资活动产生的现金流量净额	4,249,508.95	13,242,863.39	-67.91%
现金及现金等价物净增加额	119,802,792.89	-164,297,333.19	172.92%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期，公司营业收入保持增长致销售商品、提供劳务收到的现金收入同比增长，同时由于销售增长导致用于购买商品、接受劳务支付的现金增加，综合上述原因公司经营活动产生的现金流量净额同比增长218.49%；

本报告期，投资活动产生的现金流净额同比上年增长153.86%，主要系公司购买理财产品到期收回资金所致；

本报告期，筹资活动产生的现金流量净额同比减少67.91%，主要系公司收到的股权激励行权款减少，同时公司进行派息分红所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内经营活动产生的现金流量净额为36,370,741.66元，同期净利润为13,515,446.01元。两者的差额是22,855,295.65元，主要原因为：投资收益致现金流减少29,006,900.68元；存货减少致使现金流增加18,737,323.38元；资产减值准备、固定资产折旧、无形资产及长期待摊费用摊销额共计18,678,085.84元，相应增加现金流18,678,085.84元。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	29,006,900.68	209.93%	购买理财产品收益	否
资产减值	13,785,583.86	99.77%	计提坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	93,969.99	0.68%		否
营业外支出	1,893,018.33	13.70%	存货报废损失	否
其他收益	15,705,478.46	113.66%	与经营相关的政府补助	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	160,601,847.85	13.41%	40,799,054.96	3.53%	9.88%	金额较期初增长 293.64%，主要系期末购买的短期理财产品到期收回所致。

应收账款	22,320,655.84	1.86%	13,241,437.38	1.14%	0.72%	金额较期初增长 68.57%，主要系销售增长所致。
存货	80,247,961.33	6.70%	105,303,452.92	9.10%	-2.40%	
投资性房地产	31,494,198.71	2.63%	32,206,147.58	2.78%	-0.15%	
长期股权投资	1,836,090.57	0.15%	1,984,595.85	0.17%	-0.02%	
固定资产	36,298,487.04	3.03%	36,188,182.09	3.13%	-0.10%	
在建工程	35,139,195.18	2.93%	24,961,130.24	2.16%	0.77%	金额较期初增长 40.78%，主要系本期工程施工所致。
其他流动资产	646,627,010.19	53.98%	683,843,594.79	59.12%	-5.14%	
可供出售金融资产	134,841,177.68	11.26%	162,407,377.60	14.04%	-2.78%	

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	25,084,700.00	-60.14%

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011	首次公开发行	82,566.1	11,681.16	50,113.27	0	15,653.14	18.96%	32,452.83	部分存放于募集资金专户,部分用于购买保本型理财产品	32,452.83
合计	--	82,566.1	11,681.16	50,113.27	0	15,653.14	18.96%	32,452.83	--	32,452.83

募集资金总体使用情况说明

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 50,113.27 万元。其中：

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；

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；

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；

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；

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 10,937.10 万元，投资进度 78.17%；

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。

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。2018 年 12 月，公司完成了对全资子公司合肥君正科技有限公司的增资工作。

(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	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截止报	是否达	项目可
----------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

募资金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	末累计投入金额(2)	末投资进度(3)= (2)/(1)	到预定可使用状态日期	期实现的效益	告期末累计实现的效益	到预计效益	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	2,181.16	10,937.1	78.17%	2020 年 04 月 24 日	1,620.54	-3,704.17	不适用	否
承诺投资项目小计	--	32,661	31,983.04	2,181.16	26,613.27	--	--	1,620.54	-8,309.19	--	--
超募资金投向											
投资成立合肥君正科技有限公司	否	14,000	14,000	0	14,000	100.00%	2014 年 02 月 14 日	-1,845.46	-5,046.33	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	9,500	9,500	100.00%	2018 年 12 月 20 日	0	0	不适用	否
超募资金投向小计	--	23,500	23,500	9,500	23,500	--	--	-1,845.46	-5,046.33	--	--
合计	--	56,161	55,483.04	11,681.16	50,113.27	--	--	-224.92	-13,355.52	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		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。 2、截至 2013 年 5 月 31 日，“移动互联网终端应用处理器芯片研发及产业化项目”完结。由于移动互联网终端产品市场的销售受软件生态等因素影响，市场拓展一直严重受阻，致使该									

		项目未能达到预计收益，项目累计亏损 4,605.02 万元。 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”。 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。2018 年度，国内物联网及智能可穿戴设备市场均处于蓬勃发展的时期，公司在这些领域中积累了深厚的市场基础和技术基础，为及时抓住市场发展机会，不断扩大公司的市场份额，为公司带来更多的经济效益，公司需要根据目前的市场发展趋势和产品需求情况继续推出更高性能和性价比的芯片产品。因此，经公司 2019 年 4 月 18 日召开的第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过，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”进行延期，将原计划完成时间由 2019 年 4 月 24 日调整为 2020 年 4 月 24 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明		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。 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”。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用	1、2011 年 5 月，公司首次公开发行股票实际募集资金净额人民币 82,566.10 万元，募投项目承诺投资额 32,661.00 万元，超募资金金额为 49,905.10 万元。2012 年 4 月 5 日公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点和实施金额及延期实施的议案》，对募集资金投资项目“研发中心建设项目”的实施地点和实施金额进行了变更，变

		更投资额后结余的 246.00 万元转入超募资金管理。 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。 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。2018 年 12 月，公司完成了对全资子公司合肥君正科技有限公司的增资工作。4、截至本报告期末，公司超募资金余额为 26,651.10 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	2,181.16	10,937.1	78.17%	2020 年 04 月 24 日	1,620.54	不适用	否
合计	--	17,457.3	2,181.16	13,071.71	--	--	1,620.54	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			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。 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。 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”。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	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。 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。2018 年度，国内物联网及智能可穿戴设备市场均处于蓬勃发展的重要时期，公司在这些领域中积累了深厚的市场基础和技术基础，为及时抓住市场发展机会，不断扩大公司的市场份额，为公司带来更多的经济效益，公司需要根据目前的市场发展趋势和产品需求情况继续推出更高性能和性价比的芯片产品。因此，经公司 2019 年 4 月 18 日召开的第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过，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”进行延期，将原计划完成时间由 2019 年 4 月 24 日调整为 2020 年 4 月 24 日。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京君正集成电路（香港）集团有限公司	子公司	集成电路开发、销售	10,000 元港币	835,987.38	835,987.38		73,014.28	73,014.28
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	28,765,260.04	19,979,529.70	101,664,785.32	7,300,110.03	7,210,403.66
合肥君正科技有限公司	子公司	集成电路开发、销售	235,000,000	223,592,344.05	184,536,728.56	134,075,284.51	-18,109,096.35	-18,454,632.45

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、软硬件方案开发、及市场推广与客户支持等工作。报告期内，合肥君正在智能视频和泛视频类应用领域积极拓展，实现销售收入13,407.53万元，同比增长44.84%。由于智能视频领域竞争激烈，毛利率相对较低，而合肥君正在市场推广和产品与技术的研发方面投入较大，同时，在新兴领域中合肥君正也进行了一定的探索与尝试，从而使得合肥君正尚未实现盈利，2018年度合肥君正净利润为-1,845.46万元，同比减少70.06%。

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智能家居家电、智能穿戴、二维码、智能门锁等各类智能硬件市场以及生物识别等领域，进行核心软硬件方案的研发、开发平台的研发，以及市场推广和客户支持等工作。报告期内，国内物联网市场快速发展，深圳君正在物联网领域的多个应用市场中均取得良好的市场进展，全年实现销售收入10,166.48万元，同比增长68.95%，实现净利润721.04万元，同比增长417.05%。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业格局和趋势

2018年，国内物联网市场持续快速发展，智能家居、智能家电、智能音频、二维码、智能门锁等市场保持了蓬勃发展的趋势，各类智能硬件产品日趋多样化、个性化，市场对芯片品质的需求也不断提高，从而给SoC类芯片产品带来了更多的市场发展机会。在智能音频市场中，产品不再是以智能音箱这一单一品种为主，家电、幼教、玩具等领域中的一些产品也增加

了对音频的需求，产品种类的多样化给智能音频市场打开了更大的发展空间。二维码市场经过前期的市场酝酿，2018年进入快速发展阶段，主扫、被扫等各类二维码设备在零售、票务、交通等领域中的应用逐渐增多，根据不同二维码设备对芯片要求的差异，公司分别推出不同的芯片产品以面向高、中、低端不同应用市场的需求，预计未来二维码市场仍将保持持续发展的态势。智能可穿戴设备领域经过几年的发展，逐渐聚焦于智能手表市场，近两年来智能手表市场也呈现出增长的趋势，其中轻（价格）、智能（语音、地图等重计算）形态增长趋势明显，预计可带动智能手表市场的持续发展。公司在这一市场持续耕耘多年，一直密切跟进市场的需求变化，并能够及时满足客户新的需求情况。在物联网领域中，智能家居家电、智能门锁、生物识别等市场也在不断发展变化中，公司丰富的产品种类将很好地满足不同市场的需求，同时，公司的各类开发平台也有助于公司快速进入新的市场领域，公司将面向该领域不断推出更高性能、更具优势的新产品。

在智能视频领域中，专用安防市场和民用消费类IPC市场的竞争日趋激烈，在该市场中，高、中端IPC产品对人工智能技术的需求不断增加，具有视频分析能力的终端产品将逐渐成为市场主流；同时，市场对产品分辨率的要求也不断提高，高清化和智能化成为市场发展的主流趋势。公司的芯片产品可支持Smart H.265，满足市场对高清方面的需求，公司在人形、人脸算法、车辆侦测和识别算法等方面的技术不断完善，同时，还推出深度学习的协处理器产品，可很好地满足市场对端级视频分析方面的需求。公司H.265+AI的组合能力将有助于公司在智能视频领域的持续拓展。从产品种类方面，电池类IPC产品经过近两年的技术积累与市场酝酿，逐渐成为消费类IPC市场中新的聚焦点，更多品牌客户开始进入电池类IPC市场，在这一市场中，公司芯片与方案的低功耗优势尤为突出。

作为全球电子产品的重要市场，大数据、物联网、智能视频、人工智能等领域技术与市场的不断发展将给中国电子产业带来持续的发展动力，从而给中国集成电路产业带来更多的市场机会。公司将密切关注各类市场的发展变化，及时跟进新市场，不断加强核心技术的研发，为客户提供更丰富的产品种类和更好的产品体验，不断促进公司的发展壮大。

同时，集成电路产业是支撑经济社会发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业，是信息技术产业的核心，对国家信息产业的发展和国家的信息安全至关重要，近年来，国家先后出台了各项政策支持国内集成电路产业的发展。2018年，在国内外各种环境因素的影响下，国内市场对自主可控集成电路技术与产品的需求也呈上升趋势，为国内集成电路企业的发展提供了契机。

2、公司发展战略

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

3、前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展

根据公司的总体发展战略和2018年经营计划，报告期内，公司高度重视技术研发工作，持续推进核心技术的研发与创新，公司XBurst2 CPU核基本达到产品化要求，公司进行了视频编解码技术的深度优化，图像和声音信号处理技术、神经网络处理器技术及相关算法技术等核心技术的研发工作也进展良好；公司根据市场需求情况对芯片产品进行了升级换代，推出了深度学习的协处理器芯片；公司不断加强营销体系建设，加大市场拓展和宣传推广力度，全面加强市场的推广工作；人才管理方面，公司继续加强人才培养和激励方面的工作，不断完善公司管理制度，建立、健全长期有效的激励机制，公司股票期权激励计划第二个行权期的行权顺利实施。2018年，在公司的持续努力下，销售业绩得到明显提升，销售收入持续快速增长。

4、2019年度经营计划

（1）持续推进核心技术的研发与技术创新

公司持续加强自主可控核心技术的积累，推进基于MIPS架构和RISC-V架构的CPU技术研发，在视频编解码技术、影像和声音信号处理技术、神经网络处理器技术、视频分析算法等核心技术方面进行持续的研发与创新。同时，根据市场需求情况进行区块链相关技术的研究与跟进。公司将根据市场发展动向进行新兴技术的跟踪与研究，并适时展开相关的技术研发工作。

（2）根据市场情况进行新产品研发工作

公司将针对物联网和智能视频两大领域的市场需求情况，展开芯片新产品的规划和开发，对芯片产品进行升级换代。基于公司XBurst2 CPU的芯片产品将完成投片工作，公司将根据物联网市场的不同需求，推出面向中高端市场的不同芯片产品。

智能视频领域，公司将根据市场对H.265 IPC产品的需求推出性能更为优化的产品，并结合公司深度学习的芯片，向市场提供H.265+AI的完整方案。公司将不断优化和完善各类解决方案，并为客户提供多种开发平台。

(3) 及时跟进和开拓新市场，充分挖掘重点市场潜力，提高公司市场销售规模

随着更多应用领域中对万物互联的需求，物联网领域将不断出现新的应用市场，智能视频领域也不断有新的应用产品出现，公司将及时跟进和开拓新市场，加强市场营销力度，充分挖掘重点市场的潜力，持续提高公司的市场销售规模。2019年随着公司面向不同需求等级的新产品陆续推出，公司将为客户提供符合不同市场需求的综合性能和性价比更好的产品。公司将密切把握市场发展的机会，深入挖掘物联网和智能视频领域的市场需求，加强各类开发平台的推广，积极拓展更多的客户，进一步提高公司的市场销售规模，不断提高公司的经营业绩。同时，公司也将密切关注其他市场机会，在技术储备和市场推广方面及时把握新的发展机遇。

(4) 加强公司经营管理水平和人才队伍建设

公司将不断加强管理人员的学习和培训，完善管理制度，加强对参、控股公司的监督和管理，采用多种方式进行员工的激励，进一步加强公司的人才队伍建设，加强员工的积极主动性，以顺利开展各项业务经营活动。公司股票期权激励计划第三个行权期将在2019年度开始行权，公司将严格按照《北京君正集成电路股份有限公司股票期权激励计划（草案）》的规定和相关法律法规的要求，做好第三个行权期行权的相关工作。

(5) 推动公司产业投资和并购方面的工作

公司将积极推进关于北京矽成的并购重组事项，以寻求公司与北京矽成产业协同发展的机会，同时，公司将不断加强公司产业投资与并购方面的工作，通过各种方式加强产业方面的投资，推动公司的整体发展。

(6) 推进合肥君正研发楼一期的收尾工作，进行二期研发楼的建设工作

2018年合肥君正研发楼一期建设工作基本完成，目前尚有部分收尾工作，公司将推进合肥君正研发楼一期建设项目的完工工作。同时，合肥君正二期研发楼建设工作已经展开，公司将根据实际情况进行二期研发楼的建设工作。

5、可能面对的风险因素

参见“重要提示、目录和释义”中风险因素的相关内容。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年05月03日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018年5月3日投资者关系活动记录表》
2018年05月11日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018年5月11日投资者关系活动记录表》
2018年05月17日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018年5月17日投资者关系活动记录表》
2018年05月22日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018年5月22日投资者关系活动记录表》
2018年06月22日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018年6月22日投资者关系活动记录表》

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律法规和《公司章程》关于利润分配政策和审议程序的规定实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关议案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行了实施，切实保证了全体股东的利益。

报告期内公司分红政策执行情况为：经2018年3月29日召开的第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十六次会议和2018年5月4日召开的2017年年度股东大会审议通过，公司2017年度利润分配方案为：以2018年2月28日总股本167,067,073为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），共分配现金股利3,341,341.46元（含税）；以资本公积金向全体股东每10股转增2股，合计转增股本33,413,415股，剩余未分配利润结转以后年度。

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。

2018年6月12日，公司2017年度利润分配方案实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.30
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	201,209,956
现金分红金额（元）（含税）	6,036,298.68
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	6,036,298.68

可分配利润（元）	218,837,715.68
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（2019）京会兴审字第 01000021 号《审计报告》，母公司 2018 年实现净利润为 25,280,874.86 元，合并报表归属母公司所有者净利润为 13,515,446.01 元。截至 2018 年 12 月 31 日，母公司累计可供分配利润为 218,837,715.68 元，合并财务报表可供分配利润为 173,262,378.49 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司资本公积金为 732,816,268.10 元。 根据《公司章程》等相关规定，结合公司实际情况，公司拟以 2019 年 4 月 10 日总股本 201,209,956 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），共分配现金股利 6,036,298.68 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。	

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

1、2018 年利润分配方案：拟以 2019 年 4 月 10 日总股本 201,209,956 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），共分配现金股利 6,036,298.68 元（含税），公司剩余未分配利润结转以后年度。

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

3、2016 年利润分配方案：公司 2016 年不送红股，不以公积金转增股本，不派发现金红利，公司剩余未分配利润结转以后年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	6,036,298.68	13,515,446.01	44.66%	0.00	0.00%	6,036,298.68	44.66%
2017 年	3,341,341.46	6,501,097.82	51.40%	0.00	0.00%	3,341,341.46	51.40%
2016 年	0.00	7,052,089.65	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	公司	关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺	1、本承诺人已向为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了与本次重组相关的信息和文件资料（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头信息等），本承诺人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供的信息和文件资料的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承诺承担个别和连带的法律责任。 2、本承诺人保证为本次重组所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承诺承担个别和连带的法律责任。 3、在本次重组期间，本承诺人将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时披露有关本次重组的信息并提交有关申报文件，并保证信息披露和申请文件的真实性、准确性和完整性，如因信息披露和申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本承诺人将依法承担赔偿责任。	2018 年 11 月 09 日	此承诺期限为长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺。
	公司	关于合法、合规及诚信的声明及承诺	1、截至本函出具日，本承诺人不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情况。 2、截至本函出具日，本承诺人最近 3 年内未受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或者刑事处罚；最近 3 年内诚信情况良好，未受到证券交易所公开谴责。 3、截至本函出具日，本承诺人不存在《上市公司证券发行管理办法》第三十九条规定的不得非公开发行股票的情形及《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》第十条规定的不得发行证券的情形。	2018 年 11 月 09 日	2018 年 11 月 09 日至本次重组项目结束	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺。
	公司	不存在《关于加强上市	本承诺人及本承诺人董事、监事、高级管理人员，本承诺人控股股东、实际控制人及其控制的企业均不存在因涉嫌与本次重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最	2018 年 11 月 09 日	2018 年 11 月 09 日至本次重组	报告期内，承诺人均遵守

		公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第 13 条情形之承诺	近 36 个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。前述各相关主体不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第 13 条不得参与重大资产重组的情形。		项目结束	了所做的承诺。
	刘强、李杰、张紧、冼永辉、梁云凤、刘越、周悦、许志鹏、刘飞、张敏、张燕祥、周生雷、叶飞、黄磊	关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函	1、本承诺人已向公司及为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了与本次重组相关的信息和文件资料（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头信息等），本承诺人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供的信息和文件资料的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承诺承担个别和连带的法律责任。 2、在本次重组期间，本承诺人将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时向上市公司披露有关本次重组的信息，并保证本次重组信息披露和申请文件的真实性、准确性和完整性，如因信息披露和申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或投资者造成损失的，本承诺人将依法承担赔偿责任。 3、本承诺人保证，如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本承诺人不转让在上市公司拥有权益的股份（如有），并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代本承诺人向深交所和中国登记结算有限责任公司深圳分公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，本承诺人授权上市公司董事会核实后直接向深交所和中登公司报送本承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；上市公司董事会未向深交所和中登公司报送本承诺人的身份信息和账户信息的，本承诺人授权深交所和中登公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本承诺人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2018 年 11 月 09 日	此承诺期限为长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺。
	刘强、李杰、张紧、冼永辉、梁云凤、刘越、周	关于合法、合规及诚信的声明及承诺函	1、本承诺人不存在《中华人民共和国公司法》规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形，不存在违反《中华人民共和国公司法》第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为。 2、截至本函出具日，本承诺人不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立	2018 年 11 月 09 日	2018 年 11 月 09 日至本次重组项目结束	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺。

	悦、许志鹏、刘飞、张敏、张燕祥、周生雷、叶飞、黄磊		案调查的情况。 3、截至本函出具日，本承诺人最近 3 年内未受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或者刑事处罚；最近 3 年内诚信情况良好，未受到证券交易所公开谴责。 4、截至本函出具日，本承诺人不存在因涉嫌与任何重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未结案的情形，最近 36 个月内不存在因与任何重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在《关于加强与上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定中不得参与上市公司重大资产重组情形。 5、根据上市公司于 2018 年 4 月 2 日公告的《关于公司高级管理人员减持股份预披露公告》、于 2018 年 5 月 2 日公告的《关于公司控股股东、持股 5%以上股东暨部分董监高减持股份计划期限届满及未来减持计划的预披露公告》、于 2018 年 7 月 26 日公告的《关于公司高级管理人员减持股份计划的实施进展公告》、于 2018 年 8 月 24 日公告的《关于公司控股股东、持股 5%以上股东暨部分董监高减持股份计划的实施进展公告》及于 2018 年 10 月 25 日公告的《关于公司高级管理人员减持股份计划的完成情况公告》及《关于公司高级管理人员减持股份预披露公告》，自 2018 年 5 月至今，上市公司部分董事、监事、高级管理人员因个人资金需求，存在减持计划。截至本函出具日，除许志鹏已于 2018 年 6 月 26 日及 2018 年 6 月 27 日合计减持上市公司股份 26,900 股、张燕祥已于 2018 年 9 月 19 日减持上市公司股份 11,000 股外，其他相关减持计划均尚未实施。本承诺人承诺，自上市公司本次重组首次董事会召开之日起至本次重组实施完毕或终止期间，本承诺人将不实施上述减持上市公司股份的计划，亦不新增减持上市公司股份的计划。除前述人员及相关减持计划外，上市公司董事、监事、高级管理人员自上市公司本次重组首次董事会召开之日起至本次重组实施完毕或终止期间，暂不存在减持上市公司股份的计划。			
	刘强、李杰	关于本次重组有关事项的声明及承诺	一、对本次重组的原则性意见 本承诺人原则性同意本次重组。 二、上市公司控制权稳定 本次重组前，刘强及一致行动人李杰合计持有上市公司 33.00%股份表决权，刘强、李杰为公司实际控制人。本次重组完成后（不考虑配套融资），刘强、李杰仍为公司的实际控制人。本次重组前后，刘强、李杰持有及实际支配公司股份表决权比例最高，且未发生变化，刘强、李杰仍为公司实际控制人。 三、未损害上市公司利益 本承诺人作为上市公司实际控制人期间，不存在《上市公司	2018 年 11 月 09 日	2018 年 11 月 09 日至本次重组项目结束	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺

			证券发行管理办法》第三十九条第一款第（二）项规定的严重侵害上市公司权益且尚未消除的情况。 四、履行保密义务 本承诺人对所知悉的本次重组信息履行了保密义务，不存在利用本次重组信息从事内幕交易、操纵证券市场等违法活动。 五、股份减持计划 根据上市公司 2018 年 5 月 2 日公告《关于公司控股股东、持股 5%以上股东暨部分董监高减持股份计划期限届满及未来减持计划的预披露公告》及 2018 年 8 月 24 日公告《关于公司控股股东、持股 5%以上股东暨部分董监高减持股份计划的实施进展公告》，因个人资金需求，刘强、李杰拟通过集中竞价或大宗交易分别减持上市公司 0.96%股份。截至本函出具日，该等减持计划尚未实施。 如违反上述承诺，由此给上市公司或其他投资者造成损失的，本承诺人承诺向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。			
	刘强、李杰	关于避免同业竞争的承诺函	1、本承诺人（包括其控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同）未经营与上市公司及北京矽成半导体有限公司现从事的主营业务相同或类似的业务，与上市公司及北京矽成不构成同业竞争。而且在上市公司依法存续期间，承诺不经营前述业务，以避免与上市公司构成同业竞争。 2、若因本承诺人或上市公司的业务发展，而导致其经营的业务与上市公司的业务发生重合而可能构成竞争，其同意由上市公司在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使其所控制的全资、控股企业或其他关联企业向上市公司转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对其经营的业务进行调整以避免与上市公司的业务构成同业竞争。 3、如因其未履行本承诺而给上市公司造成损失的，其对因此给上市公司造成的损失予以赔偿。	2018 年 11 月 09 日	此承诺期限为长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺。
	刘强、李杰	关于保持上市公司独立性的承诺	一、关于上市公司人员独立 1、保证北京君正的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书及其他高级管理人员专职在北京君正工作、不在本承诺人控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本承诺人控制的其他企业领取薪酬。 2、保证北京君正的财务人员独立，不在本承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬。 3、保证本承诺人推荐出任北京君正董事、监事的人选都通过合法的程序进行，本承诺人不干预北京君正董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。 二、关于上市公司财务独立			

		1、保证北京君正建立独立的财务会计部门和独立的财务核算体系。 2、保证北京君正具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。 3、保证北京君正及其子公司能够独立做出财务决策，本承诺人及本承诺人控制的其他企业不干预北京君正的资金使用、调度。 4、保证北京君正及其子公司独立在银行开户，不与本承诺人及本承诺人控制的其他企业共用一个银行账户。 5、保证北京君正及其子公司依法独立纳税。 三、关于上市公司机构独立 1、保证北京君正依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构。 2、保证北京君正的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和《北京君正集成电路股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）独立行使职权。 3、保证北京君正及其子公司与本承诺人控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开，不存在机构混同的情形。 4、保证北京君正及其子公司独立自主地运作，本承诺人不会超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。 四、关于上市公司资产独立、完整 1、保证北京君正具有独立、完整的经营性资产。 2、保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不违规占用北京君正的资金、资产及其他资源。 3、保证不以北京君正的资产为本承诺人及本承诺人控制的其他企业的债务违规提供担保。 五、关于上市公司业务独立 1、保证北京君正拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖本承诺人及本承诺人控制的其他企业。 2、保证严格控制关联交易事项，尽量避免或减少北京君正与本承诺人及本承诺人控制的其他企业之间发生关联交易；对无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务；保证不通过与北京君正及其控制企业的关联交易损害北京君正及其他股东的合法权益。 3、保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不从事与北京君正主营业务直接相竞争的业务。本承诺人保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，			
--	--	--	--	--	--

			干预北京君正的重大决策事项,影响上市公司在人员、财务、机构、资产、业务方面的独立性;保证北京君正在其他方面与本承诺人及本承诺人控制的其他企业保持独立。			
	刘强、李杰	关于减少及规范关联交易的承诺	1、在持有上市公司股份期间,本承诺人及本承诺人控制的其他企业将严格遵循相关法律、法规、规章及规范性文件、《北京君正集成电路股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)及上市公司其他内部规章制度等有关规定行使股东权利;在上市公司股东大会对涉及本承诺人及本承诺人控制的其他企业的关联交易进行表决时,履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。 2、在持有上市公司股份期间,本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽可能避免或减少与北京君正及其控制企业之间发生关联交易;对无法避免或者有合理原因发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、公开的原则,按照公允、合理的市场价格进行交易,并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务;保证不通过与北京君正及其控制企业的关联交易损害北京君正及其他股东的合法权益。 3、在持有上市公司股份期间,不利用控股股东地位影响或谋求北京君正及其控制企业在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利;不利用股东地位及影响谋求与北京君正及其控制企业达成交易的优先权利。 4、在持有上市公司股份期间,本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。	2018 年 11 月 09 日	此承诺期限为长期有效,除非本承诺人不再作为北京君正的控股股东及实际控制人。	报告期内,承诺人均遵守了所做的承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘强、李杰	避免同业竞争的承诺	1、其本人(包括其控制的全资、控股企业或其他关联企业,下同)未经营与公司现从事的集成电路的设计、开发及产业化业务相同或类似的业务,与公司不构成同业竞争。而且在公司依法存续期间,承诺不经营前述业务,以避免与公司构成同业竞争。 2、若因承诺人或公司的业务发展,而导致其经营的业务与公司的业务发生重合而可能构成竞争,其同意由公司在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权,和/或通过合法途径促使其所控制的全资、控股企业或其他关联企业向公司转让该等资产或控股权,和/或通过其他公平、合理的途径对其经营的业务进行调整以避免与公司的业务构成同业竞争。 3、如因其未履行本承诺而给公司造成损失的,其对因此给公司造成的损失予以赔偿。	2010 年 03 月 22 日	此承诺期限为长期有效	报告期内,承诺人均遵守了所做的承诺。
	刘强、李杰	对君正时代补缴住房公积金风险的承诺	君正时代成立初期未为非深圳户籍员工缴交住房公积金。为此,公司实际控制人刘强、李杰承诺:如主管部门要求君正时代为上述员工补缴住房公积金或因该事项致使君正时代遭受任何经济损失,刘强、李杰将承担有关费用,并及时、足额将有关费用支付给君正时代。	2010 年 03 月 22 日	此承诺期限为长期有效。	报告期内,承诺人均遵守了所做的承诺。

	刘强、李杰、张紧、洗永辉、晏晓京、许志鹏、刘飞、张敏、张燕祥	股份限售承诺	在其所承诺限售期满后，每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的 25%；所持公司股份不超过 1,000 股的，可一次全部转让，不受前述转让比例的限制。在其本人及其关联方担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有的公司股份总数的 25%；离职半年内，不转让其直接和间接持有的公司股份；离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其直接和间接持有的公司股份总数的比例不超过 50%。	2010 年 03 月 22 日	此承诺期限为直至所持股份全部解锁。	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺。
	鹿良礼、赵明漪、姜君	股份限售承诺	在其所承诺限售期满后，每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的 25%；所持公司股份不超过 1,000 股的，可一次全部转让，不受前述转让比例的限制。	2010 年 03 月 22 日	此承诺期限为直至所持股份全部解锁。	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺。
股权激励承诺	公司	其他承诺	1、公司承诺持股 5% 以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系近亲属未参与本计划。 2、公司承诺不为激励对象依本计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2016 年 03 月 10 日	至本次股权激励结束	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺。
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

☐ 适用 ☒ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定对2017年度财务报表的主要影响如下：

项目	2017年12月31日/2017年	2017年12月31日/2017年	2017年12月31日/2017年	2017年12月31日/2017年
	度	度	度	度
	合并	合并（经重述）	母公司	母公司（经重述）
应收票据及应收账款		13,241,437.38		3,537,214.04
应收账款	13,241,437.38		3,537,214.04	
应付票据及应付账款		3,400,967.97		1,781,024.83
应付账款	3,400,967.97		1,781,024.83	
管理费用	83,795,173.16	27,055,042.31	55,357,907.73	20,357,960.91
研发费用		56,740,130.85		34,999,946.82
财务费用	-247,405.86	-247,405.86	-490,454.40	-490,454.40
利息收入		728,123.12		634,603.85

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	傅映红、时彦禄
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2017年3月23日，公司召开的第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，鉴于公司股票期权激励计划第一个行权期的行权条件已成就，同意已获授股票期权的95名激励对象在第一个行权期内可自主行权，可行权股票期权共计74.40万份，实际行权期限为2017年4月24日至2018年4月12日。

2、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，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。

3、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。

4、公司股票期权激励计划本报告期内实际行权数量为204,622股。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

本报告期公司对外租赁部分房产，租赁收入总计1,066.32 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	545.64	房屋租赁合同	增加公司其他业务收入	是	同一实际控制人
北京君正集成电路股份有限公司	北京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	162.46	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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	10,000	6,200	0
银行理财产品	闲置募集资金	57,797.9	47,300	0
券商理财产品	闲置募集资金	20,700	0	0

其他类	闲置自有资金	10,000	10,000	0
合计		98,497.9	63,500	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

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
北京银行 土地支行	银行	银行理财	5,000	闲置自有资金	2017年12月27日	2018年01月02日	组合投资	市场利率	1.40%	0.96	0.96	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	6.40%	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	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	银行理财	1,000	闲置	2018	2018	组合	市场	1.30%	0.36	0.36	全部	0	是	是	

银行 土地 支行		财		自有 资金	年 05 月 18 日	年 05 月 29 日	投资	利率				收回				
北京 银行 土地 支行	银行	银行理 财	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	1.53	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 06 月 29 日	2018 年 07 月 05 日	组合 投资	市场 利率	1.30%	0.22	0.22	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 07 月 12 日	2018 年 10 月 31 日	组合 投资	市场 利率	1.80%	4.84	4.84	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	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%	72.59	72.59	全部 收回	0	是	是	
恒天 中岩 投资 管理 有限 公司	基金 公司	基金产 品	800	闲置 自有 资金	2018 年 08 月 27 日	2018 年 11 月 10 日	组合 投资	市场 利率	7.20%	10.26	10.26	全部 收回	0	是	是	
恒天 中岩 投资 管理 有限 公司	基金 公司	基金产 品	1,000	闲置 自有 资金	2018 年 09 月 28 日	2018 年 12 月 25 日	组合 投资	市场 利率	4.90%	6.08	6.08	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	4,000	闲置 自有 资金	2018 年 10 月 09 日	2018 年 12 月 19 日	组合 投资	市场 利率	6.00%	46.25	46.25	全部 收回	0	是	是	
恒天 中岩 投资	基金 公司	基金产 品	1,000	闲置 自有 资金	2018 年 10 月 19 日	2018 年 11 月 21 日	组合 投资	市场 利率	5.50%	4.18	4.18	全部 收回	0	是	是	

管理有限公司					日	日										
恒天中岩投资管理 有限公司	基金公司	基金产品	1,500	闲置自有资金	2018 年 11 月 01 日	2018 年 12 月 05 日	组合投资	市场利率	5.50%	6.66	6.66	全部收回	0	是	是	
北京银行土地 支行	银行	银行理财	500	闲置自有资金	2018 年 11 月 12 日	2018 年 12 月 07 日	组合投资	市场利率	1.80%	0.62	0.62	全部收回	0	是	是	
恒天中岩投资管理 有限公司	基金公司	基金产品	1,000	闲置自有资金	2018 年 11 月 21 日	2018 年 12 月 25 日	组合投资	市场利率	5.20%	4.31	4.31	全部收回	0	是	是	
北京银行土地 支行	银行	银行理财	500	闲置自有资金	2018 年 11 月 23 日	2018 年 12 月 07 日	组合投资	市场利率	1.80%	0.35	0.35	全部收回	0	是	是	
北京银行土地 支行	银行	银行理财	3,000	闲置自有资金	2018 年 11 月 28 日	2018 年 12 月 18 日	组合投资	市场利率	1.80%	3.75	3.75	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 11 月 28 日	2019 年 01 月 02 日	组合投资	市场利率	1.80%	0.79		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	3,000	闲置自有资金	2018 年 12 月 07 日	2019 年 06 月 10 日	组合投资	市场利率	8.00%	121.64		未到期	0	是	是	
北京银行土地 支行	银行	银行理财	300	闲置自有资金	2018 年 12 月 12 日	2018 年 12 月 25 日	组合投资	市场利率	1.80%	0.37	0.37	全部收回	0	是	是	

北京 银行 土地 支行	银行	银行理 财	1,200	闲置 自有 资金	2018 年 12 月 12 日	2019 年 01 月 02 日	组合 投资	市场 利率	1.80%	1.44		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	3,000	闲置 自有 资金	2018 年 12 月 20 日	2019 年 06 月 10 日	组合 投资	市场 利率	8.00%	113.1		未到 期	0	是	是	
北京 银行 土地 支行	银行	银行理 财	900	闲置 自有 资金	2018 年 12 月 21 日	2018 年 12 月 25 日	组合 投资	市场 利率	1.80%	0.18	0.18	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	4,000	闲置 自有 资金	2018 年 12 月 25 日	2019 年 06 月 20 日	组合 投资	市场 利率	8.00%	155.18		未到 期	0	是	是	
北京 银行 土地 支行	银行	银行理 财	2,000	闲置 自有 资金	2018 年 12 月 29 日	2019 年 01 月 02 日	组合 投资	市场 利率	1.80%	0.39		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	
兴业 银行 北京 世纪 坛支 行	银行	银行理 财	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	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	

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 19 日	组合 投资	市场 利率	8.00%	40.11	40.11	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	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	
恒天 中岩 投资 管理 有限 公司	基金 公司	基金产 品	1,000	闲置 自有 资金	2018 年 10 月 26 日	2018 年 11 月 28 日	组合 投资	市场 利率	5.50%	4.34	4.34	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	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	
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	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	银行	银行理 财	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	43.84	全部 收回	0	是	是	

公司 北京 成府 路支 行																
中国 民生 银行 股份 有限 公司 北京 成府 路支 行	银行	银行理 财	1,000	闲置 募集 资金	2018 年 08 月 16 日	2018 年 11 月 16 日	组合 投资	市场 利率	4.20%	10.59	10.59	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	12,700	闲置 募集 资金	2018 年 09 月 12 日	2018 年 12 月 12 日	组合 投资	市场 利率	4.10%	129.82	129.82	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	1,000	闲置 募集 资金	2018 年 11 月 21 日	2018 年 12 月 28 日	组合 投资	市场 利率	3.55%	3.6	3.6	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	8,200	闲置 募集 资金	2018 年 10 月 25 日	2018 年 12 月 04 日	组合 投资	市场 利率	3.55%	31.9	31.9	全部 收回	0	是	是	

路支行																
中国民生银行股份有限公司北京成府路支行	银行	银行理财	8,200	闲置募集资金	2018年12月06日	2019年03月06日	组合投资	市场利率	4.05%	122.56		未到期	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	3,100	闲置募集资金	2018年12月18日	2019年03月11日	组合投资	市场利率	4.05%	31.01		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%	157.01	157.01	全部收回	0	是	是	
中泰证券股份有限公司	券商	券商理财	8,000	闲置募集资金	2018年07月20日	2018年10月22日	组合投资	市场利率	4.60%	95.78	95.78	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	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	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	
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	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	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%	501.42	501.42	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	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%	402.16	402.16	全部收回	0	是	是	
厦门国际银行	银行	银行理财	9,000	闲置募集资金	2018年12月24日	2019年06月26日	组合投资	市场利率	4.15%	188.28		未到期	0	是	是	

股份有限公司 北京中关村支行					日	日										
厦门国际银行股份有限公司北京中关村支行	银行	银行理财	10,000	闲置募集资金	2018年12月24日	2019年06月26日	组合投资	市场利率	4.15%	209.21		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	17,000	闲置募集资金	2018年12月27日	2019年06月29日	组合投资	市场利率	4.15%	355.65		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	3.78%	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	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	
中国银行深圳中兴支行	银行	银行理财	900	闲置自有资金	2018年03月27日	2018年06月27日	组合投资	市场利率	3.47%	7.87	7.87	全部收回	0	是	是	

中国 银行 深圳 中兴 支行	银行	银行理 财	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%	7.83	7.83	全部 收回	0	是	是	
中国 银行 深圳 中兴 支行	银行	银行理 财	1,000	闲置 自有 资金	2018 年 09 月 29 日	2018 年 12 月 04 日	组合 投资	市场 利率	3.25%	5.88	5.88	全部 收回	0	是	是	
中国 银行 深圳 中兴 支行	银行	银行理 财	1,000	闲置 自有 资金	2018 年 12 月 12 日	2019 年 04 月 02 日	组合 投资	市场 利率	3.20%	9.73		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	1,000	闲置 自有 资金	2018 年 12 月 24 日	2019 年 06 月 26 日	组合 投资	市场 利率	4.15%	20.92		未到 期	0	是	是	
合计			313,096.9	--	--	--	--	--	--	4,418.59	3,088.69	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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

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

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

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

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

为顺应国家产业整合思路、做大做强芯片产业，同时优化上市公司业务结构，发挥协同效应，公司及/或全资子公司合肥君正拟通过发行股份及/或支付现金方式购买屹唐投资99.9993%财产份额、华创芯原100%股权、民和志威99.90%财产份额、Asia Memory100%股权、Worldwide Memory100%股权和厦门芯华100%财产份额，上述交易标的主要资产为持有的北京矽成半导体有限公司的股权。本次交易完成后，公司将间接持有北京矽成51.59%的股份和闪胜创芯53.29%的份额（闪胜创芯持有北京矽成3.785%的股份）。

公司于2018年11月9日召开第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等相关议案，具体披露情况详见公司于2018年11月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

公司于2018年11月12日披露了《关于董事会审议重大资产重组事项及公司股票停牌的公告》，公司股票自2018年11月12日开市起停牌，预计停牌时间不超过10个交易日。2018年11月26日，公司披露了《关于延期回复深圳证券交易所重组问询函暨股票继续停牌的公告》。

2018年12月1日，公司披露了《关于公司股票复牌的提示性公告》和《关于深圳证券交易所〈关于对北京君正集成电路股份有限公司的重组问询函〉的回复》，公司对《问询函》中的部分问题进行了回复和披露，公司股票于2018年12月3日开市起复牌。2019年1月10日，公司披露了《关于深圳证券交易所〈关于对北京君正集成电路股份有限公司的重组问询函〉的回

复》、《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》。

截至本报告出具之日，公司及各中介机构正在积极推进和落实尽职调查的各项工作，审计、评估等工作仍在积极进行中；同时，公司与北京矽成各股东方正在就本次重组事项积极进行沟通，其中有部分事项尚未达成一致，需要进一步协商，本次重组事项尚存在一定不确定性。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

为充分利用地方丰富的人力资源、完善的产业环境和较好的政策支持，更好地进行产业布局和企业发展的整体规划，为公司智能视频、人工智能等业务的健康稳定发展提供长远的支持，经第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十六次会议和2017年年度股东大会审议通过，同意公司使用首次公开发行超募资金9,500万元对公司全资子公司合肥君正进行增资，以进行合肥君正二期研发楼的建设。报告期内，公司完成了对合肥君正的增资事项，并办理完成工商变更手续。

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	-1,100,857	12,345,955	80,254,230	39.99%
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	-1,100,857	12,345,955	80,254,230	39.99%
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	-1,100,857	12,345,955	80,254,230	39.99%
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%	204,622	0	19,966,588	1,100,857	21,272,067	120,409,965	60.01%
1、人民币普通股	99,137,898	59.35%	204,622	0	19,966,588	1,100,857	21,272,067	120,409,965	0.00%
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%	204,622	0	33,413,400	0	33,618,022	200,664,195	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，并经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）报告期内，公司股票期权激励计划第一个行权期于2018年4月12日结束，第二个行权期于报告期内满足行权条件，从2018年4月13日起开始行权。本报告期实际行权数量为204,622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，报告期内有部分监事、高管离任，其所持公司股份也根据相关规定重新锁定。

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，并经2018年5月4日召开的2017年年度股东大会审议通过。

2、2017年3月23日，公司召开的第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，鉴于公司股票期权激励计划第一个行权期的行权条件已成就，同意已获授股票期权的95名激励对象在第一个行权期内可自主行权，可行权股票期权共计74.40万份，实际行权期限为2017年4月24日至2018年4月12日。

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了《关于股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，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，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。

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；股票期权激励计划报告期内行权的股份，行权后直接记入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

报告期公司基本每股收益 0.0674 元/股，比去年同期上升 107.38%，稀释每股收益 0.0674 元/股，比去年同期上升 108.02%；归属于公司普通股股东的每股净资产为 5.69 元/股，比去年同期下降 15.44%。

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。
冼永辉	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	431,145	2,588,970	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	478,872	2,425,122	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	426,931	1,157,131	离任锁定	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；张燕祥于 2018 年 11 月 29 日因个人工作原因辞去副总经理职务，根据相关规定，其所持有的所有股份 100%锁定。
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。
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。
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。
合计	67,908,275	1,328,170	13,674,125	80,254,230	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年6月12日实施完毕2017年度利润分配方案，实施完毕后公司总股本变更为200,642,700股；报告期内，公司股票期权激励计划实际行权数量为204,622股。截至2018年12月31日，公司总股本为200,664,195股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	23,846	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	20,573	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 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
冼永辉	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	2,588,970	862,991		
姜君	境内自然人	1.61%	3,233,496	638,496	2,425,122	808,374		
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		
刘文斌	境内自然人	0.92%	1,843,000	1,487,400	0	1,843,000		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 4）		无						
上述股东关联关系或一致行动的 说明		公司股东刘强先生和李杰先生为一致行动人；刘强先生和刘飞先生为兄弟关系；除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理						

	办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
刘强	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
冼永辉	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	1,843,000	人民币普通股	1,843,000
孙加明	1,582,554	人民币普通股	1,582,554
龙在平	946,500	人民币普通股	946,500
晏晓京	862,991	人民币普通股	862,991
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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东刘文斌除通过普通证券账户持有 215,000 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 1,843,000 股；公司股东龙在平除通过普通证券账户持有 9,600 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 936,900 股，实际合计持有 946,500 股。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

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

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
刘强	董事长、总经理	现任	男	49	2009 年 12 月 18 日	2021 年 12 月 25 日	33,735,077	0	0	6,740,467	40,475,544
李杰	董事	现任	男	55	2009 年 12 月 18 日	2021 年 12 月 25 日	22,560,000	0	1,116,512	4,284,535	25,728,023
张紧	董事、副总经理	现任	男	56	2009 年 12 月 18 日	2021 年 12 月 25 日	9,080,040	0	0	1,814,245	10,894,285
冼永辉	董事、副总经理	现任	男	50	2012 年 12 月 19 日	2021 年 12 月 25 日	9,092,020	0	0	1,816,639	10,908,659
梁云凤	独立董事	现任	女	48	2017 年 05 月 08 日	2021 年 12 月 25 日	0	0	0	0	0
王艳辉	独立董事	现任	男	51	2018 年 12 月 26 日	2021 年 12 月 25 日	0	0	0	0	0
蔡华波	独立董事	离任	男	42	2015 年 12 月 18 日	2018 年 01 月 29 日	0	0	0	0	0
刘越	独立董事	离任	女	57	2018 年 01 月 29 日	2018 年 12 月 26 日	0	0	0	0	0
张燕祥	监事会主席	现任	女	50	2018 年 12 月 26 日	2021 年 12 月 25 日	973,600	0	11,000	194,531	1,157,131
许志鹏	监事	现任	男	45	2012 年 12 月 19 日	2021 年 12 月 25 日	2,705,000	0	26,900	540,475	3,218,575
周悦	职工监事	现任	男	37	2018 年	2021 年	300	0	300	0	0

					05 月 04 日	12 月 25 日					
晏晓京	监事会主席	离任	女	53	2009 年 12 月 18 日	2018 年 05 月 04 日	2,877,100	0	0	574,861	3,451,961
刘飞	监事	离任	男	46	2014 年 03 月 24 日	2018 年 12 月 26 日	2,595,900	0	0	518,675	3,114,575
张敏	副总经理、董事会秘书	现任	女	45	2009 年 12 月 18 日	2021 年 12 月 25 日	1,248,000	0	30,000	243,363	1,461,363
周生雷	副总经理	现任	男	43	2009 年 12 月 18 日	2021 年 12 月 25 日	0	0	0	0	0
叶飞	副总经理、财务总监	现任	男	39	2015 年 12 月 18 日	2021 年 12 月 25 日	9,300	0	0	1,858	11,158
黄磊	副总经理	现任	男	36	2018 年 05 月 04 日	2021 年 12 月 25 日	300	0	300	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	84,876,637	0	1,185,012	16,729,649	100,421,274

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 29 日	因个人工作原因辞职
刘越	独立董事	离任	2018 年 12 月 26 日	因关联关系辞职
晏晓京	监事会主席	离任	2018 年 05 月 04 日	因个人工作原因辞职
刘飞	监事	任期满离任	2018 年 12 月 26 日	任期届满离任
张燕祥	副总经理	离任	2018 年 11 月 29 日	因个人工作原因辞职

三、任职情况

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

1、董事

刘强，男，公司董事长、总经理，中国国籍，无境外永久居留权。刘强先生出生于1969年，博士学位。刘强先生自2005年至2009年任北京君正集成电路有限公司董事长，领导研发了嵌入式Xburst CPU，现任公司董事长、总经理、深圳君正时代集成电路有限公司执行董事、北京君正集成电路（香港）集团有限公司董事、合肥君正科技有限公司执行董事、北京集电

路产业发展股权投资基金有限公司董事、拉萨君品创业投资有限公司执行董事、经理。

李杰，男，公司董事，中国国籍，无境外永久居留权。李杰先生出生于1963年，硕士学位。李杰先生曾在中科院计算所任职，从事大型机的研制工作，曾任北京庚顿数据科技有限公司执行董事，现任公司董事、北京庚顿数据科技有限公司董事、北京华如科技股份有限公司董事长。

张紧，男，公司董事、副总经理，中国国籍，无境外永久居留权。张紧先生出生于1962年，硕士学位。张紧先生自2005年至2009年任北京君正集成电路有限公司董事、副总经理、技术总监，现任公司董事、副总经理、合肥君正科技有限公司总经理。张紧先生精通芯片的体系结构、微体系结构和逻辑电路，领导了公司多个嵌入式CPU芯片研发项目。

冼永辉，男，公司董事、副总经理，中国国籍，无境外永久居留权。冼永辉先生出生于1968年，学士学位。冼永辉先生自2005年至2009年任北京君正集成电路有限公司副总经理，现任公司董事、副总经理。冼永辉先生负责公司的系统软硬件工作，是硬件电路、操作系统底层、中间件领域的专家，主持了公司Linux、Android平台及PMP方案和智能手机方案的研发项目。

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

王艳辉，男，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居住权。王艳辉先生出生于1967年，博士学位。王艳辉先生现任上海及微信息技术合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、厦门积微信息技术有限公司董事长、上海陆联信息技术有限公司董事长兼总经理、北京集微科技有限公司董事长。王艳辉先生自2018年12月26日起担任公司独立董事。

2、监事

张燕祥，女，公司监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权。张燕祥女士出生于1968年，学士学位。张燕祥女士自2006年至2009年任北京君正集成电路有限公司财务总监，2009年至2015年任公司副总经理，财务总监，2016年至2018年11月任公司副总经理，现任公司监事会主席。

许志鹏，男，公司监事，中国国籍，无境外永久居住权。许志鹏先生出生于1973年，学士学位。许志鹏先生自2005年至2009年任北京君正集成电路有限公司部门经理，现任公司监事、软件架构师。许志鹏先生精通Linux操作系统软件和多媒体软件，领导了公司操作系统底层的研制和多媒体播放器软件的研制。

周悦，男，公司职工代表监事，中国国籍，无境外永久居留权。周悦先生出生于1981年，本科学历。周悦先生自2006年起任北京君正集成电路有限公司IT部经理，现任公司职工监事、IT部经理。

3、高级管理人员

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

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

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

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

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

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

黄磊，男，1982年出生，研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权，自2009年起任职于北京君正集成电路股份有限公司，历任公司IC设计人员，SOC部门经理，合肥君正科技有限公司智能视频事业部总监，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘强	拉萨君品创业投资有限公司	执行董事、经理	2016 年 11 月 17 日		否
刘强	北京集成电路产业发展股权投资基金有限公司	董事	2014 年 07 月 29 日		否
李杰	北京庚顿数据科技有限公司	董事	2011 年 03 月 01 日		否
李杰	北京华如科技股份有限公司	董事长	2011 年 11 月 23 日		是
梁云凤	中国国际经济交流中心	研究员	2009 年 07 月 01 日		是
梁云凤	北京易华录信息技术股份有限公司	独立董事	2014 年 12 月 31 日		是
王艳辉	上海及微信息技术合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 02 月 01 日		否
王艳辉	厦门积微信息技术有限公司	董事长	2017 年 07 月 01 日		是
王艳辉	上海陆联信息技术有限公司	董事长、总经理	2010 年 10 月 01 日		是
王艳辉	北京集微科技有限公司	董事长	2018 年 03 月 01 日		否
王艳辉	深圳仙苗科技有限公司	董事	2014 年 03 月 12 日		否
王艳辉	闻泰科技股份有限公司	独立董事	2016 年 01 月 20 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：独立董事津贴由董事会提名与薪酬委员会提出方案，董事会审议通过后，提交股东大会审议；公司董事和监事不领取董事、监事津贴，只领取在公司担任其他职务的职务薪酬；高级管理人员薪酬由董事会提名与薪酬委员会提出方案，董事会审议。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、监事及高级管理人员薪酬根据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》确定，由董事会提名与薪酬委员会组织并考核。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘强	董事长、总经理	男	49	现任	31.25	否
李杰	董事	男	55	现任	0	是
张紧	董事、副总经理	男	56	现任	27.5	否
洗永辉	董事、副总经理	男	50	现任	28.6	否

梁云凤	独立董事	女	48	现任	7	否
王艳辉	独立董事	男	51	现任	0	否
蔡华波	独立董事	男	42	离任	0.58	否
刘越	独立董事	女	57	离任	6.42	否
张燕祥	监事会主席	女	50	现任	25	否
许志鹏	监事	男	45	现任	26	否
周悦	职工监事	男	37	现任	14.65	否
晏晓京	监事会主席	女	53	离任	27.5	否
刘飞	监事	男	46	离任	25	否
张敏	副总经理、董事会秘书	女	45	现任	25	否
周生雷	副总经理	男	43	现任	25	否
叶飞	副总经理、财务总监	男	39	现任	32.4	否
黄磊	副总经理	男	36	现任	25	否
合计	--	--	--	--	326.9	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	101
主要子公司在职员工的数量（人）	123
在职员工的数量合计（人）	224
当期领取薪酬员工总人数（人）	247
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	13
技术人员	168
财务人员	11
行政人员	4
管理人员	16
其他人员	12
合计	224

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	53
本科	141
专科	24
专科以下	5
合计	224

2、薪酬政策

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

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

公司董事会对报告期内公司财务报告、信息披露、关联交易、对外担保等事务相关的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，出具了北京君正集成电路股份有限公司《2018年度内部控制自我评价报告》，并提交公司第四届董事会第二次会议审议通过，公司独立董事、监事及会计师事务所对该报告发表了意见。公司董事会认为，根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制自我评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制；根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制自我评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制自我评价报告基准日至内部控制自我评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事和董事会

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

（四）关于监事和监事会

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

（五）关于绩效评价与激励约束机制

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

（六）关于信息披露与透明度

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

（七）关于投资者关系管理

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

(八) 关于相关利益者

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

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
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》
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.05%	2018 年 12 月 26 日	2018 年 12 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2018 年第二次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
梁云凤	10	10	0	0	0	否	3
王艳辉	1	1	0	0	0	否	0
刘越	8	8	0	0	0	否	1
蔡华波	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

1、2018年1月8日第三届董事会第二十次会议，独立董事对关于推举刘越女士担任第三届董事会独立董事候选人、使用闲置募集资金进行现金管理事项发表了独立意见并被公司采纳。

2、2018年3月29日第三届董事会第二十一次会议，独立董事发表了关于续聘公司2018年度审计机构的事前认可意见，并对公司2017年度关联交易事项、公司2017年度控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况、关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案、公司《2017年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、公司《2017年度内部控制自我评价报告》、续聘公司2018年度审计机构、计提资产减值准备及核销资产、会计政策变更、调整股票期权激励计划授予数量和授予对象人数并拟注销部分已授予股票期权、股票期权激励计划第二个行权期可行权事项、使用超募资金向全资子公司合肥君正科技有限公司增资以投资建设合肥君正二期研发楼、调整闲置募集资金进行现金管理的投资范围等事项发表了独立意见并被公司采纳。

3、2018年5月4日第三届董事会第二十三次会议，独立董事对聘任公司副总经理事项发表了专项意见并被公司采纳。

4、2018年6月12日第三届董事会第二十四次会议，独立董事对调整股票期权激励计划行权价格和授予数量事项发表了独立意见并被公司采纳。

5、2018年8月9日第三届董事会第二十五次会议，独立董事对公司2018年半年度关联交易事项、2018年半年度控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况、《2018年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》发表了独立意见并被公司采纳。

6、2018年11月9日第三届董事会第二十七次会议，独立董事对公司拟发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的相关事项发表了事前认可意见和独立意见并被公司采纳。

7、2018年12月7日第三届董事会第二十八次会议，独立董事对公司董事会换届并选举第四届董事会非独立董事候选人、公司董事会换届并选举第四届董事会独立董事候选人、第四届董事会独立董事津贴事项发表了独立意见并被公司采纳。

8、2018年12月26日第四届董事会第一次会议，独立董事对公司董事会换届聘任高级管理人员、使用部分闲置自有资金购买理财产品事项发表了独立意见并被公司采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设三个专门委员会，分别为：审计委员会、提名与薪酬委员会、战略委员会。2018年度，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的规定开展相关工作。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、审计委员会

报告期内审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的相关规定，认真履行职责。2018年度，审计委员会共召开四次会议，重点对公司定期财务报告、利润分配、内部控制、募集资金存放与使用等事项进行审议，并对会计师事务所的年度审计工作进行了总结评价。审计委员会强化了公司董事会决策功能，确保董事会对高级管理人员的有效监督，进一步完善了公司的治理结构。

2、提名与薪酬委员会

报告期内提名与薪酬委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会提名与薪酬委员会工作细则》的相关规定，认真履行职责。2018年度，提名与薪酬委员会共召开四次会议，对年度董事和高级管理人员的绩效考核、基薪方案、股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期激励对象绩效、推举刘越女士担任第三届董事会独立董事候选人进行审查并通过、聘任高级管理人员及公司董事会、监事会换届选举等相关事项进行了审议。

3、战略委员会

报告期内战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》的相关规定，认真履行职责。2018年度，战略委员会共召开一次会议，对公司2018年发展战略进行整体规划，对公司所处行业和市场进行了规划研究，并结合公司的实际运营情况，提出合理性建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员薪酬根据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》确定，以公司经济效益及工作目标为出发点，根据公司年度经营计划和人员分工职责，由董事会提名与薪酬委员会组织并考核。公司董事会提名与薪酬委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为：2018年度公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬管理制度。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。具备以下特征，认定为重大缺陷：1）财务报告内部控制环境无效；2）公司董事、监事、高级管理人员存在舞弊行为；3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；4）审计委员会和内部审计机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。2、重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。具有以下特征的缺陷或情形,通常应认定为重要缺陷:1) 未按照公认的会计准则选择和应用会计政策; 2) 未建立反舞弊程序和控制措施; 3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; 4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。3、除上述重大缺陷和重要缺陷之外的控制缺陷被认定为一般缺陷。	1、出现以下情形的,通常应认定为重大缺陷: 1) 公司经营活动违反国家法律、法规, 规导致相关部门的调查并吊销营业执照或受到重大处罚; 2) 因公司重要决策失误导致公司遭受的损失; 3) 重要岗位管理人员或核心人员流失严重影响公司生产、经营的; 4) 重要业务缺乏制度控制或制度系统失效; 5) 内部控制评价的结果是重大缺陷但未得到整改; 6) 公司遭受证监会处罚或受到深交所公开谴责。2、不构成重大缺陷的非财务报告内部控制缺陷认定为非重大缺陷或一般缺陷。
定量标准	重大缺陷：错报金额≥资产总额的 3%或错报金额≥营业收入的 5%。重要缺陷：资产总额的 1%≤错报金额<资产总额的 3%或营业收入的 3%≤错报金额<营业收入的	重大缺陷：资产总额的 2%以上。重要缺陷：资产总额的 1%≤直接财产损失<资产总额的 2%。一般缺陷：直接财产损失<资产总额的 1%。

	5%。一般缺陷：错报金额<资产总额的 1% 或错报金额<营业收入的 3%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 20 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 18 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	（2019）京会兴审字第 01000021 号
注册会计师姓名	傅映红、时彦禄

审计报告正文

北京君正集成电路股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京君正集成电路股份有限公司（以下简称“北京君正”）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京君正2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北京君正，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

1、收入确认	
参阅财务报表附注六、（二十七）所述。	
关键审计事项	审计中的应对
北京君正2018年营业收入25,967.01万元，主要系芯片销售收入。北京君正对于国内销售的芯片产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，通常以芯片发出后取得客户签收、验收资料时确认收入。由于收入是北京君正的关键业绩指标之一，且对利润影响重大，从而存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将北京君正收入确认作为关键审计事项。	对于收入的确认，我们执行的主要审计程序包括： 1、了解和评价管理层与收入确认的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件； 3、对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、发票、客户签收单等； 4、对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、发票、客户签收单等支持性文件； 5、将各类别收入本期毛利率与上期进行比较，分析变动是否异常； 6、将本期的营业收入与上期的营业收入进行比较，分析产品销售的结构和价

	格变动是否异常； 7、对本期主要客户交易进行函证； 8、结合应收账款的审计，检查收入对应收账款的收回。
--	---

2、存货跌价准备计提的合理性	
参阅财务报表附注六、（五）所述。	
关键审计事项	审计中的应对
截至2018年12月31日，合并财务报表中存货账面余额为10,046.27万元，存货跌价准备余额为2,021.48万元。于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，确定存货跌价准备需要管理层在取得确凿证据的基础上，考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素作出判断和估计，实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值，因此我们将北京君正存货跌价准备计提的合理性作为关键审计事项。	对于存货跌价准备计提的合理性，我们执行的主要审计程序包括： 1、了解、评价并测试计提存货跌价准备相关内部控制的设计与执行的有效性； 2、获取期末时点全部存货明细并与账面核对； 3、对存货盘点进行监盘并关注残次的存货是否被识别； 4、复核存货的库龄及周转情况； 5、复核管理层计提存货跌价准备的方法； 6、核验销售价格扣除估计的销售费用及税金等后的可变现净值与账面成本孰高； 7、检查管理层对于存货跌价准备的计算。

四、其他信息

北京君正管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括北京君正 2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督北京君正的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：傅映红
（项目合伙人）

中国·北京
二〇一九年四月十八日

中国注册会计师：时彦禄

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京君正集成电路股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	160,601,847.85	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		
应收票据及应收账款	22,320,655.84	13,241,437.38

其中：应收票据		
应收账款	22,320,655.84	13,241,437.38
预付款项	3,897,427.94	6,244,342.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,312,512.76	4,446,453.78
其中：应收利息	44,663.01	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	80,247,961.33	105,303,452.92
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	646,627,010.19	683,843,594.79
流动资产合计	916,007,415.91	853,878,336.80
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	134,841,177.68	162,407,377.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,836,090.57	1,984,595.85
投资性房地产	31,494,198.71	32,206,147.58
固定资产	36,298,487.04	36,188,182.09
在建工程	35,139,195.18	24,961,130.24
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,702,013.93	33,657,149.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,175,881.37	1,504,606.84
递延所得税资产	5,475,326.50	2,683,477.05
其他非流动资产	3,010,434.38	7,288,949.22
非流动资产合计	281,972,805.36	302,881,615.86
资产总计	1,197,980,221.27	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		
应付票据及应付账款	5,849,756.14	3,400,967.97
预收款项	2,090,320.60	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	6,677,906.54	5,325,313.74
应交税费	4,441,376.97	365,555.95
其他应付款	4,158,600.49	5,066,791.87
其中：应付利息		
应付股利		
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	23,217,960.74	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		
预计负债		
递延收益	32,835,347.44	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	32,835,347.44	14,727,691.76
负债合计	56,053,308.18	31,932,326.70
所有者权益：		
股本	200,664,195.00	167,046,173.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	732,816,268.10	759,538,575.28
减：库存股		
其他综合收益	-835,719.37	-865,045.62
专项储备		
盈余公积	36,019,790.87	33,491,703.38
一般风险准备		
未分配利润	173,262,378.49	165,616,219.92
归属于母公司所有者权益合计	1,141,926,913.09	1,124,827,625.96
少数股东权益		
所有者权益合计	1,141,926,913.09	1,124,827,625.96
负债和所有者权益总计	1,197,980,221.27	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	58,658,348.67	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		
应收票据及应收账款	8,033,147.03	3,537,214.04
其中：应收票据		
应收账款	8,033,147.03	3,537,214.04
预付款项	2,603,852.23	4,810,962.87

其他应收款	8,963,260.12	3,513,401.17
其中：应收利息	44,663.01	
应收股利		
存货	29,342,161.05	51,842,201.26
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	617,388,490.22	674,745,445.82
流动资产合计	724,989,259.32	766,216,952.58
非流动资产：		
可供出售金融资产	134,841,177.68	162,407,377.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	275,536,961.98	180,685,467.26
投资性房地产	31,494,198.71	32,206,147.58
固定资产	33,596,015.82	35,102,772.27
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,180,397.25	29,039,837.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	661,207.72	1,454,656.84
递延所得税资产	5,511,668.90	2,633,190.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	509,821,628.06	443,529,449.52
资产总计	1,234,810,887.38	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		
应付票据及应付账款	2,963,146.87	1,781,024.83
预收款项	1,457,444.60	1,614,753.39
应付职工薪酬	3,440,819.44	2,958,315.90

应交税费	4,190,941.62	127,875.07
其他应付款	18,494,491.19	35,443,567.22
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	30,546,843.72	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		
预计负债		
递延收益	10,235,480.00	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	10,235,480.00	2,627,691.76
负债合计	40,782,323.72	44,553,228.17
所有者权益：		
股本	200,664,195.00	167,046,173.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	738,506,862.11	765,229,169.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,019,790.87	33,491,703.38
未分配利润	218,837,715.68	199,426,128.26
所有者权益合计	1,194,028,563.66	1,165,193,173.93
负债和所有者权益总计	1,234,810,887.38	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	259,670,111.20	184,467,019.32
其中：营业收入	259,670,111.20	184,467,019.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	288,765,827.21	215,167,093.78
其中：营业成本	156,157,537.58	116,200,278.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,297,137.13	4,709,252.54
销售费用	10,677,738.77	7,339,752.88
管理费用	30,728,720.84	27,055,042.31
研发费用	73,964,380.09	56,740,130.85
财务费用	-845,271.06	-247,405.86
其中：利息费用		
利息收入	671,537.55	728,123.12
资产减值损失	13,785,583.86	3,370,042.74
加：其他收益	15,705,478.46	13,277,611.63
投资收益（损失以“-”号填列）	29,006,900.68	24,143,141.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-148,505.28	-179,893.48
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	15,616,663.13	6,720,678.59
加：营业外收入	93,969.99	391,617.31
减：营业外支出	1,893,018.33	273,114.31
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	13,817,614.79	6,839,181.59
减：所得税费用	302,168.78	338,083.77
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	13,515,446.01	6,501,097.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	13,515,446.01	6,501,097.82
（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	13,515,446.01	6,501,097.82
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	29,326.25	-51,818.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	29,326.25	-51,818.00
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	29,326.25	-51,818.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	29,326.25	-51,818.00
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	13,544,772.26	6,449,279.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,544,772.26	6,449,279.82
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	0.0674	0.0325
（二）稀释每股收益	0.0674	0.0324

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：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	152,546,487.91	102,410,739.48
减：营业成本	90,636,488.65	60,055,552.47
税金及附加	3,441,218.33	4,037,483.12
销售费用	2,339,933.65	1,278,993.57
管理费用	22,375,018.28	20,357,960.91
研发费用	28,539,613.24	34,999,946.82
财务费用	-689,977.16	-490,454.40
其中：利息费用		
利息收入	587,805.12	634,603.85
资产减值损失	14,136,388.98	3,209,115.19
加：其他收益	6,335,489.23	12,081,941.15
投资收益（损失以“-”号填列）	28,756,927.71	23,407,288.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-148,505.28	-179,893.48
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,860,220.88	14,451,371.77
加：营业外收入	65,835.91	92,974.60
减：营业外支出	1,429,641.78	138,414.31

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,496,415.01	14,405,932.06
减：所得税费用	215,540.15	141,214.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,280,874.86	14,264,717.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	25,280,874.86	14,264,717.99
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	25,280,874.86	14,264,717.99
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	279,373,470.02	207,305,054.88
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	12,078,888.86	12,370,135.79
收到其他与经营活动有关的现金	34,736,011.04	17,777,154.64
经营活动现金流入小计	326,188,369.92	237,452,345.31
购买商品、接受劳务支付的现金	162,904,761.43	176,628,378.95
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	56,852,506.09	52,502,309.45
支付的各项税费	15,151,351.67	14,662,318.37
支付其他与经营活动有关的现金	54,909,009.07	24,353,376.23
经营活动现金流出小计	289,817,628.26	268,146,383.00
经营活动产生的现金流量净额	36,370,741.66	-30,694,037.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,527,535,199.92	3,088,209,829.42
取得投资收益收到的现金	30,884,725.81	26,082,791.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,860.00	
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	2,558,421,785.73	3,115,342,621.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,498,312.93	28,080,257.82
投资支付的现金	2,468,980,000.00	3,233,773,700.00
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		61,261.82
投资活动现金流出小计	2,479,478,312.93	3,261,915,219.64
投资活动产生的现金流量净额	78,943,472.80	-146,572,598.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,625,997.77	13,242,863.39
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,625,997.77	13,242,863.39
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,376,488.82	
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	3,376,488.82	
筹资活动产生的现金流量净额	4,249,508.95	13,242,863.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	239,069.48	-273,560.56
五、现金及现金等价物净增加额	119,802,792.89	-164,297,333.19
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	160,601,847.85	40,799,054.96

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	168,778,675.16	141,618,670.58
收到的税费返还	3,683,415.46	4,388,610.22
收到其他与经营活动有关的现金	83,686,476.66	88,779,688.98
经营活动现金流入小计	256,148,567.28	234,786,969.78
购买商品、接受劳务支付的现金	86,382,597.07	81,103,511.89
支付给职工以及为职工支付的现金	30,855,724.89	31,458,374.11
支付的各项税费	11,739,170.23	12,271,729.64
支付其他与经营活动有关的现金	114,434,133.38	80,411,115.24
经营活动现金流出小计	243,411,625.57	205,244,730.88
经营活动产生的现金流量净额	12,736,941.71	29,542,238.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,490,535,199.92	3,008,209,829.42
取得投资收益收到的现金	30,620,400.16	25,299,969.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,050,000.00
投资活动现金流入小计	2,521,155,600.08	3,034,559,799.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	355,453.00	624,636.00
投资支付的现金	2,506,980,000.00	3,198,773,700.00
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		61,261.82
投资活动现金流出小计	2,507,335,453.00	3,199,459,597.82
投资活动产生的现金流量净额	13,820,147.08	-164,899,798.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,625,997.77	13,242,863.39
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	7,625,997.77	13,242,863.39
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,376,488.82	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,376,488.82	
筹资活动产生的现金流量净额	4,249,508.95	13,242,863.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	84,023.51	-8,384.08
五、现金及现金等价物净增加额	30,890,621.25	-122,123,080.21
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	58,658,348.67	27,767,727.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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）	33,618,022.00				-26,722,307.18		29,326.25		2,528,087.49		7,646,158.57		17,099,287.13

(一) 综合收益总额						29,326.25				13,515,446.01		13,544,772.26
(二) 所有者投入和减少资本	204,622.00				6,691,092.82							6,895,714.82
1. 所有者投入的普通股												
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	204,622.00				6,691,092.82							6,895,714.82
4. 其他												
(三) 利润分配								2,528,087.49		-5,869,287.44		-3,341,199.95
1. 提取盈余公积								2,528,087.49		-2,528,087.49		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 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	200,66 4,195. 00				732,816 ,268.10		-835,71 9.37		36,019, 790.87		173,262 ,378.49		1,141,9 26,913. 09

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
一、上年期末余额	166,40 0,000. 00				739,400 ,078.85		-813,22 7.62		32,065, 231.58		160,541 ,593.90		1,097,5 93,676. 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	166,40 0,000. 00				739,400 ,078.85		-813,22 7.62		32,065, 231.58		160,541 ,593.90		1,097,5 93,676. 71
三、本期增减变动 金额（减少以“—” 号填列）	646,17 3.00				20,138, 496.43		-51,818. 00		1,426,4 71.80		5,074,6 26.02		27,233, 949.25
（一）综合收益总 额							-51,818. 00				6,501,0 97.82		6,449,2 79.82
（二）所有者投入 和减少资本	646,17 3.00				20,138, 496.43								20,784, 669.43
1. 所有者投入的 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	646,17 3.00				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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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,				765,229,1				33,491,70	199,426	1,165,193

	173.00				69.29				3.38	,128.26	,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）	33,618,022.00				-26,722,307.18				2,528,087.49	19,411,587.42	28,835,389.73
（一）综合收益总额										25,280,874.86	25,280,874.86
（二）所有者投入和减少资本	204,622.00				6,691,092.82						6,895,714.82
1．所有者投入的普通股											
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	204,622.00				6,691,092.82						6,895,714.82
4．其他											
（三）利润分配									2,528,087.49	-5,869,287.44	-3,341,199.95
1．提取盈余公积									2,528,087.49	-2,528,087.49	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	200,664,195.00				738,506,862.11				36,019,790.87	218,837,715.68	1,194,028,563.66

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	166,400,000.00				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. 所有者投入的普通股											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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股份有限公司。

公司经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，公司于2011年5月31日在深圳创业板上市交易。

公司营业执照统一社会信用代码为911100007776681570

公司注册地址为北京市海淀区西北旺东路10号院东区14号楼一层A101-A113

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2019年4月18日。

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

（4）在合并财务报表中的会计处理见“6、合并财务报表的编制方法”。

2、非同一控制下企业合并

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

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

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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

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

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

在合并财务报表中的会计处理见“6、合并财务报表的编制方法”。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资

相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

1、合并财务报表的合并范围

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

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

2、合并财务报表的编制方法

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

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值

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

（1）可供出售金融资产的减值

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

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

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据及应收账款

（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
房屋建筑物	年限平均法	25-45 年	5%	2.11%~3.80%
机器设备	年限平均法	8-12 年	5%	7.92%~11.88%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%~19.00%
电子设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在租赁开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

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

18、借款费用

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

2、借款费用资本化的开始：本公司对同时满足以下三个条件的借款费用，开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

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

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

5、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，本公司对每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率

计算确定。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、本公司对无形资产按照成本进行初始计量，具体方法如下：

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

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

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

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

2、本公司对无形资产使用寿命的估计情况如下：

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

(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

(3) 以该资产生产的产品或提供的服务的需求情况；

(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，不满足下列条件的确认为损益：

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

22、长期资产减值

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

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

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

对于合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

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

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- （2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

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

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的股份支付

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入确认原则和计量方法

1、本公司在同时满足下列条件时，确认商品销售收入：

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

2、本公司对外提供劳务时，按以下方法确定收入：

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

本公司确定提供劳务交易的完工进度时选用下列方法：

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

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

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

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

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

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

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

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

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

符合持有待售的资产的会计处理见第13条。

附回购条件的资产转让

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

关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

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

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

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，对于执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和本通知附件1的要求编制2018年度及以后期间的财务报	2019年4月18日召开的第四届董事会第二次会议	参见其他说明

表。由于上述通知的修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行。		
---	--	--

其他说明：

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

项目	2017 年 12 月 31 日 /2017 年度	2017 年 12 月 31 日 /2017 年度	2017 年 12 月 31 日 /2017 年度	2017 年 12 月 31 日 /2017 年度
	合并	合并（经重述）	母公司	母公司（经重述）
应收票据及应收账款		13,241,437.38		3,537,214.04
应收账款	13,241,437.38		3,537,214.04	
应付票据及应付账款		3,400,967.97		1,781,024.83
应付账款	3,400,967.97		1,781,024.83	
管理费用	83,795,173.16	27,055,042.31	55,357,907.73	20,357,960.91
研发费用		56,740,130.85		34,999,946.82
财务费用	-247,405.86	-247,405.86	-490,454.40	-490,454.40
利息收入		728,123.12		634,603.85

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务收入、技术服务收入	17%、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%、10%、0%
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	10%
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	0%

2、税收优惠

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

根据财税〔2016〕49号财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知，享受财税〔2012〕27号文件规定国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税。2018年度按应纳税所得额的10%计算缴纳企业所得税。

本公司全资子公司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。本公司全资子公司深圳君正时代集成电路有限公司于2017年8月17日通过高新技术企业资格复审，证书编号：GR201744200243，有效期3年。2018年度按应纳税所得额的15%计算缴纳企业所得税。

本公司全资子公司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，本公司被认定为软件企业。根据财税〔2012〕27号文件和国税发〔2008〕111号有关规定，本公司可享受两免三减半税收优惠。2018年度按应纳税所得额的0%计算缴纳企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	44,488.38	463,281.59
银行存款	160,557,359.47	40,335,773.37
合计	160,601,847.85	40,799,054.96
其中：存放在境外的款项总额	795,891.40	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

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	22,320,655.84	13,241,437.38
合计	22,320,655.84	13,241,437.38

(1) 应收票据

(2) 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	22,320,822.98	100.00%	167.14	0.00%	22,320,655.84	13,241,493.09	100.00%	55.71	0.00%	13,241,437.38
合计	22,320,822.98	100.00%	167.14	0.00%	22,320,655.84	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	22,320,265.69		0.00%
7 至 12 个月			5.00%
1 年以内小计	22,320,265.69		

1 至 2 年	0.21	0.02	10.00%
2 至 3 年	557.08	167.12	30.00%
合计	22,320,822.98	167.14	

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：

无

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 111.43 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

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,313,167.44 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 99.97%，坏账准备期末余额金额 0.00 元。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

5、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	3,539,827.20	90.82%	5,829,888.51	93.36%
1 至 2 年	143,259.92	3.68%	260,990.55	4.18%
2 至 3 年	148,574.66	3.81%	101,262.96	1.62%
3 年以上	65,766.16	1.69%	52,200.95	0.84%
合计	3,897,427.94	--	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
上海泰科源贸易有限公司	非关联关系	1,077,250.00	27.64	2018 年	尚未达到结算时点

M31TECHNOLOGYCORPORATION	非关联关系	885,160.17	22.71	2018年	尚未达到结算时点
合肥高创股份有限公司	非关联关系	388,182.86	9.96	2018年	尚未达到结算时点
台湾积体电路制造股份有限公司	非关联关系	352,639.56	9.05	2018年	尚未达到结算时点
深圳市兴丰制冷设备有限公司	非关联关系	201,106.40	5.16	2018年	尚未达到结算时点
合计		2,904,338.99	74.52		

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	44,663.01	
其他应收款	2,267,849.75	4,446,453.78
合计	2,312,512.76	4,446,453.78

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	44,663.01	
合计	44,663.01	

2) 重要逾期利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,135,652.88	100.00%	867,803.13	27.68%	2,267,849.75	5,037,180.01	100.00%	590,726.23	11.73%	4,446,453.78
合计	3,135,652.88	100.00%	867,803.13	27.68%	2,267,849.75	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	2,248,924.74	112,446.24	5.00%
1 年以内小计	2,248,924.74	112,446.24	5.00%
1 至 2 年	200.00	20.00	10.00%
2 至 3 年	1,000.00	300.00	30.00%
3 年以上	885,528.14	755,036.89	
3 至 4 年	652,456.24	521,964.99	80.00%
4 至 5 年	233,071.90	233,071.90	100.00%
合计	3,135,652.88	867,803.13	

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 277,076.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	757,842.03	3,509,317.40
押金、保证金	304,917.70	232,646.90
职工暂借款	33,083.43	11,858.52
其他	2,039,809.72	1,283,357.19
合计	3,135,652.88	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	其他	1,799,171.97	1 年以内	57.38%	89,958.60

务局					
何建波	股权转让款	648,334.03	3 至 4 年	20.68%	518,667.22
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	员工行权款	240,637.75	1 年以内	7.67%	12,031.89
创维集团科技园管理有限公司	押金	157,801.90	4 至 5 年	5.03%	157,801.90
深圳市坪山区产业投资服务有限公司	保证金	97,104.80	1 年以内	3.10%	4,855.24
合计	--	2,943,050.45	--	93.86%	783,314.85

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	262,349.44		262,349.44	1,136,112.77		1,136,112.77
在产品	63,027,852.04	13,507,482.49	49,520,369.55	74,133,023.63	11,556,351.21	62,576,672.42
库存商品	37,172,511.79	6,707,269.45	30,465,242.34	44,776,041.31	3,185,373.58	41,590,667.73
合计	100,462,713.27	20,214,751.94	80,247,961.33	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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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	1,951,131.28				13,507,482.49
库存商品	3,185,373.58	5,557,264.25		2,025,197.44	10,170.94	6,707,269.45
合计	14,741,724.79	7,508,395.53		2,025,197.44	10,170.94	20,214,751.94

注（1）：期末库存商品跌价准备主要系部分芯片产品由于丧失市场价值，于2018年度全额计提了跌价准备；

注（2）：本期库存商品跌价转销2,025,197.44元，主要系WiFi模块本期对外销售结转成本所致；

注（3）：库存商品跌价准备本期减少金额中其他减少系本期报废存货计提的跌价准备的所致；

注（4）：期末在产品跌价准备系对部分未生产完毕且不打算继续生产的在产品余额全额计提了跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

8、持有待售资产

9、一年内到期的非流动资产

10、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	635,000,000.00	671,989,000.00
待抵扣增值税	9,200,790.71	9,513,405.64
预交所得税	2,426,219.48	2,341,189.15
合计	646,627,010.19	683,843,594.79

其他说明：

注：根据“财会[2016]22号”文，本公司将期末应交税费中的负数余额重分类至其他流动资产。

11、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：	140,841,177.68	6,000,000.00	134,841,177.68	162,407,377.60		162,407,377.60

按成本计量的	140,841,177.68	6,000,000.00	134,841,177.68	162,407,377.60		162,407,377.60
合计	140,841,177.68	6,000,000.00	134,841,177.68	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

(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		11,669,014.08	28,668,749.62					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	19,259,743.80		1,239,269.36	18,020,474.44					8.33%	
宁波鼎锋明道汇正投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00		18,657,916.48	11,342,083.52					43.07%	
深圳市盛耀微电子有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		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	291.17			291.17					0.10%	

中心（有限合伙）										
北京柘量投资中心（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	162,407,377.60	10,000,000.00	31,566,199.92	140,841,177.68		6,000,000.00		6,000,000.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
本期计提	6,000,000.00			6,000,000.00
期末已计提减值余额	6,000,000.00			6,000,000.00

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

12、持有至到期投资

13、长期应收款

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
北京君诚 易恒科技 有限公司	1,984,595 .85			-148,505. 28						1,836,090 .57	
小计	1,984,595 .85			-148,505. 28						1,836,090 .57	
二、联营企业											

合计	1,984,595.85			-148,505.28						1,836,090.57	
----	--------------	--	--	-------------	--	--	--	--	--	--------------	--

15、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	711,948.87			711,948.87
(1) 计提或摊销	711,948.87			711,948.87
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,794,013.99			3,794,013.99
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	31,494,198.71			31,494,198.71
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

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	36,298,487.04	36,188,182.09
合计	36,298,487.04	36,188,182.09

（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		2,539,407.85		2,539,407.85
（1）购置		2,539,407.85		2,539,407.85
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额		496,308.26		496,308.26

(1) 处置或报废		496,308.26		496,308.26
4.期末余额	34,867,653.04	21,685,142.61	1,273,762.62	57,826,558.27
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	773,374.65	1,558,568.49	65,340.17	2,397,283.31
(1) 计提	773,374.65	1,558,568.49	65,340.17	2,397,283.31
3.本期减少金额		464,488.67		464,488.67
(1) 处置或报废		464,488.67		464,488.67
4.期末余额	3,812,447.37	16,506,829.42	1,208,794.44	21,528,071.23
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	31,055,205.67	5,178,313.19	64,968.18	36,298,487.04
2.期初账面价值	31,828,580.32	4,229,293.42	130,308.35	36,188,182.09

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,139,195.18	24,961,130.24
合计	35,139,195.18	24,961,130.24

(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	35,139,195.18		35,139,195.18	24,961,130.24		24,961,130.24
合计	35,139,195.18		35,139,195.18	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	10,178,064.94			35,139,195.18	43.92%					其他
合计	80,000,000.00	24,961,130.24	10,178,064.94			35,139,195.18	--	--				--

18、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

19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

20、无形资产

(1) 无形资产情况

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

否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					

1.期初余额	37,669,724.87			2,271,912.26	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	753,394.44			201,741.02	955,135.46
(1) 计提	753,394.44			201,741.02	955,135.46
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,086,288.06			2,153,335.14	7,239,623.20
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	32,583,436.81			118,577.12	32,702,013.93
2.期初账面价值	33,336,831.25			320,318.14	33,657,149.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

21、开发支出

22、商誉

23、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
技术授权费用	1,504,606.84		815,649.12		688,957.72
房屋装修费用		499,408.87	12,485.22		486,923.65
合计	1,504,606.84	499,408.87	828,134.34		1,175,881.37

24、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	26,058,979.35	3,908,846.90	12,504,049.79	1,875,607.47
内部交易未实现利润	207,717.36	31,157.60	335,241.53	50,286.23
可抵扣亏损			2,422,863.96	363,429.59
递延收益	10,235,480.00	1,535,322.00	2,627,691.76	394,153.76
合计	36,502,176.71	5,475,326.50	17,889,847.04	2,683,477.05

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
----	----------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

递延所得税资产		5,475,326.50		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	1,023,742.86	2,828,456.94
可抵扣亏损	54,358,635.72	35,597,557.11
递延收益	22,599,867.44	6,100,000.00
合计	77,982,246.02	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		4,451,039.54	
2019	3,603,160.92	3,603,160.92	
2020	7,610,801.39	7,610,801.39	
2021	7,859,359.95	7,859,359.95	
2022	14,222,021.45	12,073,195.31	
2023	21,063,292.01		
合计	54,358,635.72	35,597,557.11	--

25、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	3,010,434.38	7,288,949.22
合计	3,010,434.38	7,288,949.22

26、短期借款

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	5,849,756.14	3,400,967.97
合计	5,849,756.14	3,400,967.97

(1) 应付票据分类列示

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,780,318.25	3,216,226.58
1 至 2 年		182,091.39
2 至 3 年	66,787.89	
3 年以上	2,650.00	2,650.00
合计	5,849,756.14	3,400,967.97

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

30、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	1,509,896.51	2,607,573.37
1 至 2 年	256,731.65	268,127.64
2 至 3 年	262,460.64	157,982.30
3 至 4 年	48,909.70	
4 年以上	12,322.10	12,322.10
合计	2,090,320.60	3,046,005.41

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

31、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	52,879,099.91	51,503,993.47	6,402,378.77
二、离职后福利-设定提存计划	298,041.41	5,258,918.12	5,281,431.76	275,527.77
合计	5,325,313.74	58,138,018.03	56,785,425.23	6,677,906.54

(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	44,215,077.45	42,836,067.45	6,039,000.00
2、职工福利费		1,472,184.59	1,472,184.59	
3、社会保险费	165,900.15	2,734,975.95	2,748,292.35	152,583.75
其中：医疗保险费	150,837.50	2,521,756.60	2,533,690.38	138,903.72
工伤保险费	3,028.24	61,957.69	62,226.56	2,759.37
生育保险费	12,034.41	151,261.66	152,375.41	10,920.66
4、住房公积金	97,136.00	3,718,969.96	3,704,836.96	111,269.00
5、工会经费和职工教育经费	104,246.18	737,891.96	742,612.12	99,526.02
合计	5,027,272.33	52,879,099.91	51,503,993.47	6,402,378.77

(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	5,086,125.16	5,107,659.24	264,479.38
2、失业保险费	12,027.95	172,792.96	173,772.52	11,048.39
合计	298,041.41	5,258,918.12	5,281,431.76	275,527.77

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,810,730.41	61,091.06
个人所得税	102,789.85	255,693.34
城市维护建设税	277,728.14	10,807.97
教育费附加	119,026.35	4,631.99
地方教育费附加	79,350.90	3,087.99
城镇土地使用税	45,421.12	30,243.60
房产税	6,330.20	
合计	4,441,376.97	365,555.95

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,158,600.49	5,066,791.87
合计	4,158,600.49	5,066,791.87

(1) 应付利息

(2) 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	3,716.48	2,716.00
收取的押金、保证金	3,674,438.74	4,811,713.97
代扣代缴款项	478,833.51	250,894.82
其他	1,611.76	1,467.08
合计	4,158,600.49	5,066,791.87

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

34、持有待售负债

35、一年内到期的非流动负债

36、其他流动负债

37、长期借款

38、应付债券

39、长期应付款

40、长期应付职工薪酬

41、预计负债

42、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	25,624,100.00	7,516,444.32	32,835,347.44	
合计	14,727,691.76	25,624,100.00	7,516,444.32	32,835,347.44	--

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
基于国产CPU/OS 平板电脑类产品批量应用（1）	308,421.76			308,421.76				与资产相关
视频监控芯片研发及产业化项目（2）	6,000,000.00						6,000,000.00	与收益相关
2016 年高精尖产业发展重点支撑项目（3）	2,319,270.00			2,319,270.00				与收益相关
智能视频分析芯片的研发及产业化	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关

项目（4）								
集成电路产业集聚发展基地"借转补"专项财政扶持注（5）	4,400,000.00						4,400,000.00	与收益相关
自主创新政策兑现补贴注（6）	200,000.00						200,000.00	与收益相关
合肥高新区财政国库支付中心集成电路基地资金（7）		5,390,000.00		2,577,300.00			2,812,700.00	与收益相关
高新区创业服务中心（合肥君正产业转型政策兑现补助）（8）		769,500.00		5,409.48			764,090.52	与资产相关
高新区创业服务中民2018 集成电路基地专项资金（9）		7,500,000.00		576,923.08			6,923,076.92	与收益相关
2017 年度中关村技术创新能力建设专项资金（专利部分）（10）		16,000.00		16,000.00				与收益相关
2017 年中小企业国家创新基金（11）		210,000.00		210,000.00				与收益相关
2017 年度中关村国家自主创新示范区集成电路设计产业发展支持资金（12）		1,025,600.00		1,025,600.00				与收益相关
核心电子器件、高端通用芯片及基础		1,713,000.00		68,520.00			1,644,480.00	与收益相关

软件产品项目 (13)								
高性能区块链共识算法芯片关键技术研究项目 (14)		9,000,000.00		409,000.00			8,591,000.00	与收益相关

其他说明：

注(1)：2015年8月，中华人民共和国工业和信息化部下发文件《关于批复核心电子器件高端通用芯片及基础软件产品科技重大专项2015年立项课题（非涉密部分）中央财政资金预算以及2015年度资金下达的通知》（工信专项一简[2015]48号），文件中声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12月31日余额为0元；

注(2)：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(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6,700,000.00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6,700,000.00元，按照收款日至项目结束日共26个月摊销。本公司2018年结转其他收益2,319,270.00元，累计结转6,700,000.00元。截至2018年12月31日余额为0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)：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(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)：根据2017年11月28日《关于组织开展省战略性新兴产业聚集发展基地资金支持项目申报的通知》（合发改产业（2017）1326号），北京君正集成电路股份有限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5日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5,390,000.00元。公司按照收款日至项目结束日共23个月摊销。本公司2018年结转其他收益2,577,300.00元，累计结转2,577,300.00元。截至2018年12月31日余额为2,812,700.00元；

注(8)：根据《关于印发<合肥高新区促进集成电路产业发展政策>的通知》（合高管〔2016〕247号）、《关于印发合

肥高新区 2017 年扶持产业发展“2+2”政策体系的通知》（合高管〔2017〕118号）和《关于兑现2017年合肥高新区促进集成电路产业发展政策部分条款的通知》文件，北京君正集成电路股份有限公司全资子公司合肥君正科技有限公司向合肥市高新技术产业开发区申请了2017年度的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。2018年9月30日合肥君正收到合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心拨付的政府补贴资金现金769,500.00元。其中与资产相关的补助为769,500.00元，公司按照收款日至项目结束日共569个月摊销。本公司2018年结转其他收益5,409.48元，累计结转5,409.48元。截至2018年12月31日余额为764,090.52元；

注(9)：根据《关于组织开展 2018 年度省战略性新兴产业集聚发展基地资金支持项目申报的通知》，北京君正集成电路股份有限公司全资子公司合肥君正科技有限公司申报的“基于28纳米工艺的视频监控芯片研发项目”获得立项批复。合肥君正科技有限公司2018年12月26日收到高新区创业服务中心专项资金款7,500,000.00元，公司按照收款日至项目结束日共13个月摊销。本公司2018年结转其他收益576,923.08元，累计结转576,923.08元。截至2018年12月31日余额为6,923,076.92元；

注(10)：公司2018年收到首都知识产权服务业协会拨付的2017年度中关村技术创新能力建设专项资金（专利部分）16,000.00元，本期全部结转至其他收益。

注(11)：公司2018年收到中关村科技园区管理委员会拨付的2017年中小企业国家创新基金210,000.00元，本期全部结转至其他收益。

注(12)：公司2018年收到北京半导体行业协会、中关村科技园区海淀园管理委员会拨付的2017年度中关村国家自主创新示范区集成电路设计产业发展支持资金1,025,600.00元，本期全部结转至其他收益。

注(13)：公司于2018年1月申报的“面向智能终端的嵌入式高性能深度学习引擎开发与产业化”课题项目获得立项批复，并作为牵头承担单位联合清华大学、东南大学共同承担“核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品”项目。该项目期限为2018年1月至2020年12月，项目经费按年度分别下拨。2018年12月13日公司收到工业和信息化部产业发展促进中心拨付的2018年度项目经费12,990,000.00元，其中1,713,000.00元为我公司2018年度的承担项目经费，11,277,000.00元为清华大学和东南大学的承担项目经费，公司按照收款日至项目结束日共25个月摊销。本公司2018年结转其他收益68,520.00元，累计结转68,520.00元。截至2018年12月31日余额为1,644,480.00元；

注(14)：公司申报的“高性能区块链共识算法芯片关键技术研究”课题项目获得立项批复，该项目期限为自2018年10月至2020年9月。2018年12月24日，公司收到北京市科学技术委员会拨付的项目补助资金 9,000,000.00元，按照收款日至项目结束日共22个月摊销。本公司2018年结转其他收益409,000.00元，累计结转409,000.00元。截至2018年12月31日余额为8,591,000.00元。

43、其他非流动负债

44、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	204,622.00		33,413,400.00		33,618,022.00	200,664,195.00

其他说明：

注（1）：2016年4月13日，本公司授予101名公司员工2,610,000.00份股票期权，授予的股票期权自授予日起满12个月后再在未来36个月内分三期行权。2018年度被授予员工共行权204,622.00股。

注（2）：截至2018年12月31日，本公司控股股东李杰累计质押给中泰证券股份有限公司20,874,333.00股；

注（3）截至2018年12月31日，本公司控股股东刘强累计质押给中泰证券股份有限公司5,171,163.00股。

45、其他权益工具

46、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	6,300,100.91	33,413,400.00	725,578,664.01
其他资本公积	6,846,612.18	1,888,000.00	1,497,008.09	7,237,604.09
合计	759,538,575.28	8,188,100.91	34,910,408.09	732,816,268.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注（1）：本期增加的股本溢价系向激励对象授予的股票期权行权所致；

注（2）：本期减少的股本溢价系资本公积转增股本所致；

注（3）：本期其他资本公积增加系股权激励计划发行的股票期权在等待期内确认的管理费用和其他资本公积；

注（4）：本期其他资本公积减少系结转股权激励计划发行的股票期权已行权部分在等待期内确认的其他资本公积转至股本溢价。

47、库存股

48、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、将重分类进损益的其他综合收益	-865,045.62	29,326.25			29,326.25		-835,719.37
外币财务报表折算差额	-865,045.62	29,326.25			29,326.25		-835,719.37
其他综合收益合计	-865,045.62	29,326.25			29,326.25		-835,719.37

49、专项储备

50、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	2,528,087.49		36,019,790.87
合计	33,491,703.38	2,528,087.49		36,019,790.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期新增法定盈余公积2,528,087.49元系按母公司本期净利润的10%计提。

51、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	13,515,446.01	6,501,097.82
减：提取法定盈余公积	2,528,087.49	1,426,471.80
应付普通股股利	3,341,199.95	
期末未分配利润	173,262,378.49	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。

52、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	249,006,928.56	155,445,588.71	174,177,203.61	115,458,612.65
其他业务	10,663,182.64	711,948.87	10,289,815.71	741,665.67
合计	259,670,111.20	156,157,537.58	184,467,019.32	116,200,278.32

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	900,500.36	505,008.85
教育费附加	385,928.71	216,432.37
房产税	1,732,746.21	2,844,689.06
土地使用税	146,578.88	281,779.67

车船使用税	810.00	900.00
印花税	231,933.90	173,952.70
水利基金	42,003.67	26,893.30
残保金	544,583.18	515,308.38
垃圾处理费	54,766.41	
地方教育费附加	257,285.81	144,288.21
合计	4,297,137.13	4,709,252.54

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	5,768,988.98	3,062,245.37
服务费	4,551,123.53	4,092,923.56
业务招待费	231,021.39	10,482.00
运输费	126,604.87	173,194.93
其他		907.02
合计	10,677,738.77	7,339,752.88

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
通讯费	414,188.50	247,175.51
交通费	848,271.82	856,578.65
办公费	1,074,349.85	968,875.83
人工费	13,688,955.33	10,657,472.16
折旧摊销费	1,482,235.79	1,339,047.61
房租及物业费	4,947,150.48	4,746,899.21
税金		2,750.00
咨询费	4,631,315.57	2,677,047.99
业务招待费	1,431,536.47	748,362.44
期权成本	1,888,000.00	4,688,500.00
其他	322,717.03	122,332.91
合计	30,728,720.84	27,055,042.31

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	44,500,608.02	41,278,912.34
折旧摊销	1,870,182.98	3,028,488.32
技术授权费	5,724,606.38	8,806,303.31
材料及试制费	20,259,158.32	2,426,581.70
其他费用	1,609,824.39	1,199,845.18
合计	73,964,380.09	56,740,130.85

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	671,537.55	728,123.12
汇兑净损益	-301,513.87	349,544.42
手续费	119,790.75	130,655.39
其他	7,989.61	517.45
合计	-845,271.06	-247,405.86

58、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	277,188.33	412,913.83
二、存货跌价损失	7,508,395.53	2,957,128.91
三、可供出售金融资产减值损失	6,000,000.00	
合计	13,785,583.86	3,370,042.74

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	15,391,647.22	12,094,158.55
与资产相关的政府补助	313,831.24	1,183,453.08
合计	15,705,478.46	13,277,611.63

60、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	-148,505.28	-179,893.48
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		746,993.80
其他	29,155,405.96	23,576,041.10
合计	29,006,900.68	24,143,141.42

61、公允价值变动收益

62、资产处置收益

63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		282,000.00	
其他	93,969.99	109,617.31	93,969.99
合计	93,969.99	391,617.31	93,969.99

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废损失	30,710.79	400.00	30,710.79
存货报废损失	1,748,627.92	49,327.49	1,748,627.92
其他	113,679.62	223,386.82	113,679.62
合计	1,893,018.33	273,114.31	1,893,018.33

65、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	3,094,018.23	-504,989.38

递延所得税费用	-2,791,849.45	843,073.15
合计	302,168.78	338,083.77

(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	13,817,614.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,381,761.48
子公司适用不同税率的影响	-586,506.42
调整以前期间所得税的影响	36.93
非应税收入的影响	-270,735.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	426,630.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-176,004.66
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	4,777,583.73
技术开发费加计扣除的影响	-4,291,104.43
其他	-959,492.69
所得税费用	302,168.78

66、其他综合收益

详见附注。

67、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	2,065,036.77	8,676,322.04
营业外收入	44,281.22	377,968.23
其他收益	6,331,055.50	1,344,041.25
财务费用	671,537.55	728,123.12
递延收益	25,624,100.00	6,650,700.00
合计	34,736,011.04	17,777,154.64

(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	6,573,458.53	4,293,811.68
管理费用	13,147,111.51	6,335,511.29
研发费用	28,691,975.31	12,432,730.19
财务费用	127,868.56	102,076.01
营业外支出	100,421.67	162,125.00
往来款项	6,268,173.49	1,027,122.06
合计	54,909,009.07	24,353,376.23

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代缴股权个税		61,261.82
合计		61,261.82

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

68、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	13,515,446.01	6,501,097.82
加：资产减值准备	13,785,583.86	3,370,042.74

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,109,232.18	4,320,067.89
无形资产摊销	955,135.46	789,133.71
长期待摊费用摊销	828,134.34	810,099.12
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	30,710.79	400.00
财务费用（收益以“—”号填列）	-212,187.30	224,095.78
投资损失（收益以“—”号填列）	-29,006,900.68	-24,143,141.42
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,791,849.45	843,073.15
存货的减少（增加以“—”号填列）	18,737,323.38	-23,729,790.20
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-8,260,883.65	445,104.77
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	23,792,996.72	-4,812,721.05
其他	1,888,000.00	4,688,500.00
经营活动产生的现金流量净额	36,370,741.66	-30,694,037.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	160,601,847.85	40,799,054.96
减：现金的期初余额	40,799,054.96	205,096,388.15
现金及现金等价物净增加额	119,802,792.89	-164,297,333.19

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

（4）现金和现金等价物的构成

69、所有者权益变动表项目注释

70、所有权或使用权受到限制的资产

71、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	--	--	

其中：美元	877,076.73	6.86	6,019,553.00
欧元	4,904.61	7.84	39,198.00
港币	41,450.43	0.88	36,306.60
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他流动资产			
其中：美元	5,844.90	6.86	40,095.98

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

√ 适用 □ 不适用

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

72、套期

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基于国产 CPU/OS 平板电脑类产品批量应用	6,228,700.00	递延收益	308,421.76
收到高新区创业服务中心（合肥君正产业转型政策兑现补助）	769,500.00	递延收益	5,409.48
2016 年高精尖产业发展重点支撑项目	2,319,270.00	其他收益	2,319,270.00

2017 年度中关村技术创新能力建设专项资金（专利部分）	16,000.00	其他收益	16,000.00
2017 年中小企业国家创新基金	210,000.00	其他收益	210,000.00
2017 年度中关村国家自主创新示范区集成电路设计产业发展支持资金	1,025,600.00	其他收益	1,025,600.00
核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品项目	68,520.00	其他收益	68,520.00
高性能区块链共识算法芯片关键技术研究项目	409,000.00	其他收益	409,000.00
高清视频 SOC 芯片研发项目，政府补贴集成电路基地资金 539 万元	5,390,000.00	其他收益	2,577,300.00
高新区集成电路企业一事一议政策兑现	3,091,300.00	其他收益	3,091,300.00
高新区人事局政策兑现奖金	275,000.00	其他收益	275,000.00
集成电路政策兑现补助	983,000.00	其他收益	983,000.00
高新区科技局科技小巨人研发费用补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
高新区创业服务中心 2017 年区内集成电路企业政策兑现奖励	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
企业岗位补贴	35,285.00	其他收益	35,285.00
2018 集成电路基地专项补助	7,500,000.00	其他收益	576,923.08
收到高新区科技局 2017 年 11 月自主创新政策补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心高新区科技局 知识产权示范企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
收到高新区财政国库支付中心高新区经贸局第二次政策兑现奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到高新区财政国库支付中心高新区创业服务中心高新区 2016 年集成电路普惠奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
南山区科学技术局高新技术企业认定奖	30,000.00	其他收益	30,000.00

深圳市南山区科学技术局国家高新技术企业倍增支持计划项目款	100,000.00	其他收益	100,000.00
社会保险基金管理局稳岗补贴	74,191.40	其他收益	74,191.40
北京市水务局财政补贴款	25,000.00	其他收益	25,000.00
增值税返还	1,885,257.74	其他收益	1,885,257.74
合计	32,125,624.14		15,705,478.46

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,836,090.57	1,984,595.85
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-148,505.28	-179,893.48
--综合收益总额	-148,505.28	-179,893.48
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。由于业务的特殊性，公司的销售渠道较为固定，与主要客户的关系长期且稳定，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应收账款 99.97% 源于前五大客户（2017 年 12 月 31 日应收账款 99.95% 源于前五大客户）。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。除应收账款前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

3、其他应收款

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

(二) 流动风险

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

（三）市场风险

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

1、利率风险

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

2、外汇风险

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

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之六、（四十三）外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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与李杰。

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

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京华如科技股份有限公司	房屋建筑物	7,080,965.88	7,029,642.52

本公司作为承租方：无

（4）关联担保情况

（5）关联方资金拆借

（6）关联方资产转让、债务重组情况

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,269,000.00	3,023,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京华如科技股份有限公司	1,173,217.20	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	5,014,117.06
公司本期失效的各项权益工具总额	1,599,721.00
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

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	32,849,854.25
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,888,000.00

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	微处理器芯片	智能视频芯片	技术服务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	144,824,560.13	99,485,451.40	1,152,219.27	3,544,697.76		249,006,928.56
主营业务成本	75,713,340.36	78,404,068.79		1,328,179.56		155,445,588.71

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	8,033,147.03	3,537,214.04
合计	8,033,147.03	3,537,214.04

(1) 应收票据

(2) 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	8,033,314.17	100.00%	167.14	0.00%	8,033,147.03	3,537,269.75	100.00%	55.71	0.00%	3,537,214.04
合计	8,033,314.17	100.00%	167.14	0.00%	8,033,147.03	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	8,032,756.88		
7 至 12 个月			
1 年以内小计	8,032,756.88		
1 至 2 年	0.21	0.02	10.00%
2 至 3 年	557.08	167.12	30.00%
合计	8,033,314.17	167.14	

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 111.43 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

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 8,031,966.88 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	44,663.01	
其他应收款	8,918,597.11	3,513,401.17
合计	8,963,260.12	3,513,401.17

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	44,663.01	
合计	44,663.01	

2) 重要逾期利息

(2) 应收股利

(3) 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	9,903,093.99	100.00%	984,496.88	9.94%	8,918,597.11	3,870,016.03	100.00%	356,614.86	9.21%	3,513,401.17
合计	9,903,093.99	100.00%	984,496.88	9.94%	8,918,597.11	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	9,250,637.75	462,531.89	5.00%
1 年以内小计	9,250,637.75	462,531.89	5.00%
3 年以上	652,456.24	521,964.99	
3 至 4 年	652,456.24	521,964.99	80.00%
合计	9,903,093.99	984,496.88	

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 627,882.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	9,648,334.03	3,507,254.73
职工暂借款	14,122.21	4,122.21
其他	240,637.75	358,639.09
合计	9,903,093.99	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
合肥君正科技有限公司	往来款	9,000,000.00	1 年以内	90.88%	450,000.00
何建波	股权转让款	648,334.03	3 至 4 年	6.55%	518,667.22
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	员工行权款	240,637.75	1 年以内	2.43%	12,031.89
聂坤	职工暂借款	10,000.00	1 年以内	0.10%	500.00
艾明明	职工暂借款	2,000.00	3 至 4 年	0.02%	1,600.00
合计	--	9,900,971.78	--	99.98%	982,799.11

6)涉及政府补助的应收款项

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	273,700,871.41		273,700,871.41	178,700,871.41		178,700,871.41
对联营、合营企业投资	1,836,090.57		1,836,090.57	1,984,595.85		1,984,595.85
合计	275,536,961.98		275,536,961.98	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	5,700,871.41			5,700,871.41		

路（香港）集团有限公司						
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	95,000,000.00		235,000,000.00		
合计	178,700,871.41	95,000,000.00		273,700,871.41		

(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			-148,505. 28						1,836,090 .57	
小计	1,984,595 .85			-148,505. 28						1,836,090 .57	
二、联营企业											
合计	1,984,595 .85			-148,505. 28						1,836,090 .57	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	141,883,305.27	89,924,539.78	92,120,923.77	59,313,886.80
其他业务	10,663,182.64	711,948.87	10,289,815.71	741,665.67
合计	152,546,487.91	90,636,488.65	102,410,739.48	60,055,552.47

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	-148,505.28	-179,893.48
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		746,993.80
其他	28,905,432.99	22,840,188.50
合计	28,756,927.71	23,407,288.82

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-30,710.79	
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）	13,820,220.72	
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	29,155,405.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,768,337.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,888,000.00	
减：所得税影响额	5,010,930.57	
合计	34,277,647.77	--

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	1.19%	0.0674	0.0674
扣除非经常性损益后归属于公司	-1.83%	-0.1035	-0.1035

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、在其他证券市场公布的年度报告。

北京君正集成电路股份有限公司

法定代表人：刘强 _____

二〇一九年四月十八日